

## **RESUMEN EJECUTIVO**

- Entidad:** Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV”.
- Referencia:** Revisión Anual al cumplimiento del procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Empresa Estatal de Televisión Bolivia TV – gestión 2017.
- Informe:** BOLIVIA TV – U.A.I. N° 020/2018
- Fecha:** 02 de octubre de 2018
- Objetivo:** Expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables y procedimientos para el cumplimiento oportuno en la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Empresa Estatal de Televisión Bolivia TV, por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.
- Objeto:** El objeto del examen estará constituido por toda la documentación e información generada en el proceso para cumplimiento oportuno en la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, que se detalla a continuación:
- Planillas de sueldos presupuestarias correspondientes a la gestión 2017 (Personal de Planta).
  - Files Personales de los Servidores públicos de Bolivia TV.
  - Recordatorio de la actualización y presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas emitidos por la Jefatura de Recursos Humanos.
  - Informes Trimestrales emitidos por la Responsable de Seguimiento de las DJBR (Jefatura de Recursos Humanos), sobre el cumplimiento o incumplimiento de la presentación de Declaración Jurada de Bienes y Rentas de los Servidores Públicos.
  - Documentación de la difusión anual sobre la oportunidad, plazos y deberes relacionados a la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas y comunicación sobre las responsabilidades administrativas y penales emergentes del incumplimiento a la presentación oportuna de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, antes, durante y después del ejercicio del cargo en la Empresa Estatal de Televisión Bolivia TV.
  - Memorándum emitido por la Máxima Autoridad Ejecutiva sobre la designación del Responsable del Seguimiento y Supervisión al cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de las servidoras y de los servidores públicos de la Empresa Estatal de Televisión Bolivia TV.
  - Certificados refrendados por la Contraloría General del Estado – CGE por la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas por los funcionarios de Bolivia TV.

**Alcance:** Nuestro examen se efectuó de acuerdo a las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG 251 a la NAG 255), aprobada mediante Resolución CGR/094/2012 de 27 de agosto de 2012 por la Contraloría General del Estado, aplicables a las auditorías especiales, así mismo comprenderá el análisis y revisión de la implantación de los procedimientos para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Empresa Estatal de Televisión Bolivia TV, por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.

**Resultados:**

1. Deficiencias en el cumplimiento del Manual de Procedimientos para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) de la Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV”.

**Deficiencias de Control Interno Recurrentes de Gestiones Anteriores:**

1. Deficiencia en la iniciación y finalización de procesos administrativos por la autoridad sumariante.
2. Deficiencias en la elaboración de los Informes Trimestrales de las DJBR, durante la gestión 2017.

La Paz ,02 de octubre del 2018