

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 2016.
- Informe:** BOLIVIA TV – U.A.I. N° 010/2017
- Fecha:** 29 de diciembre de 2017
- 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 2016.
- 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 correspondiente a la gestión 2016 (Personal de Planta y Consultores de Línea).
 - 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 efectuara de acuerdo a las Normas de Auditoria 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 auditorias especiales, así mismo comprenderá el análisis y revisión de la implantación delos procedimiento 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 2016.

Resultados:

1. Deficiencias en la iniciación y finalización de procesos administrativos por la autoridad sumariante.
2. Incumplimiento al Manual de Procedimientos para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR).

Deficiencias de Control Interno Recurrentes de Gestiones Anteriores:

1. Deficiencias en los informes Trimestrales de Seguimiento de las declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.
2. Presentación fuera de plazo del Informe correspondiente al último trimestre sobre la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.

La Paz 29 de diciembre de 2017