

**RESUMEN EJECUTIVO**  
**INFORME**  
**AJ/UAI/INF/95/2019**

**Revisión anual del cumplimiento del "Decreto Supremo N° 1233 y Manual de Procedimientos para Declaración Jurada de Bienes y Rentas", por el periodo comprendido entre 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018.**

**OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO**

El examen tiene como objetivo emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en base a los criterios establecidos en la normativa vigente y al Manual de Procedimiento para el Control del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Autoridad de Fiscalización del Juego por los servidores y ex servidores públicos que ejercieron funciones durante el periodo comprendido entre el 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018.

**OBJETO DE SEGUIMIENTO**

El objeto de la evaluación, comprendió toda la información y documentación relativa al Cumplimiento del Manual de Procedimiento para el Control del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Autoridad de Fiscalización del Juego, entre los documentos objeto de análisis se tiene lo siguiente:

- Memorándum y/o Resolución Administrativa de designación del Responsable de Seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- Informe Trimestral referido al cumplimiento de la presentación de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, emitidos por el Responsable de Seguimiento a las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de la Autoridad de Fiscalización del Juego.
- Certificaciones de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas presentadas por los servidores públicos y ex servidoras públicos de la Autoridad de Fiscalización del Juego, durante el último trimestre de la gestión 2018.
- Información referida a las Altas y Bajas de los servidores públicos y ex servidores públicos de la Autoridad de Fiscalización del Juego, del último trimestre de la gestión 2018.
- Instructivos, comunicados, recordatorios mensuales, sobre la obligatoriedad de presentar las DJBR "Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas", del último trimestre de la gestión 2018.
- Reportes emitidos por la página web de la Contraloría General del Estado, Modulo de consulta de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.
- Otra documentación necesaria para el análisis y ejecución de nuestra evaluación.

Como resultado de la revisión hemos identificado deficiencias de control interno que se detallan a continuación:

- 2.1. Plazos para la acreditación del cumplimiento de la DJBR ante la Entidad.
- 2.2. Formalización de procedimiento de verificación de la oportuna presentación del Certificado de DJBR a través de la página web de la Contraloría General del Estado.
- 2.3. Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de Consultores de Línea que tienen acceso a recursos económicos públicos.

La Paz, 27 de diciembre de 2019

JBS