INSTITUTO NACIONAL DE INNOVACIÓN AGROPECUARIA Y FORESTAL (INIAF)

RESUMEN EJECUTIVO

INF/INIAF/UAI/N°009/2024

SEGUNDO SEGUIMIENTO A LA EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO DEL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2020

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, se procedió a efectuar el Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el informe **INF/INIAF/UAI/N°006/2021** del 01 de junio de 2021 referente a la **"EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO AL PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2020.**

El objetivo del Seguimiento es verificar el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe **INF/INIAF/UAI/N°006/2021** del 01 de junio de 2021 referente a la **"EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO AL PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2020;** en relación a las recomendaciones no cumplidas y expuestas en el informe **INF/INIAF/UAI/N° 007/2022** referente a **PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE LA EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO DEL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2020.**

Constituye objeto de la evaluación el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe **INF/INIAF/UAI/N°006/2021** del 01 de junio de 2021 referente a la **"EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO AL PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2020;** en relación a las recomendaciones no cumplidas y expuestas en el informe **INF/INIAF/UAI/N° 007/2022** referente a **PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE LA EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO DEL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2020.**

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

AUDITORIA INTERNA VºBº C.D.G.V. INIAF

Efectuada la verificación a la implantación de las recomendaciones pendientes de cumplimiento y procediéndose con la evaluación de acuerdo a lo que establece la Resolución N°CGR -1/010/97 de fecha 25 de marzo de 1997, emitida por la Contraloría General de la Republica; actual Contraloría General del Estado; se obtiene los siguientes resultados:

2.1 RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

2.1.1 NO PROPORCIONARON LOS INFORMES DE SEGUIMIENTO TRIMESTRAL A LAS DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS DE LA GESTIÓN 2020 (RECOMENDACIÓN 2.1 INF/INIAF/UAI/N°006/2021).

2.2 RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

2.2.1 EL RESPONSABLE DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO DE CONTROL DE LAS DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS, NO REALIZO LA TOTALIDAD DE SUS FUNCIONES (RECOMENDACIÓN 2.3 INF/INIAF/UAI/N°006/2021).

2.2.2 LA UNIDAD DE RECURSOS HUMANOS NO CUMPLIO ALGUNAS DE SUS FUNCIONES ESTABLECIDAS EN EL PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACION JURADA DE BIENES Y RENTAS (RECOMENDACIÓN 2.4 INF/INIAF/UAI/N°006/2021).

2.2.3 BASE DE DATOS DEL PERSONAL QUE PRESENTA SUS DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS ESTA INCOMPLETA (RECOMENDACIÓN 2.5 INF/INIAF/UAI/N°006/2021).

2.2.4 NO ADJUNTAN SU DECLACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS ANTES, DURANTE Y DESPUES DEL CARGO CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2020 (RECOMENDACIÓN 2.6 INF/INIAF/UAI/N°006/2021).

Basados en los resultados del seguimiento realizado, descrito en acápites anteriores, concluimos que no se cumplió con la integridad de las recomendaciones contenidas en el informe **INF/INIAF/UAI/N°006/2021** del 01 de junio de 2021 referente a la **"EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO AL PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2020;** en relación a las recomendaciones no cumplidas y expuestas en el informe **INF/INIAF/UAI/N° 007/2022** referente a **PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE LA EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO DEL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2020**, estableciéndose que de un total de cinco (5) observaciones con recomendaciones aceptadas y pendientes de cumplimiento, una (1) fue cumplida y cuatro (4) no fueron cumplidas, tal como se muestra en el siguiente resumen:

Detalle	1er Seguimiento	2do Seguimiento
Recomendaciones Cumplidas	1	1
Recomendaciones No Cumplidas	5	4
Total Recomendaciones	**6**	**5**

La Paz, 06 de junio de 2024

Lic. Aud. Carla O. Gutiérrez Velasco
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
INSTITUTO NACIONAL DE INNOVACIÓN AGROPECUARIA Y FORESTAL

AUDITORIA INTERNA iniaf