

RESUMEN EJECUTIVO

EMAVIAS/UAI/N°006/2021 VERIFICACION AL CUMPLIMIENTO DEL “REGLAMENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS DE EMAVIAS” POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020.

El objetivo es la verificación sobre el cumplimiento del “Reglamento Para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas” (DJBR) de la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías”.


El objeto del examen constituyó la información y documentos relacionados con la normativa vigente básica y secundaria emitida sobre la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, el Reglamento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de EMAVIAS, los Informes Trimestrales sobre DJBR emitido por la Unidad de Recursos Humanos, los Certificados de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas y otra documentación relacionada con las acciones del personal de EMAVIAS respecto al cumplimiento de la DJBR, correspondiente a la gestión 2020 (Enero a Diciembre).

El examen se realizó de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental aplicables a la Auditoría Especial, Código NE/CE-015 en su segunda versión, aprobado con la Resolución N° CGE/144/2019 del 20 de noviembre de 2019, y comprenderá la verificación del cumplimiento del Reglamento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de EMAVIAS, correspondiente a la gestión 2020 (Enero a Diciembre), con un alcance del 100% del personal permanente dependiente de EMAVIAS.

Como resultado de la verificación al cumplimiento del “Reglamento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de EMAVIAS” por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2020; se han verificado lo siguiente:

- 2.1 Aspectos Positivos
- 2.2 Identificación de incumplimientos en la presentación oportuna de DJBR

La Paz, 26 de febrero de 2021



Aud. Leonor Cusi Ramos
AUDITOR INTERNO - EMAVIAS
emavías REG. PROF CAULP - 1361