

**RESUMEN EJECUTIVO**  
**INF- AEV/UA/I/N°08/2015**  
**AUDITORIA ESPECIAL RESPECTO AL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE**  
**DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS DE LA AEVIVIENDA**

El Informe de Auditoría INF-AEV/UA/I/N°08/2015 correspondiente al Control Interno Emergente de la Auditoría Especial Respecto al Cumplimiento Oportuno de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de la AEVIVIENDA, en cumplimiento al Programa Operativo Anual 2015 de la Unidad e Auditoría Interna.

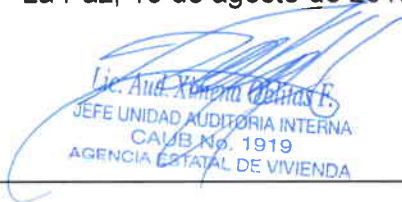
El objetivo del examen es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del Ordenamiento Jurídico Administrativo relativo a la presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR) por los funcionarios permanentes dependientes de la Agencia Estatal de Vivienda (antes, durante y después del ejercicio del cargo), por el período abril 2014 a abril 2015.

El objeto del examen comprende toda la documentación e información que se generó en el proceso del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas por parte del personal permanente de la AEVIVIENDA.

Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

1. Falta del Procedimiento aprobado para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la AEVIVIENDA.
2. Deficiencias en el Cumplimiento de la Emisión del Informe Trimestral de las Declaraciones Juradas de la AEVIVIENDA.
  - a) Deficiencias en el Contenido de los Informes Trimestrales
  - b) Ausencia del Informe Trimestral (Octubre – Diciembre)
3. Demora en Presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas por Aniversario Natal y por Desvinculación Laboral.
4. Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas no Adjuntas al File Personal.
  - a) Por Aniversario Natal y Desvinculación Laboral.
  - b) Por aniversario natal, efectuadas dentro del plazo establecido.
  - c) Por desvinculación laboral, efectuadas dentro del plazo establecido
  - d) Por desvinculación laboral no adjuntas al file personal ni encontradas en la página web de la Contraloría General del Estado.
5. Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas por aniversario natal, efectuadas con demora, no adjuntas al file
6. Ausencia de Recordatorios de Realización de Actualización de Declaración Jurada de Bienes y Rentas.

La Paz, 10 de agosto de 2015

  
Lic. Aud. Ximena Obinas E.  
JEFE UNIDAD AUDITORIA INTERNA  
CA/IB N° 1919  
AGENCIA ESTATAL DE VIVIENDA