

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe E 17/J 14 Referido a la Auditoría Especial al cumplimiento del Ordenamiento Jurídico Administrativo y otras Normas Legales aplicables a la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas por parte de los Servidores Públicos del BCB, durante la gestión 2013", realizado con un alcance entre el 30.04.2013 y 31.12.2013, en atención a recomendación efectuada por la Contraloría General del Estado (CGE, en su Informe I2/PO53/E14 de 30.04.2014.

El objetivo es el de emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del Ordenamiento Jurídico Administrativo y otras Normas Legales Aplicables a la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas por parte de los Servidores Públicos del BCB, durante la gestión 2013, desde la aprobación del Procedimiento con código N100-001 "Control del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas", mediante Comunicación Interna BCB-SPCG-DOA-CI-2013-26 del 30.04.2013, hasta el 31.12.2013.

El objeto del presente examen, constituyó la documentación administrativa generada en la Gerencia de Recursos Humanos (GRH) del BCB, en la aprobación, implantación y cumplimiento del procedimiento con código N100-001, desde la fecha de su aprobación hasta el 31.12.2013, para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del BCB, aprobado por la Gerencia General del BCB, mediante Comunicación Interna BCB-SPCG-DOA-CI-2013-26 del 30.04.2013.

Como resultado del examen realizado, se identificó las siguientes deficiencias de Control Interno:

- 4.1. Actividades no contempladas en el Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del BCB (PCO-DJBR).
- 4.2. Inadecuado cumplimiento de Actividades del Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del BCB (PCO-DJBR).
- 4.3. Acreditación del cumplimiento de la DJBR ante el BCB.
- 4.4. Casos de DJBR presentados ante la CGE, inoportunamente o con errores.
- 4.5. Datos incorrectos reportados en los informes trimestrales

La Paz, 10 de diciembre de 2014



EMILIO CGLQUE BARRIOS
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
CAUB-0725
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA