



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME No. Z 2/G 19

RESUMEN EJECUTIVO

- En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD) del Banco Central de Bolivia (BCB), correspondiente a la gestión 2019 y Orden de Trabajo GAI, N° 40/2019 de 12.08.2019, se realizó la Revisión Anual del Cumplimiento del "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) gestión 2018", con un alcance comprendido entre el 02.01.2018 al 31.12.2018.

El objetivo fue emitir opinión independiente sobre el cumplimiento, en la gestión 2018, del "Instructivo de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del BCB" y del Procedimiento N000-001 "Control de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas" aprobado mediante Circular de Aprobación de Procedimientos y/o Formularios SGDB N° 047/2015 de 18.12.2015.

Constituyó objeto de la revisión, la documentación administrativa que respalda el cumplimiento del Instructivo de Control de la DJBR del BCB y del Procedimiento N000-001 "Control de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas"; como ser: Informes trimestrales emitidos por el Responsable del Seguimiento de la DJBR del BCB, Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas presentadas por los servidores públicos del BCB, planillas salariales correspondientes a la gestión 2018, entre otros.

Como resultado del examen realizado, se han identificado la siguiente deficiencia de control interno:

- 4.1 Inconsistencias y falta de integridad de la información contenida en los informes trimestrales.

La Paz, 18 de noviembre de 2019


Jma/a/cduc/cjbb