



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME N° Z 1/M 20

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 2020 y Orden de Trabajo GAI. N° 14/2020 de 12.03.2020, se realizó la Evaluación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, Gestión 2019.

El objetivo fue emitir opinión independiente, sobre el cumplimiento en la gestión 2019, del "Instructivo de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del BCB" aprobado por Gerencia General con Resolución GG-GAL N° 087/2015 de 18.12.2015 y del Procedimiento N000-001 "Control de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas" (Versión 1) aprobado mediante Circular de Aprobación de Procedimientos y/o Formularios SGDB N° 047/2015 de 18.12.2015 y Procedimiento N000-001 "Control del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (Versión 2) aprobado por Gerencia General mediante Resolución GG-SPCG N° 46/2019 de 16.08.2019.

El objeto de la evaluación, constituyo 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" (Versión 1 y Versión 2); como ser: Informes trimestrales emitidos por el Responsable del Seguimiento de la DJBR del BCB (RS DJBR), Certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas presentadas por los servidores públicos del BCB, planillas salariales, Reporte de Movimientos de Personal correspondientes a la gestión 2019, entre otros.

Como resultado del examen realizado se han identificado las siguientes deficiencias de control interno:

- 4.1 Observación respecto a información reportada sobre el personal de apoyo.
- 4.2 Inconsistencia en fecha de acreditación de DJBR por conclusión del cargo.

La Paz, 14 de octubre de 2020


cauc