



BANCO
CENTRAL DE
BOLIVIA



INFORME
No. Z 1/M 22

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) – Gestión 2022 de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD) del Banco Central de Bolivia (BCB), y Orden de Trabajo GAI. N° 5/2022 de 14.03.2022, se realizó la Revisión Anual del Cumplimiento del “Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas” PCO - DJBR - Gestión 2021.

El objetivo fue emitir opinión independiente, sobre el cumplimiento en la gestión 2021 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 del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas” (Versiones 2 y 3) aprobados por Gerencia General mediante Resoluciones GG-SPCG N° 46/2019 de 16.08.2019 y GGRAL –SPCG N° 20/2021 de 30.03.2021.

El objeto del examen constituyó, 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” (Versiones 2 y 3).

Como resultado del examen realizado, se identificó las siguientes deficiencias de control interno:

- 4.1. Informes trimestrales con información incompleta e inconsistente (R.01 y R.02).**
- 4.2. Falta de valoración de los justificativos presentados por la servidora pública, ante el incumplimiento de plazo (R.03).**
- 4.3. Inconsistencia en plazos previstos para la acreditación de DJBR ante la GRH por conclusión del cargo (R.04).**

La Paz, 26 de mayo de 2022

MLME/