



DEFENSORÍA DEL PUEBLO  
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME DE AUDITORÍA DP-UAI-I-Nº 002/2018

#### **AUDITORÍA SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO DE CONTROL DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS (DJBR) DE LA DEFENSORÍA DEL PUEBLO – GESTIÓN 2017.**

##### **Objetivo**

El examen tiene como objetivo emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en base a los criterios establecidos en la normativa vigente, y el PCO-DJBR de la Defensoría del Pueblo por los servidores y ex servidores públicos que ejercieron funciones durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.

##### **Objeto**

El objeto de la presente auditoría, comprendió toda la información y documentación relativa al Cumplimiento del Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Defensoría del Pueblo, entre los documentos objeto de análisis se tiene lo siguiente:

- Files de personal de los servidores activos y pasivos de la Defensoría del Pueblo que prestaron servicios en la gestión 2017.
- Memorándum y/o Resolución Administrativa de designación del Responsable de Seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- Informes Trimestrales referidos al cumplimiento de la presentación de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, emitidos por el Responsable de Seguimiento a las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de la Defensoría del Pueblo.
- Certificaciones de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas presentadas por los servidores públicos y ex servidoras públicos de la Defensoría del Pueblo, durante la gestión 2017.
- Información referida a las Altas y Bajas de los servidores públicos y ex servidores públicos de la Defensoría del Pueblo, gestión 2017.
- Nómina del Personal de Planta en el periodo sujeto a la Auditoría.
- Instructivos, comunicados, recordatorios mensuales, sobre la obligatoriedad de presentar las DJBR “Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas”, gestión 2017.
- Reportes emitidos por la página web de la Contraloría General del Estado, Modulo de consulta de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.
- Otra documentación necesaria para el análisis y ejecución de nuestra auditoría.

Como resultado del examen se identificaron las siguientes deficiencias que se detallan a continuación:

- 3.1. Declaración Jurada de Bienes y Rentas “Durante el ejercicio del cargo” fuera de plazo no reportado en Informe Trimestral**
- 3.2. Evidencia del cumplimiento de procedimientos del PCO-DJBR**
  - a) Falta de evidencia de entrega del PCO-DJBR a los servidores públicos recién incorporados**
  - b) Ausencia de Verificación de Presentación oportuna del Certificado de DJBR en la página web de la Contraloría General del Estado, Antes, Durante y Después del Ejercicio del Cargo.**
- 3.3. Inconsistencias en la exposición de nombres en Informes Trimestrales del Cumplimiento a las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas**

La Paz, 17 de diciembre de 2018