



DEFENSORÍA DEL PUEBLO  
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

## RESUMEN EJECUTIVO

DP-UAI-CI N° 002/2020

### REVISIÓN ANUAL DEL PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS (DJBR) DE LA DEFENSORÍA DEL PUEBLO- GESTIÓN 2019

**Antecedentes:** En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna Gestión 2020 y Memorándum – DP/UAI N° 011/2020, emitido por la Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna, donde se instruye realizar la Revisión Anual del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2019.

**Objetivo :** La revisión tiene como objetivo emitir una opinión independiente sobre el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) de la Defensoría del Pueblo gestión 2019, conforme “Reglamento de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas” aprobado mediante Decreto Supremo N° 1233 de 16/05/2012 y “Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas” establecido en RE/CI-010 emitida por la Contraloría General del Estado, así como el “Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas” de la Defensoría del Pueblo, aprobado mediante Resolución Administrativa RADP 76/2018 de 29 de junio de 2018, vigente a la fecha, de los servidores y ex servidores públicos que ejercieron funciones durante el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2019 en la Defensoría del Pueblo.

**Objeto :** El objeto de la presente revisión, comprendió toda la información y documentación relativa al Cumplimiento del Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de los servidores y ex servidores públicos que ejercieron funciones durante el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2019 en 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 2019.
- Memorándum y/o Resolución Administrativa de designación del Responsable de Seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- Informes Trimestrales correspondientes a la gestión 2019, 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.



**DEFENSORÍA DEL PUEBLO**  
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

- 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 2019.
- Información referida a las Altas y Bajas de los servidores públicos y ex servidores públicos de la Defensoría del Pueblo, gestión 2019.
- Nómina del Personal de Planta en el periodo sujeto a la Revisión.
- Instructivos, comunicados, recordatorios mensuales, sobre la obligatoriedad de presentar las DJBR "Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas", gestión 2019.
- 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.

**Alcance :**

El alcance de nuestra revisión corresponde a la integridad de las Declaraciones Jurada de Bienes y Rentas, antes, durante y después de ejercer el cargo en la Defensoría del Pueblo, presentadas por las servidoras y servidores públicos durante el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2019, en cumplimiento al "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas" aprobado mediante Resolución Administrativa RADP 76/2018 de 29 de junio de 2018, vigente a la fecha y otra normativa.

**Resultados de la Evaluación:**

Como resultado de la revisión realizada a las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de los servidores y ex servidores públicos de la Defensoría del Pueblo por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2019, se identificaron deficiencias de Control Interno que merecen acciones correctivas inmediatas, que se describen a continuación:

- 2.1** Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas "Durante el ejercicio del cargo" no reportadas en los Informes Trimestrales.
- 2.2** Procedimientos no formalizados, sobre la verificación del cumplimiento de los plazos descritos en el PCO-DJBR, antes, durante y a la conclusión de la relación laboral.

La Paz, 25 de septiembre de 2020