



DEFENSORÍA DEL PUEBLO
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
RESUMEN EJECUTIVO

INF. N° DP-UAI-SEG-N° 004/2020

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME DP-UAI-I-N° 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”

Antecedentes: En cumplimiento al Programa Operativo Anual Gestión 2020 e instrucción de la Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna impartida mediante Memorándum DP/UAI N° 011-2020 de 01 de septiembre de 2020, se procedió a efectuar el Segundo Seguimiento y Evaluación al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe DP-UAI-IN° 002/2018 de 17 de diciembre de 2018 referido a la **“Auditoría Sobre el Cumplimiento del Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) de la Defensoría del Pueblo – Gestión 2017”**, cuyo primer seguimiento fue reportado en informe DP-UAI-SEG-N° 003/2019 de 18 de octubre de 2019.

Objetivo: El objetivo del presente seguimiento es evaluar y establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones que quedaron como **no cumplidas** en el Informe DP-UAI-SEG-N° 003/2019 de 18 de octubre de 2019, referido al **“Primer Seguimiento al Informe DP-UAI-I-N° 002/2018 de 17 de diciembre de 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”**”.

Objeto: El objeto de nuestra revisión, comprende toda la documentación e información que evidencie el grado de cumplimiento de las recomendaciones establecidas como **no cumplidas** en el Informe DP-UAI-SEG-N° 003/2019 de 18 de octubre de 2019, referido al **“Primer Seguimiento al Informe DP-UAI-I-N° 002/2018 de 17 de diciembre de 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”**”, como ser:

- ✓ Formato 2 “Cronograma de Implantación de recomendaciones”
- ✓ Files de personal de los servidores activos y pasivos de la Defensoría del Pueblo que prestaron servicios, correspondiente al cuarto trimestre de la gestión 2019 y primer semestre de la gestión 2020.
- ✓ 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, correspondiente al cuarto trimestre de la gestión 2019, primer y segundo trimestre de la gestión 2020.
- ✓ Certificaciones de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas presentadas por los servidores públicos y ex servidoras públicos de la Defensoría del Pueblo, correspondiente al cuarto trimestre de la gestión 2019 y primer semestre de la gestión 2020.
- ✓ Reportes emitidos por la página web de la Contraloría General del Estado, Modulo de consulta de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.
- ✓ Información y documentación que respalde las acciones asumidas para el cumplimiento de las recomendaciones
- ✓ Otra documentación necesaria para el análisis y ejecución de nuestra auditoría



DEFENSORÍA DEL PUEBLO
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

Alcance: El presente segundo seguimiento se efectuó de acuerdo a lo establecido en la Norma General de Auditoría Gubernamental N° 219.

El alcance de nuestro trabajo comprendió el análisis de las acciones desarrolladas y la documentación que sustenta la implantación de las recomendaciones establecidas como **no cumplidas** en el Informe DP-UAI-SEG-N° 003/2019 de 18 de octubre de 2019, referido al **"Primer Seguimiento al Informe DP-UAI-I-N° 002/2018 de 17 de diciembre de 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"**".

Conclusión: El Informe DP-UAI-I-N° 002/2018 referente a la **"Auditoría sobre el Cumplimiento del Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) DE LA Defensoría del Pueblo – gestión 2017"**, estableció cuatro (4) recomendaciones.

En base a los resultados obtenidos en el segundo seguimiento, descritos en el Capítulo II, se concluye que la Defensoría del Pueblo, cumplió con la implantación de las recomendaciones que se encontraban pendientes de implantación, por lo que las cuatro (4) recomendaciones fueron implantadas; de acuerdo con el siguiente detalle:

N° Recom.	RECOMENDACIÓN	Q	Resultado						
			1er Seguimiento			2do. Seguimiento			
			C	NC	NA	C	NC	NA	
3.1.	Declaración Jurada de Bienes y Rentas "Durante el ejercicio del cargo" fuera de plazo no reportado en Informe Trimestral.								
	Recomendación a)	1	✓			✓			
	Recomendación b)	1		✓		✓			
3.2	Evidencia del cumplimiento de procedimientos del PCO-DJBR.	1		✓		✓			
3.3	Inconsistencias en la exposición de nombres en Informes Trimestrales del Cumplimiento a las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas	1	✓			✓			
TOTAL		4	2	2	0	4	0	0	
PORCENTAJE		100%	50%	50%	0%	100%	0%	0%	

Abreviaturas.

Q = Cantidad

C = Cumplidas

NC = No Cumplidas

NA = No Aplicable

La Paz, 16 de octubre de 2020


Lic. Brigitte Saavedra Linares
JEFE DE LA UNIDAD DE
AUDITORÍA INTERNA a.i.
DEFENSORÍA DEL PUEBLO