



Policía Boliviana  
La Paz - Bolivia



Unidad Auditoría Interna

## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME COVIPOL/UAI/INF.REV. N° 005/2021 – REVISIÓN ANUAL SOBRE EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS

#### Objetivo

Verificar el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas aplicables, sobre el procedimiento de control de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.

#### Objeto

El objeto del presente examen está conformado por toda la información y documentación referida a la aplicación del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas aplicables, relacionada con el Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en COVIPOL. Los documentos objeto de la revisión, son:

- Files de personal de servidoras y servidores públicos.
- Planillas de sueldos y salarios.
- Memorándums de designación de cargos.
- Memorándums de Aceptación de Renuncia.
- Certificados de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- Informes trimestrales emitidos por el responsable de seguimiento.
- Recordatorios y Circulares para la actualización de las DJBR.
- Otra documentación relacionada con el objeto del examen.

#### Alcance

Gestión 2020



## Resultados

### 2.1 Responsabilidades de los servidores públicos

Dentro de las responsabilidades de las servidoras y servidores públicos de COVIPOL, se encuentra la de presentar el Certificado de la DJBR emitido por la Contraloría General del Estado, antes, durante y después del ejercicio del cargo, ante la Responsable de Seguimiento de la DJBR de COVIPOL, para su archivo y fines consiguientes.

### 2.2 Procesos legales por incumplimiento en la presentación oportuna de la DJBR

En la gestión 2020 no se iniciaron ni llevaron a cabo procesos legales originados en el incumplimiento de la presentación oportuna de la DJBR, por la falta de comunicación de dichos incumplimientos.

### 2.3 Cumplimiento de funciones de la Responsable de Seguimiento de la DJBR

En el período del 07 de marzo al 06 de septiembre de 2020, no fue designado un Responsable de Seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, por lo que en este período no existió un responsable que efectúe el referido seguimiento y, por tanto, los incumplimientos a la presentación oportuna de la DJBR, no fueron reportados.

En el período del 07 de septiembre de 2020 al 31 de diciembre de 2020, la Responsable del Seguimiento a la DJBR, emitió los informes trimestrales sobre el cumplimiento de la DJBR, así como los recordatorios comunicados a los servidores públicos para la presentación oportuna de la DJBR, los cuales presentan deficiencias que son reportados en el punto 2.4 del presente Resumen Ejecutivo.

### 2.4 Deficiencias de Control Interno

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

**2.4.1** Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas no acreditadas ante la Responsable de Seguimiento de la DJBR, no reportadas y sin proceso legal alguno.

**2.4.2** Falta de Seguimiento al Cumplimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.



Policía Boliviana  
La Paz - Bolivia



Unidad Auditoría Interna

2.4.3 Deficiencias en los Informes Trimestrales de la Presentación Oportuna de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.

2.4.4 Emisión de recordatorios para la presentación oportuna de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas comunicadas fuera de plazo.

----- 0 -----

