



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IAI/PSCU/10/2014, correspondiente a la Auditoría Especial al cumplimiento de las obligaciones que corresponden ejercer a servidores y ex servidores públicos del Proyecto Sucre Ciudad Universitaria con relación a la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, del periodo comprendido entre el 01 de julio de 2012 al 31 de diciembre de 2013; ejecutada en cumplimiento de la Resolución N° CGE/072/2012 de fecha 28 de junio de 2012 emitida por la Contraloría General del Estado.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del Decreto Supremo N° 1233 de fecha 16 de mayo de 2012 y de la Resolución N° CGE/072/2012 de fecha 28 de junio de 2012 que aprueba el *“Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas”*, emitida por la Contraloría General del Estado y otras normas legales aplicables y, si corresponde establecer indicios de responsabilidad por la función pública.

El objeto estuvo constituido por toda la información y documentación administrativa relacionada con la presentación del Certificado de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, por los servidores y ex servidores públicos del Proyecto Sucre Ciudad Universitaria, como ser:

- Certificados emitidos por la Contraloría General del Estado,
- Archivos de todo el personal del Proyecto Sucre Ciudad Universitaria,
- Informes emitidos en relación a la Declaración Jurada de Bienes,
- Instrumentos de difusión de las oportunidades, responsables y deberes,
- Planillas de sueldos,
- Procedimientos de control de la Declaración Jurada de Bienes,
- Otros relacionados con el objetivo de la auditoría

Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones respectivas para subsanar las mismas:

1. INEXISTENCIA DE PROCEDIMIENTOS PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS
2. FALTA DE REMISIÓN DE INFORMES TRIMESTRALES A LA MAE DE LA ENTIDAD
3. FALTA DE EMISIÓN DEL RECORDATORIO MENSUAL SOBRE LA OBLIGATORIEDAD DE PRESENTAR LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS
4. FALTA DE ARCHIVO CON LOS ANTECEDENTES DE ACREDITACIÓN
5. FALTA DE DIFUSIÓN ANUAL SOBRE LA OPORTUNIDAD, PLAZOS Y DEBERES RELACIONADOS CON LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS
6. FALTA DE PRESENTACIÓN DEL CERTIFICADO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS DESPUES DEL EJERCICIO DEL CARGO