



## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IAI/PSCU/10/2015, 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, correspondiente a la gestión 2014; ejecutada en cumplimiento del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna aprobado para la gestión 2015.

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. INCUMPLIMIENTOS EN LOS RECORDATORIOS MENSUALES SOBRE LA OBLIGATORIEDAD DE PRESENTAR LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS
4. FALTA DE DIFUSIÓN ANUAL A TODO EL PERSONAL SOBRE LA OPORTUNIDAD, PLAZOS, DEBERES Y RESPONSABILIDADES RELACIONADOS CON LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS
5. FALTA DE PRESENTACIÓN DEL CERTIFICADO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS DESPUES DEL EJERCICIO DEL CARGO