



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Calama No. 107 • Casilla No. 129 • Teléfonos Nos. 6223227 - 6225934 - 6223597 • Clínica 6224161 • Fax 26122487

POTOSÍ - BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF.UAI. N°002/2015, correspondiente al examen sobre Auditoría de Cumplimiento del Procedimiento de Control de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas Gestión 2014, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual Reprogramado de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2015 y de conformidad al artículo 19 (Control Interno Posterior) del Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas, aprobada mediante Resolución CGE/072/2012 de 28 de junio de 2012.

El objetivo del examen es determinar el cumplimiento del Procedimiento para el Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en la Institución por parte de las servidoras y servidores públicos, así como la determinación de la responsabilidad por su incumplimiento.

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


2.1. Falta de inicio de acciones legales por incumplimiento al Reglamento de Control de DJBR en las Entidades Públicas.

2.2. Actualización fuera de plazo de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.

2.3. Entrega del PCO-DJBR a funcionarios nuevos no realizada.

3. Conclusión.

Potosí, octubre de 2015


Miguel A. Delgado Ramirez
AUDITOR INTERNO
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO
N° Reg. CAUP - 133 CAUB - 3508