



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° UAI 004/2021, correspondiente a la Auditoría al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) gestión 2019; ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2021. El objetivo de la presente auditoría es emitir una opinión independiente sobre el grado de cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables en el proceso de implantación y aplicación respecto al Manual de Procedimientos Administrativos para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) del Seguro Social Universitario Potosí, correspondiente a la gestión 2019.

RESULTADOS DEL EXAMEN:

OBSERVACIONES: Como resultado del examen realizado se identificó la siguiente deficiencia de control interno:

- Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas realizadas fuera de plazo y/o no realizadas en la gestión 2019 por parte de algunos empleados del Seguro Social Universitario.

CONCLUSIÓN: Como resultado de la Auditoría al Procedimiento Para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCP-DJBR) del Seguro Social Universitario Potosí se concluye lo siguiente:

Excepto por la deficiencia señalada, se ha determinado el cumplimiento al ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, referentes al proceso de implantación y aplicación del Manual de Procedimientos Administrativos para el cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) del Seguro Social Universitario Potosí, correspondiente a la gestión 2019.


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