

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-153114/2020, correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría ASFI/UAI/R-135250/2017, referido a las observaciones de control interno emergentes del Relevamiento de Información Específico sobre la Implementación del Procedimiento para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público.

Nuestra evaluación se efectuó de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de las acciones desarrolladas para la implantación de las recomendaciones, en el periodo comprendido entre agosto de 2017 y junio 2020.

El objetivo del trabajo fue verificar si las recomendaciones contenidas en el informe ASFI/UAI/R-135250/2017 fueron cumplidas.

El objeto del trabajo comprende la documentación generada por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones.

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

**2.1 Inconsistencias en las tareas del procesamiento de planillas y salarios y la normativa interna vigente**

- R01. Recomendación cumplida
- R02. Recomendación cumplida
- R03. Recomendación cumplida

**2.2 Falta de formalización de tareas y actividades realizadas por la Jefatura de Recursos Humanos**

- R04. Recomendación cumplida
- R05. Recomendación cumplida
- R06. Recomendación cumplida

**2.3 Incumplimiento a los lineamientos normativos relacionados al procesamiento de planillas del personal eventual**

- R07. Recomendación no cumplida
- R08. Recomendación no cumplida

**2.4 Observaciones a la Clasificación de Sub niveles de las Asistentes Gerenciales**

- R09. Recomendación cumplida
- R10. Recomendación cumplida
- R11. Recomendación cumplida
- R12. Recomendación cumplida

f  
af

**2.5 Falta de controles formales respecto a la designación del personal permanente**

R13. Recomendación no cumplida

R14. Recomendación no cumplida

**2.6 Falta de uniformidad en los criterios que respaldan la movilidad del personal permanente**

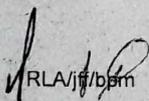
R15. Recomendación no cumplida

**NUEVA SITUACIÓN ENCONTRADA**

Resultado de la evaluación realizada se identificó una nueva situación observada, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar la misma.

**3.1 Falta de actualización al "Instructivo para Realizar la Afiliación y Desafiliación del Personal de ASFI a un Ente Gestor de Salud"**

La Paz, 19 de noviembre de 2020.

  
RLA/jfbm