

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-42244/2019, correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría ASFI/UAI/R-137972/2018; referido a la auditoría especial sobre el Cumplimiento del Procedimiento Específico 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 la documentación y de las acciones desarrolladas para la implantación de las recomendaciones, en el periodo comprendido entre agosto 2018 a febrero de 2019.

El objetivo del trabajo fue verificar si las recomendaciones contenida en el informe ASFI/UAI/R-137972/2018 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 Observaciones al Control de Asistencia

- R01. Recomendación pendiente de seguimiento.
- R02. Recomendación pendiente de seguimiento.
- R03. Recomendación no cumplida.
- R04. Recomendación no cumplida.

2.2 Falta de constancia de Validación de los Certificados de Calificación de Años de Servicio

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

2.3 Cumplimiento de actividades establecidas en el Procedimiento para la Recepción, Revisión y Declaración del RC-IVA

- R07. Recomendación no cumplida.

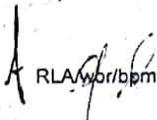
2.4 Inconsistencias en el registro de los saldos de vacación

- R08. Recomendación no cumplida.
- R09. Recomendación no cumplida.
- R10. Recomendación no cumplida.

2.5 Reprogramación de vacaciones sin el sustento correspondiente

- R11. Recomendación no cumplida.

La.Paz, 28 de febrero de 2019.


RLA/wbr/bpm