

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-153397/2020 correspondiente al segundo 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 realizó en conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de las acciones desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones consideradas pendientes de seguimiento y no cumplidas, en el periodo comprendido entre abril 2019 a marzo 2020, complementada con información emitida al mes de octubre de 2020.

El objetivo del trabajo fue verificar el cumplimiento de las recomendaciones que se encontraban pendientes de seguimiento y no cumplidas contenidas en el informe ASFI/UAI/R-42244/2019, correspondiente al primer seguimiento.

El objeto de la evaluación comprendió 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**

- R.01 Recomendación cumplida
- R.02 Recomendación cumplida
- R.03 Recomendación cumplida
- R.04 Recomendación cumplida

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

- R.07 Recomendación cumplida


### **2.4 Inconsistencias en el registro de los saldos de vacación**

- R.08 Recomendación no cumplida
- R.09 Recomendación no cumplida
- R.10 Recomendación cumplida

### **2.5 Reprogramación de vacaciones sin el sustento correspondiente**

- R.11 Recomendación cumplida

La Paz, 20 de noviembre de 2020

 RLA/jrc