



**EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL  
 INFORME MJTI-UAI-INF. N° 019/2018 "CONTROL INTERNO EMERGENTE  
 DE LA AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE EL CONTROL Y CONCILIACIÓN DE DATOS  
 LIQUIDADOS EN LAS PLANILLAS SALARIALES Y LOS REGISTROS INDIVIDUALES DE  
 CADA SERVIDOR PÚBLICO DEL SEPDAVI, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2017"**


**RESUMEN EJECUTIVO**

En cumplimiento del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional, correspondiente a la gestión 2019, hemos efectuado la *Evaluación a la Implantación de Recomendaciones del Informe MJTI-UAI-INF. N° 019/2018 "Control Interno emergente de la Auditoría Especial sobre el Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público del SEPDAVI, correspondiente a la Gestión 2017"*.

Las recomendaciones reportadas en el mencionado informe, han sido evaluadas en el presente trabajo, con la finalidad de determinar el grado de cumplimiento, cuyos resultados son:

INCISO	RECOMENDACIONES	RESULTADO	VALOR %
2.1	FALTA DE APROBACIÓN DEL DOCUMENTO INTERNO DENOMINADO "PROCEDIMIENTO ESPECÍFICO SOBRE EL CONTROL Y CONCILIACIÓN DE DATOS LIQUIDADOS EN LAS PLANILLAS SALARIALES Y LOS REGISTROS INDIVIDUALES DE CADA SERVIDOR PÚBLICO DEL SEPDAVI" 1 Recomendaciones (R 1)	CUMPLIDA	6,25 %
2.2	INADECUADO CONTROL SOBRE INCORPORACIONES Y DESVINCULACIONES DEL PERSONAL A CONTRATO 2 Recomendaciones (R 2 y R 3)	CUMPLIDAS	12,50 %
2.3	FALTA DE PROCEDIMIENTOS PARA LA ADMINISTRACIÓN Y SALVAGUARDA DE LA INFORMACIÓN REGISTRADA EN LOS MARCADORES BIOMÉTRICOS 2 Recomendaciones (R 4 y R 5)	CUMPLIDAS	12,50 %
2.4	DEFICIENCIAS EN LOS REPORTES DE CONTROL DE PERSONAL POR ABANDONOS, FALTAS Y ATRASOS 3 Recomendaciones (R 6; R 7 y R 8)	CUMPLIDAS	18,75 %
2.5	OBSERVACIONES A LA ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL EVENTUAL Y CONSULTORÍAS DE LÍNEA 2 Recomendaciones (R 9 y R 10)	CUMPLIDAS	12,50 %
2.6	FALTA DE PROCEDIMIENTOS PARA EL PAGO DE ASIGNACIONES FAMILIARES 2 Recomendaciones (R 11 y R 12)	CUMPLIDAS	12,50 %
2.7	OBSERVACIONES AL PAGO DE APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL DE CORTO PLAZO 2 Recomendaciones (R 13 y R 14)	CUMPLIDAS	12,50 %
2.8	CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES IMPOSITIVAS CON INCIDENCIA EN LIQUIDACIÓN DE PLANILLAS 2 Recomendaciones (R 15 y R 16)	CUMPLIDAS	12,50 %
<b>TOTAL</b>		<b>16</b>	<b>100 %</b>

Basados en los resultados obtenidos del trabajo de seguimiento, concluimos que el Servicio Plurinacional de Asistencia a la Víctima, a través de la Jefatura Administrativa Financiera, Jefatura de Gestión y Análisis Jurídico, Responsable de Recursos Humanos y Profesional en Sistemas, cumplieron con la implantación de todas las recomendaciones contenidas en el Informe descrito.

  
 Lic. María Angélica Méndez Lazcano  
 JEFA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
 MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL  
 TPN N° E-553/99; CAUR - 216; CAUB - 10364

La Paz, 18 diciembre de 2019