



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna V°B°/INF/UAI/2019-006, correspondiente al “*Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe de control interno V°B°/INF/UAI/2018-008, emergente de la Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y registros individuales de cada servidor público, gestión 2017.*”, efectuado en cumplimiento a instrucciones de la Contraloría General del Estado e instrucciones impartidas por la Jefa de la Unidad de Auditoría Interna a través de Memorándums MEM/DGE/UAI/2019-0001 I/2019-00062 y MEM/DGE/UAI/2019-0002 I/2019-00063 de fecha 02 de enero de 2019.

El objeto es la verificación de la documentación e información que evidencie el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno N° V°B°/INF/UAI/2018-008 emergente de 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, gestión 2017.

El objetivo del presente examen de seguimiento es verificar el cumplimiento de las recomendaciones aceptadas del informe de control interno V°B°/INF/UAI/2018-008, emergente de la Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y registros individuales de cada servidor público, gestión 2017.

El examen se realizó de acuerdo a la Norma 219 de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental (NAG) aprobadas por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, con vigencia a partir del 1 de noviembre de 2012, y comprende la revisión y evaluación de la documentación e información generada del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018 para el cumplimiento de las cuatro (4) recomendaciones que fueron reportadas en el Informe V°B°/INF/UAI/2018-008, objeto del seguimiento.

Como resultado del seguimiento de las cuatro (4) recomendaciones que fueron reportadas en el Informe V°B°/INF/UAI/2018-008, concluimos que dos (2) han sido cumplidas y dos (2) no fueron cumplidas.

El Resumen Ejecutivo del Informe V°B°/INF/UAI/2019-006, correspondiente al “*Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe de control interno V°B°/INF/UAI/2018-008, emergente de la Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y registros individuales de cada servidor público, gestión 2017.*”, ha sido publicado en la página web de la entidad www.viasbolivia.gob.bo descrito en el Menú Principal “Transparencia” – Auditorías – Gestión 2019.

La Paz, 29 de Marzo de 2019