



INF. AUDINT. N° 010-B/2022

RESUMEN EJECUTIVO

Informe: Informe de Auditoría Interna INF. AUDINT. N° 010-B/2022 Informe Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones formuladas en el INFORME INF. AUDINT. N° 014-B/2020, Auditoría Especial sobre el Cumplimiento del Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Empleado, gestión 2019 en el Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, efectuado en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la presente gestión.

Objetivo: El objetivo del presente Seguimiento de Auditoría, es verificar el cumplimiento a la implantación de las recomendaciones emitidas en el Informe INF. AUDINT. N° 014-B/2020 referido a la Auditoría Especial sobre el Cumplimiento del Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Empleado, gestión 2019 en el Gobierno Autónomo Departamental de Oruro.

Objeto: El objeto de seguimiento comprendió los formatos 1 y 2 referidos al pronunciamiento de aceptación o no de las recomendaciones emitidas en nuestro informe, así como el respectivo cronograma de implantación de las mismas y toda la documentación generada para el cumplimiento de las recomendaciones.

Resultados: El Primer Seguimiento ha sido efectuado de acuerdo con las Normas de Auditoría Gubernamental, ha comprendido la revisión y comprobación de las acciones realizadas por las distintas Unidades del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro para atender en tiempo y forma, las recomendaciones propuestas en el Informe INF. AUDINT. N° 014-B/2020 referido a la Auditoría Especial sobre el Cumplimiento del Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Empleado, gestión 2019 en el Gobierno Autónomo Departamental de Oruro.

El contenido del presente informe, expone los resultados obtenidos durante nuestro examen, que a continuación se detallan:

1. RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 1.1 EMISIÓN DE MEMORÁNDUMS LOCALES, OFICIALES, MOVIMIENTOS DE PERSONAL, POR SERVIDORES PÚBLICOS QUE NO TIENEN AUTORIDAD LINEAL
Recomendación (R. 01)
- 1.2 ACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS PARA EL CONTROL Y CONCILIACIÓN DE LOS DATOS LIQUIDADOS EN LAS PLANILLAS DE SUELDOS Y SALARIOS Y LOS REGISTROS INDIVIDUALES DE CADA EMPLEADO DEL GAD- ORURO
Recomendación (R. 02)



INF. AUDINT. N° 010-B/2022

- 1.3 INCOHERENCIA DE FECHAS ENTRE DOCUMENTOS EN FILES DE PERSONAL REGULAR, DE ALGUNOS SERVIDORES PÚBLICOS
Recomendación (R. 03)
 - 1.4 DOCUMENTOS DE CONTROL, ENCONTRADOS EN FILES DE PERSONAL REGULAR SIN FORMALIZAR
Recomendación (R. 04)
 - 1.5 FALTA DE AUTOMATIZACIÓN DE REGISTROS INDIVIDUALES DE PERSONAL REGULAR POR EL ÁREA DE RECURSOS HUMANOS
Recomendación (R. 07)
Recomendación (R. 08)
 - 1.6 PAGO DE BONO DE ANTIGÜEDAD AL PERSONAL EVENTUAL
Recomendación (R. 11)
 - 1.7 OTORGACIÓN DE PERMISOS A CUENTA VACACIÓN AL PERSONAL EVENTUAL
Recomendación (R. 12)
 - 1.8 INCONSISTENCIA EN CONTRATOS DE PERSONAL EVENTUAL Y CONSULTORES EN LÍNEA DE LAS CLÁUSULAS DE VIGENCIA Y PLAZO DE PRESTACIÓN
Recomendación (R. 14)
- 2. RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS**
- 2.1 DOCUMENTOS DE CONTROL, ENCONTRADOS EN FILES DE PERSONAL REGULAR SIN FORMALIZAR
Recomendación (R. 05)
 - 2.2 INADECUADA APLICACIÓN EN EL PORCENTAJE DE BONO DE ANTIGÜEDAD.
Recomendación (R. 06)
 - 2.3 FALTA DE AUTOMATIZACIÓN DE REGISTROS INDIVIDUALES DE PERSONAL REGULAR POR EL ÁREA DE RECURSOS HUMANOS
Recomendación (R. 09)
 - 2.4 DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR EL SERVIDOR PÚBLICO AL MOMENTO DEL INGRESO CON OBSERVACIONES
Recomendación (R. 10)
 - 2.5 INCONSISTENCIA EN CONTRATOS DE PERSONAL EVENTUAL Y CONSULTORES EN LÍNEA DE LAS CLÁUSULAS DE VIGENCIA Y PLAZO DE PRESTACIÓN
Recomendación (R. 13)
 - 2.6 PROCESOS INTERNOS Y/O LLAMADAS DE ATENCIÓN AL PERSONAL DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE ORURO.
Recomendación (R. 15)
 - 2.7 PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE PERSONAL EVENTUAL NO CUENTAN CON UN DOCUMENTO QUE EVIDENCIA EL PROCESO DE RECLUTAMIENTO



INF. AUDINT. N° 010-B/2022

Recomendación (R. 16)

Oruro, 28 de junio de 2022


Lic. Aud. Franz Apaza Valdez
CAUB-11260 RAIG 00148-904
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE ORURO



C.c./Arch.