

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-268265/2022 correspondiente Segundo Seguimiento a la Implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe ASFI/UAI/R-135250/2017, referido a las observaciones de control interno emergentes del Relevamiento de Información Específico sobre la Implementación del Procedimiento 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 el Numeral 219 de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental. El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de la documentación y de las acciones desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas, en el periodo comprendido entre diciembre 2020 a octubre 2022.

El objetivo del trabajo fue verificar si las recomendaciones no cumplidas contenidas en el informe ASFI/UAI/R-153114/2020, correspondiente al primer seguimiento, fueron cumplidas.

El objeto del trabajo comprendió la información y documentación generada por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones no cumplidas.

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

- 2.3 Incumplimiento a los lineamientos normativos relacionados al procesamiento de planillas del personal eventual**
  - R.07 Recomendación cumplida
  - R.08 Recomendación cumplida
  
- 2.5 Falta de controles formales respecto a la designación del personal permanente**
  - R.13 Recomendación cumplida
  - R.14 Recomendación cumplida
  
- 2.6 Falta de uniformidad en los criterios que respaldan la movilidad del personal permanente**
  - R.15 Recomendación cumplida
  
- 3.1 Falta de actualización al "Instructivo para Realizar la Afiliación y Desafiliación del Personal de ASFI a un Ente Gestor de Salud"**
  - R.01 Recomendación cumplida
  - R.02 Recomendación cumplida

La Paz, 19 de diciembre de 2022

  
RLA/rsp/bcm