

## RESUMEN EJECUTIVO

### REFERENCIA:

“Informe sobre la verificación del Cumplimiento al Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público, gestión 2019”

### NÚMERO DE INFORME:

AI/RA/N° 005/2020

### OBJETIVO DE LA REVISIÓN:

Verificar el cumplimiento al Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público del Servicio Nacional de Patrimonio del Estado SENAPE, gestión 2019.

### OBJETO DE LA REVISIÓN:

La revisión comprendió los documentos e información generada respecto al Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público, a continuación, detallamos la documentación objeto de análisis:

- Escala salarial.
- Registros de Ejecución de Gastos (Preventivos) relacionados al pago de planillas mensuales de sueldos y salarios al personal de planta y consultores de línea, gestión 2019.
- Planillas mensuales de sueldos y salarios gestión 2019.
- Memorándums de Designación (Ingreso de Personal), gestión 2019.
- Memorándums de Agradecimiento - Desvinculación (Retiro de Personal), gestión 2019.
- Certificados de Calificación de Años de Servicio (Bono de Antigüedad), gestión 2019.
- Memorándums por Descuentos por Atrasos, Incumplimiento en el Registro Biométrico, Faltas Injustificadas y Abandono de Funciones (Sanciones). Gestión 2019.
- Otra documentación relacionada con el objeto de la auditoría.

## PERIODO DE LA REVISIÓN:

Gestión 2019

## RESULTADO DE LA REVISIÓN:

En base a los procedimientos aplicados para la verificación, establecimos que el Servicio Nacional de Patrimonio del Estado - SENAPE, da **cumplimiento al procedimiento específico para el control y conciliación de datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, al 31 de diciembre de 2019.**

## DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO:

1. Descuentos por sanciones al personal de planta no adjunta Memorándums.
2. Ausencia de documentos necesarios para el acceso a un cargo público.
3. Falta de numeración correlativa en los Memorándums por descuentos otorgados al personal del SENAPE

La Paz, 22 de septiembre de 2020