



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA



agencia
boliviana de
energía
nuclear

RESUMEN EJECUTIVO **ABEN/UAI/INF. N° 06/2017**

Informe de relevamiento de Información Especifica respecto a la “Implementación del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliacion de los datos liquidados en las Planillas Salariales y los resgitros individuales de cada servidor”.

El objetivo del relevamiento es determinar la auditabilidad y prever la programación de auditorías en la Planificación Estrategica 2018 – 2020, respecto a la “*Implementación del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliacion de los datos liquidados en las Planillas Salariales y los resgitros individuales de cada servidor*”.

Como resultado del relevamiento realizado se identificaron deficiencias de control interno, las cuales se encuentran reportadas en el Informe de Control Interno N° ABEN-UAI-N° 07/2017 y que de manera enunciativa se mencionan a continuación:

- Formalizacion del Procedimiento Especifico para el control y conciliacion de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales del personal contratado por la ABEN y documentos tales como el Reglamento Interno de Personal, Reglamento especifico del sistema de administarcion de personal.
- Cuadros referenciales de equivalencia para la contratación de personal eventual y consultores de linea.
- Resguardo de Files de Personal y de los expedientes de los procesos de contratacion
- Certificado RUPE y suscripcion del Contrato Administrativo.

Conclusion

Por lo expuesto, se concluye en la auditabilidad del procedimiento especifico para el control y conciliacion de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada funcionario de la ABEN, una vez se realice el seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones vertidas en el Informe de Control Interno ABEN/UAI/INF. N° 07/2017

La Paz, 16 de agosto de 2017