INSTITUTO NACIONAL DE INNOVACIÓN AGROPECUARIA Y FORESTAL (INIAF)

RESUMEN EJECUTIVO

INF/INIAF/UAI/N°013/2023

PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME DE CONTROL INTERNO COMO RESULTADO DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA 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 (DOBLE PERCEPCIÓN DE HABERES), GESTIÓN 2020

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la presente gestión, se procedió a efectuar el Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el informe **INF/INIAF/UAI N° 010/2021 INFORME DE CONTROL INTERNO COMO RESULTADO DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA 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 (DOBLE PERCEPCIÓN DE HABERES), GESTIÓN 2020"**

El objetivo del Seguimiento es verificar el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe **INF/INIAF/UAI N° 010/2021** referido a **INFORME DE CONTROL INTERNO COMO RESULTADO DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA 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 (DOBLE PERCEPCIÓN DE HABERES), GESTIÓN 2020,** hayan sido cumplidas en su integridad, conforme a las tareas definidas.

Constituye objeto de la evaluación el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe **INF/INIAF/UAI N° 010/2021** referido a **INFORME DE CONTROL INTERNO COMO RESULTADO DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA 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 (DOBLE PERCEPCIÓN DE HABERES), GESTIÓN 2020.**

RESULTADOS DEL EXAMEN.

Efectuada la verificación a la implantación de las recomendaciones y procediéndose con la evaluación de acuerdo a lo que establece la Resolución N°CGR -1/010/97 de fecha 25 de marzo de 1997, emitida por la Contraloría General de la Republica; actual Contraloría General del Estado; se obtiene los siguientes resultados:

AUDITORIA INTERNA VºBº C.G.E.V. INIAF

Instituto Nacional de Innovación Agropecuaria y Forestal – INIAF
Dirección: Calle Cañada Strongest, Esquina Otero de la Vega, Nª 1573/ Zona San Pedro Centro
Teléfonos: (591-2) - 22124404 – 2 2124411 Web: iniaf.gob.bo
La Paz – Bolivia

2.1 RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

2.1.1 DEFICIENCIAS E INCONSISTENCIAS EN LOS MEMORÁNDUMS DE DESIGNACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS (RECOMENDACIÓN 2.1 INF/INIAF/UAI N° 010/2021).

2.1.2 INEXISTENCIA, INCONSISTENCIA Y DEMORA EN LA REMISIÓN DE INFORME DE NOVEDADES A LA OFICINA NACIONAL PARA EL PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS, (RECOMENDACIÓN 2.3 INF/INIAF/UAI N° 010/2021)

2.1.3 ELABORACIÓN DE REGISTRO DE EJECUCIÓN DE GASTOS C-31 CON DEMORA (RECOMENDACIÓN 2.4 INF/INIAF/UAI N° 010/2021).

2.1.4 ALGUNAS PAPELETAS DE PAGO NO ENTREGADAS AL PERSONAL (RECOMENDACIÓN 2.5 INF/INIAF/UAI N° 010/2021).

2.2 RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

2.2.1 NO SE VALIDO LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN DEL FILE DE PERSONAL (RECOMENDACIÓN 2.2 INF/INIAF/UAI N° 010/2021).

Basados en los resultados del seguimiento realizado, descrito en acápites anteriores, concluimos que no se cumplió con la integridad de las recomendaciones contenidas en el informe **INF/INIAF/UAI N° 010/2021** referido a **INFORME DE CONTROL INTERNO COMO RESULTADO DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA 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 (DOBLE PERCEPCIÓN DE HABERES), GESTIÓN 2020**, estableciéndose que de un total de 5 (Cinco) recomendaciones aceptadas, 4 (Cuatro) fueron cumplidas y 1 (Una) no fue cumplida, tal como se muestra en el siguiente resumen:

Detalle	1er Seguimiento	
	N° de Recomendaciones	%
Recomendaciones Cumplidas	4	80,00%
Recomendaciones No Cumplidas	1	20,00%
Total Recomendaciones	**5**	**100,00%**

La Paz, 06 de junio de 2023

Lic. Celia Olivia Gutierrez Velasco
RESPONSABLE DE AUDITORIA INTERNA
INSTITUTO NACIONAL DE INNOVACIÓN AGROPECUARIA Y FORESTAL - INIAF

AUDITORIA INTERNA
INIAF Instituto Nacional de Innovación Agropecuaria y Forestal
La Paz - Bolivia

"2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO"