



RESUMEN EJECUTIVO

(INFORME N° UAI/GAMPV-015/2024)

En cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2024, de la Unidad de Auditoría Interna se ha efectuado la auditoria correspondiente y se emite presente informe de Pronunciamiento del Cumplimiento del Procedimiento Especifico de Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público gestión 2023 en el Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel,

Así mismo en cumplimiento al D.S. N° 4848 que reglamenta la aplicación de la ley N° 1493 del Presupuesto General del Estado 2023, en su artículo 24° (doble percepción) se realizó la verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, con el propósito de comprobar la existencia o no de doble percepción.

Objetivos

El objetivo del presente informe es emitir un pronunciamiento sobre el Cumplimiento del Procedimiento Específico de Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público y comprobar la existencia o no de doble percepción, con alcance del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, con el propósito de verificar la doble percepción de haberes.

RESULTADOS DEL EXAMEN

2.1 OBSERVACIONES EN LAS PLANILLAS DE PAGO DE HABERES PERSONAL DE PLANTA, EVENTUAL Y CONSULTORES DE LÍNEA GESTION 2023.



Gobierno Autónomo Municipal de
Puerto Villarroel
Provincia Carrasco
Cochabamba - Bolivia

- 2.2 FALTA DE PRESENTACION DE INFORMES MENSUALES DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN EL MES, SOLICITUD DE CANCELACIÓN DE SUELDO, ASI MISMO FALTA DE INFORMES DE INGRESOS GENERADOS Y GASTOS REALIZADOS DURANTE EL MES DE TODAS LAS SUB ALCALDIAS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUERTO VILLARROEL.
- 2.3 FALTA DE REGISTRO Y TIQUEO CORRESPONDIENTE EN EL RELOJ BIOMETRICO PERSONAL PERTINENTE DEL CONCEJO MUNICIPAL, ASI MISMO FALTA DE ELABORACIÓN DEL MANUAL DE FUNCIONES DEL PERSONAL DEL CONCEJO MUNICIPAL DE PUERTO VILLARROEL.

Ivirgarzama octubre de 2024