

## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe:** ASP-B/UAI/INF-IR-033/2017 de 25 de fecha 25 de octubre de 2017, Informe de Relevamiento Especifico sobre “La implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público”

**Objetivo:** Verificar la existencia de información y documentación referente a la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público de la ASP-B por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2017, con el fin de determinar su auditabilidad y oportunidad en base a los antecedentes e información obtenida a efectos de prever la programación de una auditoria en la Planificación Estratégica 2018-2020 de la Unidad de Auditoría Interna de la ASP-B.

**Objeto:** El presente Relevamiento de información específica comprendió la documentación e información obtenida concerniente a la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público de la ASP-B por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2017.

**Resultados:** Basados en nuestro análisis y los resultados obtenidos a través del Informe de Relevamiento Especifica para establecer el grado de auditabilidad sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público de la ASP-B por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2017, concluimos que la Empresa no cuenta con un procedimiento específico implementado para el control y conciliación de datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada empleado.

La Paz, octubre de 2017

  
Lic. Angel R. Chuquimia Poma  
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
Reg. CAUBI - 0521 RAIG: 00085 - 209  
ADMINISTRACION DE SERVICIOS  
PORTUARIOS BOLIVIA