

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe **AJ/UAI/INF/18/2018** Primer seguimiento a la Auditoría Especial 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, gestión 2017, Informe CITE: AJ/UAI/INF/24/2018, de 02/07/2018.

El objetivo es verificar el grado de cumplimiento e implantación de las recomendaciones sugeridas en la Auditoría Especial 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, gestión 2017, Informe CITE: AJ/UAI/INF/24/2018, de 02/07/2018.

El objeto está constituido por el seguimiento a las recomendaciones sugeridas en la Auditoría Especial 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, gestión 2017, Informe CITE: AJ/UAI/INF/24/2018, de 02/07/2018. A este efecto la documentación objeto del seguimiento se cita a continuación:

- Informe de Auditoría Interna AJ/UAI/INF/24/2018 de fecha 02/07(2018,
- Formatos No. 1 "información sobre aceptación de recomendaciones" y No. 2 "Cronograma de Implantación de Recomendaciones",
- Documentación relacionada con la implantación de las recomendaciones, y
- Otra documentación relacionada al presente seguimiento.

A continuación se expone los resultados del Seguimiento, manteniendo entre paréntesis y después del título de la observación, el número que se asignó a la recomendación reportada en el Informe CITE: AJ/UAI/INF/24/2018, de 02/07/2018. Asimismo conforme establece la Norma de Auditoría Gubernamental norma 306 numeral 07 los resultados del seguimiento fueron puestos a conocimiento de las áreas auditadas, quienes manifestaron sus comentarios tal como se expone en la observación. Como constancia de dicho procedimiento se suscribió el acta correspondiente.

### RECOMENDACIÓN IMPLANTADA

- 2.1 Falta de constancia en files de personal de las sanciones pecuniarias por atrasos (R.01)**
- 2.2 Deficiencias en cómputo de descuentos por atrasos (R.02)**
- 2.3 Falta de requisitos al momento de la incorporación de personal (R.03)**
- 2.4 Formulario "Planilla de Altas y Bajas" (R-0190) inconsistente con Planillas de Sueldos y Salarios SIGMA (R.05)**
- 2.5 Deficiencias en el Sistema de Control de Asistencia SICASIS (R.06 y R.07)**

### RECOMENDACIÓN NO APLICABLE

- 2.1 Altas realizadas del personal presentado fuera de plazo (R.04)**

  
Claudia Milenka Miranda Fernández  
CAULP-3125 CAUB-7510  
JEFE II - UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
AUTORIDAD DE FISCALIZACION DEL JUEGO-AJ