



**Gobierno Autónomo Municipal de**  
**Puerto Villarroel**  
**Provincia Carrasco**  
Cochabamba - Bolivia

**RESUMEN EJECUTIVO**

(INFORME N° UAI/GAMPV-013/2023)

En cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2023, de la Unidad de Auditoría Interna se ha efectuado la revisión de los procedimientos y se emite presente informe de Pronunciamiento del Cumplimiento del Procedimiento Específico de Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público gestión 2022 en el Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel,

**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, con alcance del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, con el propósito de verificar la doble percepción de haberes.

**Objeto**

Como objeto del presente se consideran la documentación registro e información que respaldan las operaciones inherentes a la implantación de los procedimientos específicos para el control y conciliación de los datos liquidados en planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, tales como Reglamento Específico del Sistema de Administración del Personal, Manual de Organización y Funciones lo cual contiene el organigrama que representa la estructura organizacional vigente, misma que describe las funciones de todas las áreas y unidades organizacionales así mismo Manual de Procedimiento para el pago de planillas salariales, comprobantes de pago gestión 2022 y otra documentación relacionada con el objeto del examen.

**Conclusión**

Como resultado del informe del 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 gestión 2022 en el Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel se concluye que se ha cumplido con los procedimientos establecidos en los respectivos reglamentos, excepto por la situación descrita en los puntos 2.1 - 2.2 - 2.3 - 2.4 - 2.5 - 2.6 - 2.7 - 2.8 del presente informe.

Ivirgarzama Agosto de 2023

*...eres importante para nuestro municipio, porque eres parte del desarrollo...*

© Dirección Oficina Central: Plaza Principal 2 de Agosto Acera Norte Ivirgarzama  
© www.puertovillarroel.gob.bo © info@puertovillarroel.gob.bo - Teléfono Fax: 04413 - 6281