

**RESUMEN EJECUTIVO
INFORME
AJ/UAI/INF/38/2025**

PRIMER SEGUIMIENTO A LA RECOMENDACIÓN EMITIDA EN EL INFORME AJ/UAI/INF/19/2025 REFERIDO AL "INFORME AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 24 PARÁGRAFO V DEL DECRETO SUPREMO Nº 5094, RESPECTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE PROCEDIMIENTOS, REGLAMENTOS Y OTROS MECANISMOS ESPECÍFICOS PARA VERIFICAR LA VERACIDAD, EL REGISTRO, CONTROL, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LOS DATOS LIQUIDADOS EN LAS PLANILLAS SALARIALES Y LOS REGISTROS INDIVIDUALES DEL PERSONAL POR LA GESTIÓN 2024"

1.1 Objetivo del Seguimiento.

Determinar si la recomendación emitida en el informe AJ/UAI/INF/19/2025 referido al *"Informe Auditoria de Cumplimiento del Artículo 24 parágrafo V del Decreto Supremo Nº 5094, respecto a la Implementación de Procedimientos, Reglamentos y Otros Mecanismos Específicos para Verificar la Veracidad, el Registro, Control, Seguimiento y Evaluación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales del Personal por la gestión 2024"*, fue cumplida.

1.2 Objeto del seguimiento.

El objeto del seguimiento comprende la verificación y análisis de la documentación de sustento generada por las áreas involucradas, que respalde las acciones realizadas, respecto al cumplimiento de la recomendación contenida en el informe AJ/UAI/INF/19/2025 referido al *"Informe Auditoria de Cumplimiento del Artículo 24 parágrafo V del Decreto Supremo Nº 5094, respecto a la Implementación de Procedimientos, Reglamentos y Otros Mecanismos Específicos para Verificar la Veracidad, el Registro, Control, Seguimiento y Evaluación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales del Personal por la gestión 2024"*.

Como resultado del seguimiento se tiene lo siguiente:

Recomendación cumplida

- Observaciones respecto a los respaldos de las boletas de permiso oficiales por horas (comisión) (R01)

La Paz, 8 de octubre de 2025

