

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE CONTROL INTERNO AJAM/DESP/AUI/INF/PLQ/8/2020, EMERGENTE DE LA VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO ESPECIFICO PARA EL CONTROL Y CONCILIACIÓN DE DATOS LIQUIDADOS EN LAS PLANILLAS SALARIALES Y LOS REGISTROS INDIVIDUALES DE CADA SERVIDOR PUBLICO DE LA AJAM CON ALCANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

1.1 Objetivo

El presente Informe de Control Interno es dar conocer al Director Ejecutivo Nacional de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera sobre los hallazgos y/o deficiencias de control interno identificados durante la ejecución de 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 de la AJAM, gestión 2019.

1.2 Objeto

El objeto de la presente verificación es la documentación e información que respalda el 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 de la AJAM, relativo a:

- Escala salarial, aprobada para la gestión 2019.
- Cuadro de equivalencias. En base a la Escala Salarial 2019.
- Programa Operativo Anual Individual POAIs, gestión 2018 y 2019.
- Files de Personal de planta y eventual.
- Reportes de asistencia.
- Planillas salariales, gestión 2019.

1.3 Alcance

Comprende dentro del alcance verificar y analizar la documentación e información respecto al 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 de la AJAM correspondiente a la gestión 2019.

2 RESULTADOS DEL EXAMEN

2.1 Manual de Organización y Funciones desactualizado

2.2 Falta de documentación de sustento en las planillas mensuales de sueldos y salarios.

2.3 Deficiencias en la documentación que respalda los file del personal.

2.4 Ausencia de control de las vacaciones de los funcionarios de la AJAM.

2.5 Deficiencias en la Programación Operativa Anual Individual (POAIs), gestión 2019.

2.6 Deficiencias en el perfil del puesto requerido en el Programa Operativo Anual Individual (POAIs)

3 CONCLUSIÓN

Basados en nuestro análisis y los resultados obtenidos de la verificación sobre el 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 de la AJAM, gestión 2019, se identifican hallazgos y/o deficiencias de control interno mencionados en el acápite 2, Resultados del examen.