



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA RESUMEN EJECUTIVO

Informe N°DAIC-RCI-41 JUOC-LP-17/2017, aspectos de control interno emergentes del relevamiento de información específico en la Gerencia de Talento Humano Corporativa (GTHC), sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en planillas salariales y los registros individuales del personal de YPFB, por el período comprendido entre el 1 de enero y 30 de junio de 2017.

El objetivo del relevamiento de información específico sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en planillas salariales y los registros individuales del personal de YPFB, fue determinar la auditabilidad y si corresponde la programación de trabajos de auditoría para su ejecución en las gestiones 2018 - 2020.

Constituyen objeto del relevamiento de información específico, entre otros, la siguiente documentación: carpetas de personal, planillas salariales, reportes de asistencia, certificado de Calificación de Años de Servicio (CAS), escalara salarial, asignación de funciones o Plan de Trabajo Individual, Manual de Funciones, Manual de Organización y Funciones, planillas de personal y documentación generada de la aplicación de procedimientos del Sistema Informático de Administración de Procedimientos (SIAP).

Como resultado del proceso de relevamiento de información efectuado, se identificaron los siguientes aspectos de control interno, cuyas recomendaciones contribuirán a mejorar la eficacia de los controles implantados en dicha Gerencia.

1. "Procedimiento de Elaboración de Planillas de Haberes" pendiente de aprobación
2. Denominación de cargos descritos en planillas no acordes con cuadro de equivalencias de funciones del personal con contrato a plazo fijo
3. Ausencia de confirmaciones de documentos
4. Ausencia de Planes de Trabajo Individual en carpetas personales
5. Atrasos no reportados
6. Incumplimiento a cronograma de vacaciones

La Paz, 26 de diciembre de 2017