



## RESUMEN EJECUTIVO

<b>Entidad:</b>	Zona Franca Comercial e Industrial de Cobija
<b>ENTE TUTOR:</b>	Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural
<b>Informe N°:</b>	ZFC/UA.I/03/2021 CI
<b>Referencia:</b>	Verificación de cumplimiento de los procedimientos específicos para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y registro individual de cada servidor publico
<b>Alcance:</b>	enero a diciembre de la gestión 2020 enero, febrero, marzo gestión 2021
<b>Ejecutado en cumplimiento:</b>	A la Ley No 1267 del presupuesto general del estado gestión 2020 del 20 de diciembre del 2019 Ley No 1356 del presupuesto general del estado gestión 2021 del 28 de diciembre de la gestión 2020

## RESULTADO DE LA EVALUACION

### Deficiencias de control interno encontradas:

#### GESTION 2020

- 2.1. Manual de funciones desactualizada, no está de acuerdo a la escala salarial.
- 2.2 Pago de sueldos sin documento contractual
- 2.3 Diferencias en los montos pagados en planilla y montos de acuerdo a contrato
- 2.4 Contratos de trabajo sin firmas
- 2.5 Puestos de trabajo según planilla y/o contrato que no se encuentran dentro del manual o son diferentes
- 2.6 Falta de presentación del Certificado de no violencia SIPASSE
- 2.7 Tiempo estipulado en el Contratos que no están de acuerdo al Reglamento personal
- 2.8 falta de presentación de algunos documentos respaldo del contrato de trabajo





**ZofraCobija**  
Rumbo a la Industrialización



ESTADO PLURINACIONAL DE  
**BOLIVIA**

MINISTERIO DE DESARROLLO  
PRODUCTIVO Y ECONOMÍA PLURAL

Página 2 de 3

2.9 niveles salariales que no están de acuerdo con los perfiles y con el puesto que ocupan algunos servidores(a) públicas

**GESTION 2021**

2.8 falta de presentación de algunos documentos respaldo del contrato de trabajo

2.10 falta de presentación de formulario de afiliación a la CNS en algunos casos y en otros presentación de manera posterior

Cobija, Noviembre de 2021



Administración Central

Km. 14.5, Carretera Cobija-Porvenir



[www.zofracobija.gob.bo](http://www.zofracobija.gob.bo)



(+591) 72916661 - Fax: 842-2357

2