



Estado Plurinacional De Bolivia



**UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL y TIERRAS**

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe:** MDRyT/SENASAG/UNAI/AUD.OP. N° 002/2019 "Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal en el Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria (SENASAG), gestión 2018 y el periodo comprendido entre el 1° de enero al 30 de abril de 2019."
- Objetivo:** El objetivo del examen, es emitir un pronunciamiento sobre la eficacia del Sistema de Administración de Personal en el Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria (SENASAG), gestión 2018 y el periodo comprendido entre el 1 de enero y 30 de abril de 2019.
- Objeto:** El objeto del presente examen, lo constituye la documentación e información inherente al Sistema de Administración de Personal que fue proporcionada por el SENASAG, gestión 2018 y periodo comprendido entre el 1 de enero y 30 de abril de 2019, como ser:
- Escalas Salariales vigentes en la gestión 2018, aprobadas mediante Resolución Ministerial N° 143 de 15 de mayo de 2017 y Resolución Ministerial N° 148 de 14 de mayo de 2018.
 - Programa Operativo Anual, para la verificación de la programación de la Capacitación Productiva gestión 2018 y 2019 de la Unidad Nacional Administrativa Financiera y el Área Nacional de Recursos Humanos.
 - Estructura Orgánica vigente en las gestiones 2018 y 2019, donde se ubique al Área Nacional de Recursos Humanos y su nivel de dependencia funcional.
 - Files (Carpetas Individuales) del personal del SENASAG vigente en las gestiones 2018 y 2019.
 - Programa Operativo Anual Individual (POAIs), gestión 2018 y 2019.
 - Información reportada del Sistema Integrado Administrativo SIA¹, utilizado por la entidad para la administración de personal, gestiones 2018 y 2019, tales como:
 - ✓ Kardex de registro del personal
 - ✓ Notificaciones realizadas por el Área de Recursos Humanos al personal.
 - ✓ Documentación que respalda el file del personal.
 - Cronograma y Formularios de Evaluación de Desempeño del personal, gestión 2018.

¹ El sistema Integrado Administrativo (SIA), lleva la gestión de la información de los recursos humanos con el que cuenta el SENASAG, así mismo controla la asistencia, licencias, asignación de actividades y vacaciones de nuestros funcionarios.



Estado Plurinacional De Bolivia



- Toda la documentación que sustente el cumplimiento de los subsistemas de Dotación de Personal, Evaluación de Desempeño, Movilidad de personal, Capacitación Productiva y Registro, incluyendo todos los procesos que conforma a cada subsistema en el Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras, durante el alcance definido para la auditoría.
- Otra documentación específica relacionada con el objetivo de la auditoría.

Resultados:

Como resultado de la evaluación a la documentación que sustenta la aplicación de los subsistemas de administración de Personal en el SENASAG, se identificaron deficiencias de Control Interno, que se detallan a continuación y sobre las que se deberá iniciar acciones oportunas y pertinentes que sean necesarias a fin de fortalecer los procedimientos de control interno:

- 2.4.1. Incorrecta descripción de las clases y categorías de los niveles de puestos de la entidad en la escala salarial gestión 2018
- 2.4.2. Ausencia de la elaboración de los procedimientos de valoración, cuantificación, análisis de la oferta Interna y Formulación del plan de Personal que permite determinar la importancia y alcance de cada puesto en la entidad
- 2.4.3. Evaluación de desempeño del personal que no ha considerado el Programa establecido en normativa

Conclusión:

De los resultados obtenidos en la "Auditoria Operativa al Sistema de Administración de Personal en el Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria (SENASAG), gestión 2018 y el periodo comprendido entre el 1º de enero al 30 de abril de 2019", concluimos que la implantación de los instrumentos de control en los procedimientos relacionados con la implantación del Sistema de Administración de Personal, ha sido **EFICAZ** debido al resultado obtenido en la calificación proporcional obtenida, la cual alcanza a un **78,12%**, encontrándose este resultado en el rango del 1º Nivel de calificación que determina el parámetro de Eficacia. Considerando la revisión y evaluación del 100% de los procedimientos aplicados por el SENASAG para la implantación del "**Sistema de Administración de Personal**", gestiones 2018 y 2019.

Lic. Beatriz Erika Tambillo Quispe
JEFE NACIONAL DE AUDITORIA INTERNA
SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD AGROPECUARIA E
INOCUIDAD ALIMENTARIA - SENASAG
Mat. Prof. CAUB 15818 - CAULP 5822

La Paz, 07 de junio de 2019

MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS

Av. Camacho # 1471 entre calles Loayza y Bueno
Teléfonos: (591-2) 2111103 - 2200919 - 2200885 Fax: 2111067
Sitio web: <http://www.ruralytierras.gob.bo> * E-mail: despacho@ruralytierras.gob.bo
La Paz - Bolivia