



Estado Plurinacional De Bolivia



**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL y TIERRAS
"SENASAG"
RESUMEN EJECUTIVO
SENASAG/UNAI/SEG. N° 001/2019**

Informe: Primer Seguimiento al informe MDRyT/UAI/AUD.ESP.CI No. 003/2018 Auditoria Especial sobre el cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público del Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria (SENASAG), Entidad Desconcentrada del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRYT), gestión 2017".

Objetivo: Verificar que las recomendaciones establecidas en el Informe MDRyT/UAI/AUD.ESP.CI N°003/2018 de 26 de junio de 2018, correspondiente a la "Auditoria Especial sobre el Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público del Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria (SENASAG), Entidad Desconcentrada del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRYT), gestión 2017", hayan sido cumplidas por las diferentes Unidades del Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria – SENASAG.

Objeto: Constituye objeto del presente seguimiento la siguiente documentación:

- Informe de Auditoría MDRyT/UAI/AUD.ESP.CI N°003/2018 de 26 de junio de 2018, correspondiente a la "Auditoria Especial sobre el Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público del Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria (SENASAG), Entidad Desconcentrada del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRYT), gestión 2017.
- Formato 1 y Formato 2 de Información sobre aceptación y cronograma de implantación de recomendaciones.
- Documentación que sustenta la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe MDRyT/UAI/AUD.ESP.CI N°003/2018 de 26 de junio de 2018.

Resultados: De acuerdo con los resultados obtenidos, sobre el contenido sobre el cumplimiento de las recomendaciones del informe MDRyT/UAI/AUD.ESP.CI N°003/2018 de 26 de junio de 2018, correspondiente al Informe de "Auditoria Especial sobre el cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público del Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria (SENASAG), Entidad Desconcentrada del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRYT), gestión 2017" concluimos que existe el siguiente grado de implantación:

N°	Recomendaciones	Periodo de Implantación
	2.2 Hallazgos de Auditoría	
2.2.1	Ausencia del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales del personal de planta, eventual y consultores de línea del "Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria" (SENASAG)	Cumplida
2.2.2	Diferencias y deficiencias en la estructura organizacional de las Distritales del SENASAG y cuadros de equivalencia y escala salarial	No Cumplida
2.2.3	Ausencia de una estructura organizacional formalizada en las Distritales Departamentales del SENASAG, Laboratorios y Administración Central (personal eventual) y diferencias de esta con los puestos organizacionales de las Planillas Salariales	No Cumplida
2.2.4	Deficiencias en el Manual de Descripción de Puestos, aprobados con Resolución Administrativa N°	Cumplida

MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS



Estado Plurinacional De Bolivia

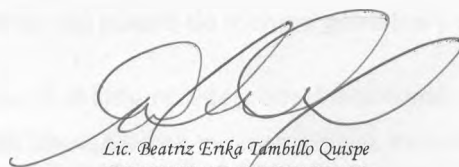


	143/2002 de 10 de octubre de 2002 y Resolución Administrativa N° 137/2017 de 24 de octubre de 2017	
2.2.5	Deficiencias en el proceso de contratación del personal permanente y eventual - Nivel Nacional y Distritales	Cumplida
2.2.6	Denominación del puesto de manera genérica y confusa, contemplados en las Planillas Salariales	Cumplida
2.2.7	Deficiencias en el Sistema Integrado Administrativo - SIA	Cumplida
2.2.8	Personal del SENASAG con jornada laboral, horarios de ingreso y salida que difieren a los señalados en el Reglamento Interno de Personal (RIP) y turnos que carecen de una reglamentación	No Cumplida
2.2.9	Aspectos no contemplados en los Contratos Administrativos de Personal Eventual SENASAG	Cumplida
2.2.10	Funciones similares en puestos organizacionales con remuneraciones distintas	Cumplida
2.2.11	Funciones establecidas en los Términos de Referencia no acordes a la Normativa Operativa Interna Vigente	Cumplida
2.2.12	Deficiencias en el pago de Aguinaldos al Personal Eventual del SENASAG (Distrital Cochabamba, Santa Cruz, Beni, Oruro y Potosí)	Cumplida
2.2.13	Ausencia de control al personal que registra su asistencia de forma manual en las Nueve Distritales	Cumplida
2.2.14	Incorrecto cálculo y aplicación de sanciones por faltas y abandonos (Distrital Beni)	Cumplida
2.2.15	Ausencia de documentación que demuestre la reposición de jornada laboral por salidas particulares (Distrital Beni)	Cumplida
2.2.16	Ausencia de Justificativo para la recontractación del personal, así como para su promoción y rotación (Oficina Nacional, Distrital La Paz, Cobija, Potosí y Beni)	Cumplida
2.2.17	Deficiencias en la elaboración, administración e inicio de vigencia de Contratos Administrativos de Personal Eventual - Administración Central SENASAG	No Cumplida
2.2.18	Deficiencias en la presentación del Informes Mensuales de Actividades (IMA) del personal eventual (Administración Nacional, Distritales La Paz, Beni, Potosí, Chuquisaca, Cochabamba, Pando, Tarija, Oruro y Santa Cruz)	Cumplida
2.2.19	Ausencia de Boletas de "Permisos Oficiales", "Permisos Particulares" y "de Baja Médica", firmas de autorización y Memorándums de Viaje en las Distritales La Paz, Pando, Beni, Santa Cruz, Cochabamba y Tarija.	Cumplida
2.2.20	Boletas de "Permisos Oficiales" y "Permisos Particulares", no registradas en el Sistema Integrado de Administrativo (SIA) en la Distrital Pando	Cumplida
2.2.21	Deficiencias en la documentación que adjuntan los files de personal (Oficina Nacional y Distritales)	Cumplida
2.2.22	Asignaciones Familiares no pagadas - Distrital Pando	Cumplida
2.2.23	Deficiencias en la elaboración y presentación del Cronograma de Actividades de los Puestos de Control	Cumplida
2.2.24	Ausencia de registro de boletas de permiso a cuenta de vacaciones y salidas sin goce de haberes en las Planillas Manuales del Personal Técnico	Cumplida

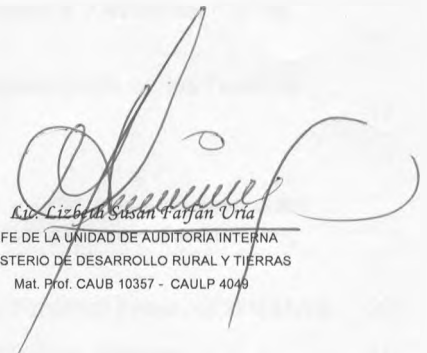
Conclusión:

En resumen se tiene lo siguiente:

Recomendaciones	Cantidad de Recomendaciones	Porcentaje
Cumplida	20	83%
No cumplida	4	17%
Total	24	100%



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



Lic. Lizbeth Susan Farfán Uria
 JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
 MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS
 Mat. Prof. CAUB 10357 - CAULP 4049

La Paz, 28 de febrero de 2019