



**UNIDAD NACIONAL DE AUDITORIA INTERNA
SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD AGROPECUARIA
E INOCUIDAD ALIMENTARIA**

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe:** **SENASAG/UNAI/N°006/2021**, Informe de Control Interno Sobre Auditoria Operacional al Sistema de Administración de Personal en el Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria (SENASAG), Periodo Comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2020.
- 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), en el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.
- 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, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2020, como ser:
- Escalas Salariales vigentes en la gestión 2020, aprobada mediante Resolución Ministerial N°364 del 21 de mayo del 2019.
 - Programa Operativo Anual para la verificación de la programación de la capacitación Productiva gestión 2020 de la Unidad Nacional de Administración Financiera y el Área Nacional de Recursos Humanos.
 - Estructura Orgánica vigente en la gestión 2020, donde se ubica al Área Nacional de Recursos Humanos y su Nivel de dependencia funcional.
 - Files (Carpetas Individuales) del personal del SENASAG de la gestión 2020.
 - Programa Operativo Anual Individual (POAI), gestión 2020.
 - Información reportada del Sistema Integrado Administrativo (SIA) utilizado por la entidad para la Administración de Personal, gestión 2020.
 - ✓ Kardex de registro del personal
 - ✓ Notificaciones realizadas por el Área Nacional de Recursos Humanos al personal.
 - ✓ Documentación que respalda el file del personal.
 - Cronograma y Formulario de Evaluación de Desempeño del personal, gestión 2020.
 - Toda la documentación que sustente el cumplimiento de los subsistemas de Dotación de Personal, Evaluación de Desempeño, Movilidad Personal, Capacitación Productiva y Registro, incluyendo todos los procesos que conforma a cada

subsistema en el SENASAG, durante el alcance definido para la auditoría.

- Otra documentación específica relacionada con el objetivo de la auditoría.

Pronunciamiento de auditoría : La aplicación del instrumento de control en la implantación del Sistema de Administración de Personal (SAP) en el SENASAG, ha sido **Eficaz** debido al resultado obtenido en la calificación proporcional obtenida, la cual alcanza a un **75%** encontrándose este resultado en el rango del 1° Nivel de calificación que determina el parámetro de Eficacia.

Sin embargo, se identificaron deficiencias de Control Interno sobre las que se deberá iniciar las acciones correctivas oportunas y aplicar actividades de control necesarias a fin de fortalecer los procedimientos mismas que se detallan a continuación:

- 2.9.1 Ausencia de elaboración del Plan Anual de Personal (PAP).
- 2.9.2 Falta de aplicación de procedimientos en el Reclutamiento y Selección de Personal.
- 2.9.3 Información contenida en los Files de Personal desactualizada.

Conclusión En consecuencia, de la Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal en el Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria (SENASAG), gestión 2020, concluimos que la implantación de los procedimientos de control relacionados con la implantación y funcionamiento del Sistema de Administración de Personal, ha sido **Eficaz**.


Lic. CPA. Martha Quereza Guatía
JEFE NAL. DE AUDITORIA INTERNA a.i.
Mat. Prof. CAUB - 12452
SENASAG - MDRyT