



## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna AI-03/11, correspondiente al Informe de Evaluación SAYCO del Sistema de Administración de Personal por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2010, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del examen de referencia se realizó para verificar el grado de cumplimiento o eficacia, diseño y grado de implantación del Sistema de Administración de Personal (SAP).

El objeto del examen a estado constituido por las nominas de personal, el reglamento interno, el organigrama de la institución, la planillas presupuestarias, la escala salarial, las carpetas de personal, su documentación de respaldo, tales como currículum vitae, memorándums de designación, evaluación de desempeño, y otra documentación relacionada al examen de referencia.

Como resultado de la evaluación realizada se identificaron las siguientes deficiencias, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

1. Ausencia de valoración de puestos y cargos
2. Diferencias en la descripción de la denominación de cargos
3. Falta de un análisis de la oferta interna de personal
4. Ausencia de programación operativa anual individual del personal
5. Inexistencia procesos de evaluación y confirmación de puestos o cargos
6. Ausencia de un programa anual de vacaciones
7. Ausencia de un proceso de inducción o integración
8. Falta de evaluación de desempeño
9. Falta de reglamento específico del sistema de administración de personal en la empresa
10. Reglamento interno de personal desactualizado



11. Aplicación de cambios en la estructura organizacional no refrendada por el órgano rector
12. Falta de funciones y procedimientos formalizados en la empresa
13. Código de ética de la empresa desactualizado
14. Falta un programa de rotación interna del personal
15. Promociones verticales realizadas sin convocatoria interna
16. Falta de detección de necesidades de capacitación
17. Falta de programación de capacitación del personal
18. Ausencia de evaluación de las capacitaciones impartidas
19. Carpetas de personal desactualizadas e incompletas
20. Redistribución de recursos de ítems aprobados
21. Incremento de sueldos y cambio de niveles sin aprobación de todas las instancias
22. Falta de incorporación del personal a la carrera administrativa

Cochabamba, 30 de junio de 2011