



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - COCHABAMBA BOLIVIA  
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe de Auditoría Interna N° IAI-13/2019**, relativo a la Auditoría Sayco del Sistema de Administración de Personal, correspondiente al período comprendido entre el 2 de enero de 2018 al 30 de noviembre de 2019, **ejecutada en cumplimiento** al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2019.

### OBJETIVO

El objetivo del examen de referencia fue emitir una opinión independiente sobre la eficacia del Sistema de Administración de Personal y el control interno incorporado a este.

### RESULTADOS DEL EXAMEN

### OBSERVACIONES

Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de control interno:

1. **No han elaborado el Plan Anual de Personal**
2. **No cuentan con Programación Operativa Anual Individual**
3. **Observaciones en Comité de Selección**
4. **No elaboraron cuadro de calificación final, lista de finalistas e informe de resultados**
5. **Retraso en nombramiento de funcionarios**
6. **Incumplimiento de algunos requisitos de convocatoria**
7. **Postulante no cuenta con experiencia para el cargo**
8. **Observaciones en proceso de selección de Cajera (o)**
9. **Formulario que no corresponde a Evaluación de Confirmación**
10. **Observaciones en Evaluación de Confirmación de Encargado de Costos**
11. **Deficiencias en Informe de Resultados de la Evaluación de Confirmación**
12. **No realizaron Proceso de Detección de Necesidades de Capacitación**
13. **Incumplimiento al Programa de Capacitación gestión 2019**

**14. Observaciones en carpetas de personal**

**15. No realizaron Inventario de personal**

**Conclusión:**

Debido a las observaciones señaladas en el punto anterior del Sistema de Administración de Personal que incluye a los Subsistemas de: Dotación de Personal, Evaluación de Desempeño, Movilidad de Personal, Capacitación Productiva y Registro, por el período del 2 de enero de 2018 al 30 de noviembre de 2019, se concluye que el sistema fue ineficaz, en el marco de las Normas Básicas del Sistema de Administración de Personal, Resolución Suprema N° 26115 de 21 de marzo de 2001, y el Reglamento Específico del Sistema de Administración de Personal del Seguro Social Universitario.

**Cochabamba, 20 de diciembre de 2019**