



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de la Dirección de Auditoría Interna, referente a la Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Sistema de Administración de Personal, gestión 2018 al 30 de junio de 2019, ejecutada en cumplimiento al POA 2019.

El objetivo de la presente Auditoría es emitir un pronunciamiento de manera individual o en conjunto sobre la Eficacia del Sistema de Administración de Personal del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, gestión 2018 al 30 de junio de 2019 y de los instrumentos de Control Interno incorporados al mismo.

El objeto de nuestro trabajo consistió en el análisis y evaluación de la documentación, constituido por la siguiente documentación e información:

- Programa Operativo Anual, gestión 2018 y 2019.
- Planilla Presupuestaria Aprobada.
- Programa Operativa Anual Individual, correspondiente a la gestión 2018 y 2019.
- Files de Personal.
- Evaluaciones de desempeño.
- Movilidad de Personal.
- Capacitaciones Realizadas.
- Planilla de Sueldos.
- Otra documentación e información relaciona con el objeto de la auditoria

Como resultado de la Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Sistema de Administración de Personal, gestión 2018 al 30 de junio de 2019, se han identificado deficiencias de control interno, mismas que a continuación detallamos:

EJECUTIVO MUNICIPAL DE SACABA

2.2.1 Observaciones al Subsistema de Dotación del Personal (Órgano Ejecutivo)

2.2.2 Aplicación parcial de los procedimientos establecidos para el subsistema de Evaluación de Desempeño (Órgano Ejecutivo)

2.2.3 Falta de evidencia de algunos procesos y procedimientos correspondiente a los Subsistemas de Movilidad de Personal y Capacitación Productiva (Órgano Ejecutivo)

2.2.4 Falta de programación de la rotación de personal (Órgano Ejecutivo)



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

CONCEJO MUNICIPAL DE SACABA

- 2.2.5 Falta de socialización y difusión oportuna del Reglamento Específico del Sistema de Administración de Personal del Concejo Municipal de Sacaba
- 2.2.6 Inexistencia de un Manual de Procedimientos para el Sistema de Administración de Personal del Concejo Municipal de Sacaba
- 2.2.7 Observaciones al Subsistema de Dotación del Personal (Concejo Municipal)
- 2.2.8 Inexistencia de evidencias de procedimientos del Subsistema de Evaluación del Desempeño (Concejo Municipal)
- 2.2.9 Falta de evidencias de algunos procesos y procedimientos correspondiente a los Subsistemas de: Movilidad de Personal y Capacitación Productiva (Concejo Municipal)
- 2.2.10 Observaciones en la documentación que respalda las carpetas individuales de personal (Concejo Municipal)
- 2.2.11 Observación del perfil descrito en POAI y los files de personal (Concejo Municipal)

Sacaba, 31 de diciembre de 2019