

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° 013/2019

Fecha de emisión: 30 de junio de 2019

I. Antecedentes

En cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) de a la gestión 2018 de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección General de aeronáutica Civil "DGAC", ha previsto la "Auditoria Operativa al **"SISTEMA DE ADMINISTRACION DE PERSONAL, GESTION 2018 Y PRIMER CUATRIMESTRE DE LA GESTION 2019"**,

II. Objetivo.

El Objetivo de la Auditoria es expresar una opinión independiente sobre la eficacia del Sistema de Administración de Personal, durante la Gestión 2018 y Primer Cuatrimestre de la Gestión 2019 y verificar el grado de implantación y funcionamiento del mismo en el marco del DS 26115 Normas Básicas del Sistema de Administración de Personal.

III. Objeto.

El objeto de la auditoría comprendió toda la información y documentación generada en el Área Administrativa de la Dirección General de Aeronáutica "DGAC"., que sustenta el Sistema de Administración del Personal y otras disposiciones complementarias durante la gestión 2018 y primer cuatrimestre de la gestión 2019.

IV. Resultados del examen

Como resultado del examen de la **"Auditoria Operacional al Sistema de Administración de Personal, gestión 2018 y primer cuatrimestre de la gestión 2019"**, se han identificado las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

HALLAZGOS DE AUDITORÍA

- 2.1 Cuantificación de la demanda de personal:
- 2.2 Programación Operativa Anual Individual (POAI)
- 2.3 Programación de la evaluación del desempeño

- 2.4 Promoción:
- 2.5 Detección de Necesidades de Capacitación
- 2.6 No se evidencia la difusión del Reglamento Específico del Sistema de Administración del Personal "RE-SAP".
- 2.7 Estructura de Personal
- 2.8 Incentivos al personal
- 2.9 Inducción de Personal

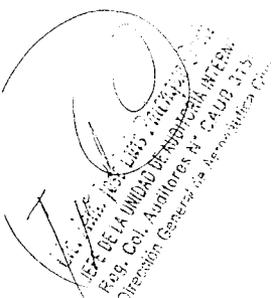
Conclusión General

Considerando los aspectos positivos y negativos o deficiencias sobre la eficacia se concluye que son eficaces en el proceso del Sistema de Administración de Personal.

En cuanto a la documentación presentada a la Unidad de Auditoría Interna se obtuvo el índice del Subsistema de Dotación de Personal, del cual se alcanzó una eficacia del 100%, criterio que abarca para la gestión 2018 y primer cuatrimestre de la gestión 2019.

Asimismo, de la evaluación al Control Interno incorporados al citado informe, estos no fueron efectivos en su diseño para el control de sus actividades, razón por la cual consideramos importante la adopción de medidas correctivas por parte de la Unidad de Recursos Humanos dependiente de la Dirección Administrativa Financiera, tomando como base las recomendaciones propuestas, con la finalidad de contribuir y perfeccionar los procedimientos de Control Interno, y medir a través de la implementación de indicadores de eficacia, el logro de los objetivos establecidos en el POA de la Dirección General de Aeronáutica Civil "DGAC".

La Paz, 30 de junio de 2019



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
Reg. Col. Auditores Nº 04103-015
Dirección General de Aeronáutica Civil