

RESUMEN EJECUTIVO

AJAM/AUI/INF/VBM. N° 6/2019.

Informe de Auditoría Interna AJAM/AUI/INF/VBM. N° 6/2019 correspondiente a la Auditoría Operacional al Sistema de Administración de Personal.

Objetivo

El objetivo de la auditoría es emitir una opinión independiente, sobre la eficacia del Sistema de Administración de Personal (SAP) de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera y los instrumentos de control interno incorporados al sistema.

Objeto

El objeto de la presente auditoría fue la información y documentos generados en los procesos de implementación y aplicación del Sistema de Administración de Personal:

- Reglamento Específico del Sistema de Administración de Personal
- Manual de Puestos y Cargos (POAIs)
- Carpetas de Personal
- Programa de Vacaciones
- Otros documentos relacionados con el SAP.

Alcance

El examen fue realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría Gubernamental, aprobadas con Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 y Normas de Auditoría Operacional, aprobadas con Resolución N° CGE/057/2016 de 6 de julio de 2016. Correspondiente a la gestión 2018 con corte al 30 de abril de 2019.

Resultados

Como resultado de la auditoría operacional al Sistema de Administración de Personal se establecieron deficiencia de control interno como:

- ✓ Falta de un plan de capacitación de personal
- ✓ Carpetas de personal desactualizadas e incompletas
- ✓ Error en el cálculo de Vacaciones

Es cuanto puedo informar para los fines consiguientes.

La Paz, 28 de junio de 2019

VBM
C.c / Arch
MMM
CGE


D^{ca}. Virginia Butron de Mazuelos
AUDITOR INTERNO
Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera
Reg. Prot. CAUB 7741 - CAULP 3016