

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF AO N° 01/2019
- Correspondiente al examen sobre** : Auditoría Operacional al Sistema de Administración de Personal – SAP del Ministerio de Educación, gestión 2018.
- Por el período** : La Auditoría Operacional al Sistema de Administración de Personal – SAP del Ministerio de Educación, fue realizada de conformidad con las Normas de Auditoría Operacional aprobadas mediante Resolución N° CGE/057/2016 de fecha 06/04/2016 y las Normas Generales de Auditoría Gubernamental aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012 de fecha 27/08/2012, ambas emitidas por la Contraloría General del Estado, y el grado de cobertura alcanzó las operaciones ejecutadas por la Unidad de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional durante la gestión 2018, y aquellas generadas a la fecha de emisión del presente informe.
- Ejecutada en cumplimiento** : En el marco del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, aprobado para la gestión 2019.
- Objetivo del examen** : Expresar una opinión independiente sobre el grado de implantación y eficacia del funcionamiento del Sistema de Administración de Personal - SAP en el Ministerio de Educación por la gestión 2018.
- Objeto del examen** : Constituyen objeto de la presente auditoría, toda la documentación de respaldo generada por la Unidad de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional dependiente de la Dirección General de Asuntos Administrativos del Ministerio de Educación.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

Hallazgos de Control Interno

1. POAI's no actualizados a inicio de gestión
2. Evaluaciones de Desempeño no remitidas en los tiempos establecidos
3. Programa Anual de Capacitación 2018 no cumplida eficazmente
4. Informe de evaluación de resultados de la Capacitación no emitidos

CONCLUSIÓN.

Como resultado de nuestra evaluación, concluimos que en el Ministerio de Educación, el Sistema de Administración de Personal se encuentra implantado y respecto a sus operaciones efectuadas en la gestión 2018 en un promedio por sus subsistemas alcanzó un porcentaje del 96,72%, resultado que se encuentra dentro de los parámetros satisfactorios, por tanto el Sistema es EFICAZ y cumple con los objetivos del Sistema y cada subsistema, no obstante el resultado obtenido, se identificaron observaciones en el desarrollo de sus operaciones y actividades reportadas en el capítulo de Hallazgos de Control Interno cuyas recomendaciones coadyuvaran en la mejora del Sistema.

Los resultados obtenidos por cada subsistema se lo detallan a continuación:

Subsistema	Resultado de la Eficacia de sus operaciones
Dotación de Personal	100%
Evaluación de Desempeño	99%
Movilidad de Personal	100%
Capacitación Productiva	84,6%
Registro	100%
Promedio del Sistema	96,72%

La Paz, 25 de junio de 2019