



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna IAI/O N° 010/19 de 28/06/2019, aspecto de control Interno correspondiente a la ***“Auditoría Operativa a la Eficacia del Sistema de Administración de Personal de la gestión 2018 al 15/06/2019 del Ministerio de Defensa”***, realizado en cumplimiento al Programa Operativo Anual, gestión 2019 de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Defensa.

El Objetivo principal de la auditoría operativa es emitir una opinión independiente de forma individual sobre el nivel de eficacia con la que el Ministerio de Defensa a través de la Unidad de Recursos Humanos realizó la ejecución del Normas Básicas del Sistema de Administración de Personal, efectuados en la gestión 2018 al 15/06/2019.

Al respecto como resultado de la evaluación se determinaron los siguientes resultados:

1. PRONUNCIAMIENTO DE LA EFICACIA

En base a los parámetros de medición establecidos por Auditoría Interna y coordinados con la Unidad de Recursos Humanos de la Dirección General de Asuntos Administrativos, se concluye que las operaciones del Sistema de Administración de Personal, durante la gestión 2018, fueron **parcialmente eficaces** en la cobertura de las operaciones establecidas en la Norma Básica y Reglamento Específico del Sistema de Administración de Personal.

2. DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO

- 2.1 Operaciones del Subsistema de Dotación no ejecutadas durante la gestión 2018.
- 2.2 Falta de aprobación de la Programación Operativa Anual Individual.
- 2.3 Falta de emisión de informes después de los eventos de capacitación.
- 2.4 Necesidad de actualizar y complementar el Manual de Procedimientos.

La Paz, 28 de junio de 2019