



AUTORIDAD DE FISCALIZACION Y CONTROL SOCIAL DE BOSQUE Y TIERRA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° *EVA/SAY/01/12/13* correspondiente a *“Evaluación al Sistema de Administración de Personal correspondiente al Periodo comprendido entre el 01 de abril del 2012 y el 31 de marzo del 2013”*, por el periodo *correspondiente a las Gestiones 2012-2013*, ejecutada en cumplimiento *al POA de la Unidad de Auditoria Interna de la Gestión 2013*.

El objetivo del examen es *“emitir una opinión independiente para evaluar la eficacia del Sistema de Administración de Personal (SAP) de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Bosques y Tierra – ABT y de los instrumentos de control interno incorporados al sistema”*.

El objeto del examen está constituido por la *información y los documentos generados en los procesos de implementación y aplicación del Sistema de Administración de Personal*.

Como resultados del exámen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- 2.1 Inexistencia de Reglamentación Específica del Sistema de Administración de Personal**
- 2.2 Observaciones al Manual de Organización y Funciones y a la Estructura Orgánica de la Entidad.**
- 2.3 Falta de actualización del Proyecto del Reglamento Interno de Personal**
- 2.4 Clasificación de puestos inconforme con las Normas Básicas del Sistema de Administración de Personal**
- 2.5 Observaciones a la Programación de Operaciones Anual Individual (POAI).**

- 2.6 Insuficiente ambiente físico para el depósito y archivo de las carpetas personales.**
- 2.7 Falta de aprobación del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Renta (PCO-DJBR)**

Santa Cruz 19 de julio del 2013