

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe:** INRA-UAI-INF-N° 08/2021, corresponde a la “Auditoría especial sobre la designación, contratación y pago de personal en el Instituto Nacional de Reforma Agraria (INRA) durante la gestión 2020”, comprendió la evaluación por el ejercicio comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2020, efectuado en cumplimiento al Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna para la gestión 2021.
- Objetivo:** Emitir una opinión independiente sobre la contratación de personal en el Instituto Nacional de Reforma Agraria (INRA) por el ejercicio comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2020, fue en cumplimiento a los requisitos establecidos en los “Cuadros Genéricos de Equivalencias para el Personal Permanente, Eventual y Consultores Individuales de Línea (Perfiles Administrativos, Perfiles Jurídicos y Perfiles Técnicos) del INRA” aprobados con Resolución Administrativa N° 177/2019 del 08 de agosto de 2019.
- Objeto:** Nuestro examen comprendió la revisión de carpetas del personal permanente, eventual y consultores de línea para verificar la existencia de documentación que respalde su formación profesional, experiencia general y específica. Asimismo otra documentación requerida en la normativa vigente.
- Resultados:** Concluida la revisión se identificaron las siguientes deficiencias sobre el funcionamiento del Sistema de Control Interno en relación designación y contratación de personal eventual y consultores de línea:
1. Inexistencia de evaluación curricular por parte de la Unidad de Gestión de Recursos Humanos
 2. Ausencia del Manual de Puestos o la Programación Operativa Anual Individual (POAI)
 3. Reglamento Específico del Sistema de Administración de Personal del INRA desactualizado
 4. Falta de un Manual de Procesos de la Unidad de Gestión de Recursos Humanos del INRA
 5. Certificado Único de Idiomas Oficiales del Estado Plurinacional de Bolivia
 6. Deficiente archivo de documentación en files de personal

La Paz, 28 de diciembre de 2021