

Contraloría General del Estado
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° E.19/Y.12, correspondiente a la Auditoría Especial a la Ejecución de la Capacitación Productiva de los funcionarios del BCB, realizado con un alcance de agosto 2010 a marzo 2012, en cumplimiento al POA de la gestión 2012.

El objetivo del examen es, emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del Reglamento Específico del Sistema de Administración de Personal (RE-SAP) del BCB, aprobado con Resolución de Directorio N° 032/2010 de 17.02.2010, Normas Básicas del Sistema de Administración de Personal (NB-SAP), aprobadas con Decreto Supremo N° 26115 de 16.03.2001 y obligaciones contractuales, aplicables a la ejecución de la capacitación productiva de los funcionarios del BCB correspondiente a la gestión 2011.

El objeto del examen constituyó la documentación e información administrativa, contable y legal, que respalda las actividades de la capacitación productiva de los funcionarios del BCB.

Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de Control Interno.

- 6.1 Falta de adecuación del Estatuto del BCB con la incorporación de la Subgerencia de Recursos Humanos
- 6.2 Falta de actualización del RE-SAP del BCB
- 6.3 Debilidades en el proceso de Detección de Necesidades de Capacitación
- 6.4 Deficiencias en la difusión de eventos y consideración de postulaciones a eventos de capacitación
- 6.5 Deficiencias en Fichas Técnicas de Análisis de Postulaciones
- 6.6 Inobservancia a las obligaciones contractuales emergentes de eventos de capacitación en el exterior y postgrados
- 6.7 Falta de uniformidad en la ejecución de las réplicas de eventos de capacitación
- 6.8 Funcionarios de carrera que no cumplieron las 40 horas de capacitación
- 6.9 Deficiencias en el diseño y funcionamiento de los Manuales de Procedimientos del Departamento de Desarrollo de Recursos Humanos

La Paz, 13 de noviembre de 2012