

INFORME EJECUTIVO

Lugar y fecha	Buenos Aires, Febrero de 2009
Código del Proyecto	5.08.13
Denominación	Gestión de Recursos Humanos de la Dirección General de Fiscalización y Control.
Período examinado	Año 2007
Jurisdicción/Unidad Ejecutora	26 – Ministerio de Gobierno/ N° 341 - Dirección General de Fiscalización y Control (DGFyC).
Objetivo de la auditoría	EVALUAR LA GESTIÓN DE LOS RECURSOS HUMANOS DEL ÁREA EN RELACIÓN CON EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS INSTITUCIONALES Y OPERATIVOS EN TÉRMINOS DE EFICACIA Y EFICIENCIA
Alcance	Examinar la organización de los recursos humanos, la división del trabajo, los mecanismos de control interno, la capacidad y capacitación del personal para el logro de los objetivos institucionales.
Observaciones principales	➤ El Organismo no cuenta con una planificación estratégica de administración de sus recursos humanos. ➤ Cambios permanentes de estructura. ➤ Inexistencia de un plan anual de capacitación. ➤ Escasa antigüedad del personal en la repartición. ➤ El 100% de los legajos del personal relevado se encuentra desactualizado e incompleto. ➤ No se encuentra centralizada la totalidad de la información en la Dirección Gral. Legal y Técnica de la AGC. Los legajos en la actualidad se encuentran en el área de RRHH de la DGFyC. ➤ Falta de confiabilidad en la integridad del listado de personal. El Organismo proporcionó listados disímiles, que a su vez no coincidían con el listado obrante en la DGRHH. ➤ Deficiencias edilicias. ➤ Dotación de inspectores insuficiente. ➤ Insuficiente política de incentivos al personal, especialmente a los inspectores, atento la sensible tarea que desarrollan.
	Del examen efectuado, han sido detectadas en el período auditado debilidades significativas de control interno, a saber: ▪ Falta de una planificación estratégica que abarque

Conclusión	una política de evaluación, capacitación, incentivos, rotación y selección de personal. ▪ Cambios permanentes de estructura. ▪ Falta de un registro confiable e integral del personal. ▪ Inexistencia de un plan anual de capacitación. ▪ Descentralización de la información que debería encontrarse en la DGTayL de la AGC. ▪ Legajos de personal desactualizados e incompletos. Estas debilidades conllevan al desconocimiento cuanti/cualitativo de los recursos humanos existentes en la repartición, repercutiendo sensiblemente en su administración, la que es llevada a cabo por una Organización que se encuentra compuesta, en su mayoría, por personal con escasa antigüedad en el Organismo. Consecuentemente, se concluye que en el período auditado, la gestión de los recursos humanos del Organismo no resulta razonable con relación al cumplimiento de los objetivos institucionales y operativos en términos de eficacia y eficiencia. No obstante, atento que del descargo formulado por el Organismo surge que en el transcurso del año 2008 habrían sido subsanadas observaciones -que no han sido constatadas porque no se acompañó documentación respaldatoria ni corresponden al período auditado-, se sugiere que en la futura planificación se incluya una auditoría de seguimiento de las mismas.
--------------------------	--

CÓDIGO DE PROYECTO: N° 5.08.13

NOMBRE DEL PROYECTO:

Gestión de Recursos Humanos de la Dirección General de Fiscalización y Control.

OBJETO:

Dirección General de Fiscalización y Control.

OBJETIVO:

Evaluar la gestión de los recursos humanos del área en relación con el cumplimiento de los objetivos institucionales y operativos en términos de eficacia y eficiencia.

ALCANCE:

Examinar la organización de los recursos humanos, la división del trabajo, los mecanismos de control interno, la capacidad y capacitación del personal para el logro de los objetivos institucionales.

PERÍODO BAJO EXAMEN: 2007.

TAREAS DE CAMPO:

Desde el 14 de mayo al 5 de noviembre de 2008.

JURISDICCION: 26 -Ministerio de Gobierno-.

UNIDAD EJECUTORA: 341(DGFYC).

PROGRAMA : N° 54.

PRESUPUESTO:

<u>Sancionado:</u>	<u>Vigente:</u>	<u>Devengado</u>
\$ 8.594.052.-	\$ 8.492.485.-	\$ 8.483.872,57.

EQUIPO DESIGNADO:

Auditor Supervisor:
Dr. Juan Ignacio Vázquez Pisano