

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° 12/2016 PGE/UAI, referido de la "Auditoría operacional a la Dirección General de Procesos de Derechos Humanos y Medio Ambiente (actual Dirección General de Defensa en Derechos Humanos y Medio Ambiente), correspondiente a la gestión 2015".

El objetivo del examen fue emitir una opinión independiente sobre la eficacia y eficiencia de las operaciones ejecutadas por la Dirección General de Procesos de Derechos Humanos y Medio Ambiente (actual Dirección General de Defensa en Derechos Humanos y Medio Ambiente), durante la gestión 2015.

Fueron objeto del examen, la información y documentación proporcionada por la actual Dirección General de Defensa en Derechos Humanos y Medio Ambiente, así como la solicitada a otras unidades de la Procuraduría General del Estado, respecto a las operaciones contenidas en la Programación Operativa Anual de la gestión 2015, y sobre la documentación que respalda el cumplimiento de metas propuestas en el mismo, relacionadas a la Dirección General de Procesos de Derechos Humanos y Medio Ambiente.

Como resultado del examen efectuado, se emitió el informe del Auditor Interno con la siguiente conclusión:

Emergente de los resultados de la auditoría operacional a la Dirección General de Procesos en Derechos Humanos y Medio Ambiente (actual Dirección General de Defensa en Derechos Humanos y Medio Ambiente), dependiente de la Procuraduría General del Estado, correspondiente a la gestión 2015, se concluye que las operaciones ejecutadas por la citada Dirección, correspondiente a la gestión 2015, se cumplieron de manera eficaz y eficiente.

Esta conclusión, en concordancia con los parámetros coordinados y consensuados con los ejecutivos de la unidad auditada, equivalen a eficaz óptimo y eficiente óptimo.

Asimismo, como resultado del examen, se identificaron los siguientes hallazgos significativos relacionados con el control interno de la unidad auditada:

- 4.1 *Ausencia de indicadores de eficiencia*
- 4.2 *Deficiencias del sistema de archivo de la Procuraduría General del Estado*
- 4.3 *Observaciones en el documento denominado "Estado de procesos mensuales"*

Además, se identificaron los siguientes hallazgos significativos que son reiterativos:

- 5.1 *Deficiencias en la determinación de plazos*
- 5.2 *Criterios de ponderación para la evaluación de resultados de gestión*
- 5.3 *Observaciones en la presentación de información en el Formulario 003-PGE*
- 5.4 *Observaciones en la revisión de documentos de sustento del cumplimiento de operaciones programadas en el POA*

El Alto, 30 de junio de 2016.