



DEFENSORÍA DEL PUEBLO
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME AUDITORÍA DP-UAI-AUD-Nº 005/2018

AUDITORÍA OPERACIONAL AL CUMPLIMIENTO DE LAS OPERACIONES DE LA DELEGACIÓN DEFENSORIAL ESPECIAL DE NIÑEZ Y ADOLESCENCIA, GESTIÓN 2017

Objetivo.

Emitir un pronunciamiento sobre la eficacia en el cumplimiento de las actividades programadas para la gestión 2017 por la Delegación Defensorial Especial de Niñez y Adolescencia.

Objeto.

Constituye la recopilación y evaluación de la documentación e información referentes al cumplimiento de las operaciones y/o actividades de la Delegación Defensorial Especial de Niñez y Adolescencia en la gestión 2017, conformada por:

- Programa Operativo Anual 2017 – Reformulado de la Delegación Defensorial Especial de Niñez y Adolescencia
- Informes de las operaciones realizadas por la Delegación Defensorial Especial de Niñez y Adolescencia
- Informe final de las actividades ejecutadas por el Delegado Defensorial Especial
- Evaluación al Programa Operativo Anual 2017
- Reestructuraciones Organizacionales
- Toda otra documentación interna referente o relacionada con el objeto y objetivo del presente examen.

Como resultado del examen hemos identificado deficiencias de control interno que se detallan a continuación:

- 3.1. Observaciones a la formulación del PEI y POA de la Delegación Defensorial Especial de Niñez y Adolescencia.**
- 3.2. Operaciones y/o actividades en el Programa Operativo Anual Reformulado 2017 de la Delegación Defensorial Especial de Niñez y Adolescencia no ejecutadas.**
- 3.3. Ausencia de Instrumentos normativos que regulen las operaciones, procesos y procedimientos de la Delegación Defensorial Especial de Niñez y Adolescencia.**
- 3.4. Asignación de recursos humanos para la Delegación Defensorial Especial de Niñez y Adolescencia.**

La Paz, 24 de diciembre de 2018