



Aduana Nacional

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento N° AN-UAIPC-IS012/15, denominado *Primer seguimiento al Informe AN-UAIPC-ICI006/14 "Auditoría especial relativa al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR)"*, realizado en cumplimiento al Programa Operativo Anual 2015 de la Unidad de Auditoría Interna e instrucciones impartidas por el Auditor Interno General, mediante memorándum N° AN-UAIPC-062/15 de 26 de junio de 2015.

El objetivo del presente seguimiento es evaluar y establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en Informe AN-UAIPC-ICI012/14 de 11 de septiembre de 2014, *Auditoría especial relativa al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR)*.

El objeto de nuestra revisión, comprende toda la documentación e información que evidencie el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en Informe AN-UAIPC-ICI012/14 de 11 de septiembre de 2014, *Auditoría especial relativa al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR)*.

Como resultado del trabajo de seguimiento realizado concluimos que las tres (3) recomendaciones evaluadas, fueron cumplidas, de acuerdo a la siguiente relación:

### Recomendaciones cumplidas

Ausencia de cumplimiento del Art. 21 "Difusión al personal de la entidad" del Reglamento de Control de la DJBR (Rec. 1)

Falta de remisión de Informes Trimestrales de Seguimiento al Cumplimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en los plazos establecidos (Rec. 2)

Ausencia de inicio de procesos legales por omisión de la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) (Rec. 3)

La Paz, noviembre 27 de 2015