



Aduana Nacional

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento N° AN-UAIPC-IS008/18, denominado *Primer seguimiento al Informe AN-UAIPC-ICI015/17 "Auditoría Operativa a los Procesos Judiciales y Administrativos llevados por la Unidad Legal de la Gerencia Regional Cochabamba"*, realizado en cumplimiento al Programa Operativo Anual e instrucciones impartidas por el Jefe de la Unidad de Auditoría Interna, mediante memorándum N° AN-UAIPC-093/18 de 29 de junio de 2018.

El objetivo del presente seguimiento es evaluar y establecer el grado de cumplimiento de la recomendación contenida en Informe AN-UAIPC-ICI015/17 de 18 de septiembre de 2017, *"Auditoría Operativa a los Procesos Judiciales y Administrativos llevados por la Unidad Legal de la Gerencia Regional Cochabamba"*.

El objeto de nuestra revisión, comprendió toda la documentación e información que evidencie el grado de cumplimiento de la recomendación contenida en Informe AN-UAIPC-ICI015/17 de 18 de septiembre de 2017, *"Auditoría Operativa a los Procesos Judiciales y Administrativos llevados por la Unidad Legal de la Gerencia Regional Cochabamba"*.

Como resultado del trabajo de seguimiento realizado concluimos que las tres (3) recomendaciones evaluadas fueron no cumplidas con avance, de acuerdo a la siguiente relación:

Recomendaciones no cumplidas con avance

- Actividades de asesoría legal realizadas por la Unidad Legal no contempladas en el Programa Operativo Anual 2016. (Rec. 1)
- Deficiencias en la formulación y seguimiento del programa Operativo Anual con relación al proceso sustantivo de gestión legal. (Rec. 2)
- Deficiencias en el cumplimiento de plazos para la emisión de Resoluciones Sancionatorias relativas a actas de intervención. (Rec. 3)

La Paz, noviembre 27 de 2018