



Aduana Nacional

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento N° AN-UAIPC-IS013/18, denominado *Primer seguimiento al Informe AN-UAIPC-ICI016/17 "Auditoría Operativa a los Procesos de Fiscalización Aduanera Posterior y Control Diferido ejecutados por la Unidad de Fiscalización de la Gerencia Regional Santa Cruz"*, realizado en cumplimiento 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 las recomendaciones contenidas en Informe AN-UAIPC-ICI016/17 de 19 de septiembre de 2017, *"Auditoría Operativa a los Procesos de Fiscalización Aduanera Posterior y Control Diferido ejecutados por la Unidad de Fiscalización de la Gerencia Regional Santa Cruz"*.

El objeto de nuestra revisión, comprendió toda la documentación e información que evidencie el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en Informe AN-UAIPC-ICI016/17 de 19 de septiembre de 2017, *"Auditoría Operativa a los Procesos de Fiscalización Aduanera Posterior y Control Diferido ejecutados por la Unidad de Fiscalización de la Gerencia Regional Santa Cruz"*.

Como resultado del trabajo de seguimiento realizado concluimos que de las siete (7) recomendaciones evaluadas, cuatro (4) fueron cumplidas, dos (2) fueron no cumplidas con avance, y una (1) no cumplida sin avance, de acuerdo a la siguiente relación:

### Recomendaciones cumplidas

- Inobservancia en el plazo de ejecución de los Controles Diferidos (Rec. 2)
- Carencia de continuidad en la prestación de servicios por los Consultores (Rec. 4)
- Carencia de información de gestiones anteriores (Rec. 6)
- Inadecuada custodia y organización de los expedientes (Rec. 7)

### Recomendaciones no cumplidas con avance

- Controles Diferidos sin observaciones y fichas informativas pendientes de inicio de ejecución (Rec.1)
- Procesos administrativos devueltos por la Unidad Legal (Rec. 3)

### Recomendación no cumplida sin avance

- Resultados logrados en el POA 2016, no confiables (Rec. 5)

La Paz, noviembre 28 de 2018