



Aduana Nacional

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento N° AN-UAIPC-IS017/18, denominado *Primer seguimiento al Informe AN-UAIPC-ICI021/17 "Auditoría Operativa a los Procesos Judiciales y Administrativos llevados por la Unidad Legal de la Gerencia Regional Tarija"*, realizado en cumplimiento a 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-ICI021/17 de 24 de noviembre de 2017, *"Auditoría Operativa a los Procesos Judiciales y Administrativos llevados por la Unidad Legal de la Gerencia Regional Tarija"*.

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-ICI021/17 de 24 de noviembre de 2017, *"Auditoría Operativa a los Procesos Judiciales y Administrativos llevados por la Unidad Legal de la Gerencia Regional Tarija"*.

Como resultado del trabajo de seguimiento realizado concluimos que de tres (3) recomendaciones evaluadas, una (1) fue cumplida y dos (2) fueron no cumplidas con avance, de acuerdo a la siguiente relación:

Recomendación cumplida

- Deficiencia en el cumplimiento de plazos para la emisión de Resoluciones Sancionatorias y Determinativas (Rec. 3)

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)

La Paz, noviembre 29 de 2018