



Aduana Nacional

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento N° AN-UAIPC-IS023/12, denominado *Primer seguimiento al Informe AN-UAIPC-ICI005/11, Auditoría especial a la adquisición e instalación de la Red de Interconexión Digital con fondos del Convenio de Crédito Fondo Nórdico de Desarrollo (Crédito FND N° 320)*, ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual 2012 de la Unidad de Auditoría Interna e instrucciones impartidas por el Auditor Interno General mediante memorándum N° AN-UAIPC-086/12 de 6 de julio de 2012.

El objetivo del presente seguimiento es evaluar y establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en Informe AN-UAIPC-ICI005/11 de 15 de abril de 2011, *Auditoría especial a la adquisición e instalación de la Red de Interconexión Digital con fondos del Convenio de Crédito Fondo Nórdico de Desarrollo (Crédito FND N° 320)*.

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-ICI005/11 de 15 de abril de 2011, *Auditoría especial a la adquisición e instalación de la Red de Interconexión Digital con fondos del Convenio de Crédito Fondo Nórdico de Desarrollo (Crédito FND N° 320)*.

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

### Recomendaciones cumplidas

- Tiempo prolongado en el préstamo de comprobante contable (Rec. 1)
- Acción sugerida en informe AN-GNFGC-DDCFC N° 15/09 no ejecutada (Rec. 2)
- No retención de impuestos por primer pago a Swedtel y Asociados (Rec. 3)

La Paz, diciembre 14 de 2012