



Aduana Nacional

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento N° AN-UAIPC-IS007/17, denominado *Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en Informe AN-UAIPC-ICI005/16 de 8 de abril de 2016, "Auditoría Operativa al Sistema de Presupuestos de la Aduana Nacional."* realizado en cumplimiento a instrucciones impartidas por el Auditor Interno General, mediante memorándums Nos. AN-UAIPC-083/17 de 3 de julio de 2017 y AN-UAIPC-141/17 de 9 de octubre de 2017.

El objetivo del presente seguimiento es evaluar y establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en Informe AN-UAIPC-ICI005/16 de 8 de abril de 2016, *Auditoría Operativa al Sistema de Presupuestos de la Aduana Nacional.*

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-ICI005/16 de 8 de abril de 2016, *Auditoría Operativa al Sistema de Presupuestos de la Aduana Nacional.*

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

### Recomendación cumplida

- Falta de remisión mensual del Informe de Ejecución Presupuestaria (Rec. 3)

### Recomendaciones no cumplidas con avance

- Necesidad de actualización y modificación del Reglamento Específico del Sistema de Presupuestos (SP) (Rec. 1)
- Ausencia de un Procedimiento Específico de los procesos del Sistema de Presupuesto (Rec. 2)

La Paz, noviembre 10 de 2017