



Aduana Nacional

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento N° AN-UAIPC-IS008/17, denominado *Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en Informe AN-UAIPC-ICI009/16 de 23 de junio de 2016, "Auditoría especial al cumplimiento de procedimientos y plazos en los procesos llevados por el Departamento de Gestión Legal dependiente de la Gerencia Nacional Jurídica."* 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-ICI009/16 de 23 de junio de 2016, *Auditoría especial al cumplimiento de procedimientos y plazos en los procesos llevados por el Departamento de Gestión Legal dependiente de la Gerencia Nacional Jurídica.*

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-ICI009/16 de 23 de junio de 2016, *Auditoría especial al cumplimiento de procedimientos y plazos en los procesos llevados por el Departamento de Gestión Legal dependiente de la Gerencia Nacional Jurídica.*

Como resultado del trabajo de seguimiento realizado concluimos que de las siete (7) recomendaciones evaluadas, cinco (5) fueron cumplidas y dos (2) fueron no cumplidas con avance, de acuerdo a la siguiente relación:

Recomendaciones cumplidas

- Deficiencias en las actividades para la elaboración de Informes de Conclusión, Informes de Inconveniencia y piezas principales que deben contener los cuadernos procesales (Rec. 1)
- Falta de recuperación de gastos judiciales, multas y prescripción de sanciones administrativas (Rec. 2)
- Depósitos judiciales pendientes de abono en cuentas bancarias de la Aduana Nacional y demora en la ejecución de sentencias (Rec. 3)
- Deficiencias en la base de datos (Excel) que contiene información sobre los procesos judiciales (Rec. 6)
- Cuadernos de procesos judiciales que no fueron proporcionados a la comisión de auditoría (Rec. 7)



Aduana Nacional

Recomendación no cumplida con avance

- Procesos judiciales sin movimiento desde gestiones pasadas (Rec. 4)
- Carencia de mecanismos de control y seguridad en los reportes de los procesos judiciales (Rec. 5)

La Paz, noviembre 10 de 2017

