



Aduana Nacional

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° AN-UAIPC-ICI011/18, denominado *Informe de Control Interno como resultado del Relevamiento de Información para ejecutar la Auditoría especial a los procesos de contratación de equipamiento satelital en las gestiones 2016 y 2017*, ejecutado en cumplimiento a instrucción impartida por Presidencia Ejecutiva de la Aduana Nacional, mediante Minuta de Instrucción AN-PREDC-N° 097/2017 de 4 de diciembre de 2017, con base a Informe AN-GNSGC-N° 16/2017 de 22 de noviembre de 2017, emitido por Gerencia General y Gerencia Nacional de Sistemas de la Aduana Nacional e instrucción del Jefe de Auditoría Interna, mediante Memorandum N° AN-UAIPC-039/18 de 29 de marzo de 2018.

El objetivo del presente Informe, consiste en reportar hallazgos de control interno relevantes, como resultado del Relevamiento de Información efectuado conforme a lo establecido en el numeral 217.03 de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, referido a los procesos de Adquisición de Equipamiento de Comunicación Satelital, en las gestiones 2016 y 2017, en atención al Informe AN-GNSGC-N° 16/2017 de 22 de noviembre de 2017.

El objeto del presente Informe, lo constituye toda la información y documentación, relativa a los procesos de “Adquisición de Equipamiento de Comunicación Satelital para el SAP de la AN” con CUCE: 16-0283-00-646399-1-1 de la gestión 2016, y “Adquisición de Equipamiento Satelital para la Aduana Nacional” con CUCE: 17-0283-00-773184-1-1 de la gestión 2017, ejecutados en la Oficina Central de la Aduana Nacional, con base al Informe AN-GNSGC-N° 16/2017 de 22 de noviembre de 2017.

Como resultado del Relevamiento de Información se establecieron hallazgos de control interno relevantes, que consideramos importantes informar para conocimiento y acción correctiva de las autoridades de la Aduana Nacional, conforme se detalla a continuación:

1. Carencia de evidencia específica sobre la recepción y conformidad de la actualización de los parámetros de operación de 55 módems satelitales
2. Incorrecta apropiación contable y presupuestaria
3. Adquisición de Licencia de Software Privativo
4. Manual de Operación, Mantenimiento y Reparación del Ítem Módems Satelitales incompletos e insuficientes

La Paz, 11 de septiembre de 2018