



Aduana Nacional

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° AN-UAIPC-ICI006/15, denominado *Auditoría especial a los procesos de contratación de bienes y servicios en la modalidad de licitación pública, efectuada en Oficina Central durante las gestiones 2012 a 2014*, cuyo análisis comprendió la evaluación y verificación de toda la información, documentación y evidencia que sustenta los procesos de contratación de bienes y servicios concluidos bajo la modalidad de licitación pública, efectuada en Oficina Central durante las gestiones 2012 a 2014.

En cumplimiento a Minuta de Instrucción AN-PRECEMI N° 085/2014 de 8 de septiembre de 2014, emitido por Marlene Ardaya Vásquez, Presidenta Ejecutiva de la Aduana Nacional a.i. y en atención a instrucción impartida por el Auditor Interno General Memorandum N° AN-UAIPC-019/15 de 19 de marzo de 2015, se dio inicio a la auditoría de señalada.

El objetivo de la auditoría, emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios y otra normativa relacionada, en los procesos de contratación de bienes y servicios concluidos bajo la modalidad de licitación pública, efectuada en Oficina Central durante las gestiones 2012 a 2014.

Como resultado de la evaluación al cumplimiento a las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios y otra normativa relacionada, en los procesos de contratación de bienes y servicios concluidos bajo la modalidad de licitación pública, efectuada en Oficina Central durante las gestiones 2012 a 2014, se han establecido deficiencias de control interno que consideramos importante informar para conocimiento y acción correctiva de las autoridades de la Aduana Nacional, conforme a la siguiente relación:

1. Ausencia de conciliación de siniestros y cierre del Contrato de Seguro Integral para la Aduana Nacional de Bolivia en la gestión 2012.
2. Falta de oportunidad en la protocolización del contrato.
3. Deficiencias en procesos de contratación de bienes y servicios realizados en Oficina Central.
4. Ausencia de archivo de los Certificados de Cumplimiento de Contrato en las carpetas de procesos de contratación bajo la modalidad de Licitación Pública en Oficina Central.

La Paz, 12 de junio de 2015