

**14**

***UNIDAD DE  
AUDITORIA  
INTERNA***

**Seguimiento y Evaluación  
al Programa Operativo Anual al Cuarto Trimestre  
Gestión 2011**

**Unidad de Planificación Estratégica Institucional  
Gerencia General  
Aduana Nacional de Bolivia**

Id	Código	Objetivos y Operaciones	Avance Físico (%)	Comienzo	Fin	Responsable	Recursos	Avance del Indicador	Meta del Indicador	Unidades de la Meta	Indicador de Eficacia (%)	Fuente o Medio de Verificación	Productos o Resultados Obtenidos	Problemas y/o Dificultades	Medidas Preventivas o Correctivas	Presupuesto Anual	Presupuesto Ejecutado	% de Ejecución
1	UAIPC1	<b>Objetivo Estratégico Fundamental ANB</b>	<b>83,08</b>	lun 03/01/11	vie 30/12/11	Presidente Ejecutivo		0	0		96,38					Bs. 520.839	Bs. 423.481	81,31
2	UAIPC1.1	CONTROL : Modernizar e integrar los mecanismos de control de entrada y salida de mercancías y de represión del contrabando precautelando los intereses del Estado.	99,4	lun 03/01/11	vie 09/12/11	Presidente Ejecutivo		0	0		99,23					Bs. 430.732	Bs. 359.235	83,4
3	UAIPC1.1.1	Auditoría de Confiabilidad	100	lun 03/01/11	mar 29/03/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		0	0		100					Bs. 68.917	Bs. 57.478	83,4
4	UAIPC1.1.1.1	Auditoría de Confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2010	100	lun 03/01/11	mar 29/03/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Servicios de Transporte y Seguros [0,16]	2	2	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI001/11 AN-UAIPC-ICI002/11			Bs. 68.917	Bs. 57.478	83,4
5	UAIPC1.1.2	Auditorías especiales	100	lun 03/01/11	lun 05/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		0	0		100					Bs. 198.136	Bs. 165.248	83,4
6	UAIPC1.1.2.1	Auditoría especial a los procesos de contratación y promoción de personal ejecutados en la Aduana Nacional por las gestiones 2007 y 2008 a nivel nacional	100	lun 03/01/11	mar 29/03/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Servicios de Transporte y Seguros[0,11]	1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI011/11			Bs. 47.381	Bs. 39.516	83,4
7	UAIPC1.1.2.2	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)	100	lun 17/01/11	mar 22/03/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI005/11			Bs. 0	Bs. 0	0
8	UAIPC1.1.2.3	Auditoría especial a la otorgación de exenciones tributarias emergentes del Informe AIP N° 039/2008 del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas	100	lun 17/01/11	mar 22/03/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		2	2	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI008/11 AN-UAIPC-ICI033/11			Bs. 0	Bs. 0	0
9	UAIPC1.1.2.4	Auditoría especial referida al cumplimiento de remates de mercancías decomisadas por contravenciones y delitos aduaneros en Oficina Central y Gerencias Regionales de La Paz, Oruro y Santa Cruz	100	lun 11/04/11	mar 07/06/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Servicios de Transporte y Seguros[0,07]	1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI010/11			Bs. 30.151	Bs. 25.147	83,4
10	UAIPC1.1.2.5	Auditoría especial al proceso de contratación de servicios de consultoría individual para el diseño y desarrollo del Sistema de Información sobre Valoración Aduanera (SIVA) y productos entregados a la Aduana Nacional	100	lun 18/04/11	mar 07/06/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI012/11			Bs. 0	Bs. 0	0
11	UAIPC1.1.2.6	Auditoría especial al cumplimiento de contrato firmado para las obras de construcción de viviendas de Tambo Quemado y Pisiga	100	lun 18/04/11	mar 07/06/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI019/11			Bs. 0	Bs. 0	0

ÁREA: UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
 RESPONSABLE: ROLANDO BERDEJA LOPEZ  
 COORDINADOR(ES): CARLOS AVERANGA FLORES

ADUANA NACIONAL DE BOLIVIA  
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
 PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2011  
 SEGUIMIENTO Y EVALUACION AL CUARTO TRIMESTRE

FORMULARIO POA-02  
 CÓDIGO ÁREA: UAIPC

Id	Código	Objetivos y Operaciones	Avance Físico (%)	Comienzo	Fin	Responsable	Recursos	Avance del Indicador	Meta del Indicador	Unidades de la Meta	Indicador de Eficacia (%)	Fuente o Medio de Verificación	Productos o Resultados Obtenidos	Problemas y/o Dificultades	Medidas Preventivas o Correctivas	Presupuesto Anual	Presupuesto Ejecutado	% de Ejecución
12	UAIPC1.1.2.7	Auditoría especial a las anulaciones de manifiestos internacionales de carga en el sistema informático SIDUNE++ por las gestiones 2005 a 2008	100	lun 18/04/11	mar 07/06/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI015/11			Bs. 0	Bs. 0	0
13	UAIPC1.1.2.8	Auditoría especial al proceso de personalización y entrega de tarjetas chip a transportistas internacionales y a la emisión de certificaciones por parte de la Unidad de Servicio a Operadores	100	lun 18/07/11	vie 16/09/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI026/11			Bs. 0	Bs. 0	0
14	UAIPC1.1.2.9	Auditoría especial sobre posible daño económico en la devolución de mercancía incautada en la Administración de Aduana Interior Cochabamba reportada en Informe AN-UTIPC-OE N° 173/2009	100	lun 18/07/11	vie 16/09/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Servicios de Transporte y Seguros[0,04]	1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI021/11			Bs. 17.229	Bs. 14.369	83,4
15	UAIPC1.1.2.10	Auditoría especial al régimen de importación de bienes de consumo bajo la modalidad de despacho general en las Gerencias Regionales de Cochabamba y Santa Cruz	100	lun 18/07/11	vie 16/09/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Servicios de Transporte y Seguros[0,07]	1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI024/11			Bs. 30.151	Bs. 25.147	83,4
16	UAIPC1.1.2.11	Auditoría especial al régimen de Exportación Definitiva en las Administraciones de Aduana de Frontera Tambo Quemado y Aduana Aeropuerto Viru Viru	100	lun 18/07/11	vie 16/09/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Servicios de Transporte y Seguros[0,06]	1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI027/11			Bs. 25.844	Bs. 21.554	83,4
17	UAIPC1.1.2.12	Auditoría especial a las Agencias Despachantes de Aduana dependientes de las Gerencias Regionales de La Paz y Santa Cruz	100	lun 10/10/11	lun 05/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Servicios de Transporte y Seguros[0,04]	1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI027/11			Bs. 17.229	Bs. 14.369	83,4
18	UAIPC1.1.2.13	Auditoría especial al manejo y disposición de productos decomisados perecibles en cumplimiento de los Decretos Supremos Nos. 29460, 29480 y 29483 en Gerencias Regionales de La Paz, Santa Cruz y Oruro	100	lun 17/10/11	lun 05/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Servicios de Transporte y Seguros[0,07]	1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI028/11			Bs. 30.151	Bs. 25.147	83,4
19	UAIPC1.1.3	Auditorías Operativas	100	lun 17/10/11	lun 05/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		0	0		100					Bs. 51.688	Bs. 43.108	83,4
20	UAIPC1.1.3.1	Auditoría operativa a las Administraciones de Aduanas Interiores Santa Cruz y Tarja	100	lun 17/10/11	lun 05/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Servicios de Transporte y Seguros[0,12]	1	1	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ICI032/11			Bs. 51.688	Bs. 43.108	83,4
21	UAIPC1.1.4	Seguimiento a Informes de Auditoría	100	lun 03/01/11	vie 09/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		0	0		100					Bs. 60.303	Bs. 50.293	83,4

ÁREA: UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
 RESPONSABLE: ROLANDO BERDEJA LOPEZ  
 COORDINADOR(ES): CARLOS AVERANGA FLORES

ADUANA NACIONAL DE BOLIVIA  
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
 PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2011  
 SEGUIMIENTO Y EVALUACION AL CUARTO TRIMESTRE

FORMULARIO POA-02  
 CÓDIGO ÁREA: UAIPC

Id	Código	Objetivos y Operaciones	Avance Físico (%)	Comienzo	Fin	Responsable	Recursos	Avance del Indicador	Meta del Indicador	Unidades de la Meta	Indicador de Eficacia (%)	Fuente o Medio de Verificación	Productos o Resultados Obtenidos	Problemas y/o Dificultades	Medidas Preventivas o Correctivas	Presupuesto Anual	Presupuesto Ejecutado	% de Ejecución
22	UAIPC1.1.4.1	Veinte y siete informes sobre el cumplimiento de recomendaciones contenidas en los informes de auditoría emitidos en gestiones pasadas	100	lun 03/01/11	vie 09/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Servicios de Transporte y Seguros[0,14]	27	27	Informe de Auditoría	100	Informe de Auditoría Emitido	Informes emitidos AN-UAIPC-ISO11,20,2 y 87			Bs. 60.303	Bs. 50.293	83,4
23	UAIPC1.1.5	Auditorías No Programadas	97	lun 03/01/11	vie 09/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		0	0		86,84					Bs. 51.688	Bs. 43.108	83,4
24	UAIPC1.1.5.1	Auditorías No Programadas	97	lun 03/01/11	vie 09/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Servicios de Transporte y Seguros[0,12]	33	38	Informe de Auditoría	86,84	Informe de Auditoría Emitido	Informes complementarios AN-UAIPC-IC003,02,06,07,08,09,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,45,46,47,48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,58,59,60,61,62,63,64,65,66,67,68,69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,79,80,81,82,83,84,85,86,87,88,89,90,91,92,93,94,95,96,97,98,99,100	Demora en la entrega de documentación	Se incluye como auditorías no programadas en la gestión 2012	Bs. 51.688	Bs. 43.108	83,4
25	UAIPC1.2	RECURSOS : Administrar y gestionar eficientemente y oportunamente el capital humano y los recursos materiales, tecnológicos y financieros	66,75	lun 03/01/11	vie 30/12/11	Presidente Ejecutivo		0	0		86,69					Bs. 90.107	Bs. 64.246	71,3
26	UAIPC1.2.1	Realizar la gestión administrativa de los recursos financieros y materiales para el logro de los objetivos de la Unidad de Auditoría Interna	90,5	lun 03/01/11	vie 30/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		0	0		97,65					Bs. 90.107	Bs. 64.246	71,3
27	UAIPC1.2.1.1	Realizar las actividades administrativas y logísticas necesarias para el logro de los objetivos de la UAI	81	lun 03/01/11	vie 30/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Alimentos y Productos Agroforestales [1], Gastos Judiciales [1], Imprenta, Mantenimiento y Reparaciones de Maquinarias y Herramientas [1]	81	85	% de Ejecución Presupuestaria	95,29	SIGMA	Se ha realizado las actividades administrativas y logísticas necesarias para el logro de los objetivos de la UAI, mismos que según ejecución presupuestaria del SIGMA alcanzan a un	No se realizó la compra de servicio de imprenta (tapas y contratras de informes y papeles de trabajo)	Se incluyó dentro del POA 2012	Bs. 55.460	Bs. 31.821	57,38
28	UAIPC1.2.1.2	Gestionar y dotar de material de escritorio y oficina además de suministros a la Unidad para su óptimo funcionamiento	81	jue 06/01/11	mié 10/08/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Productos Varios[1]	81	85	% de Ejecución Presupuestaria	95,29	SIGMA	Se ha gestionado y dotado de material de escritorio y oficina además de suministros a la Unidad para su óptimo funcionamiento, mismos que según ejecución presupuestaria del SIGMA alcanzan a un	No se realizó la compra de servicio de imprenta (tapas y contratras de informes y papeles de trabajo)	Se incluyó dentro del POA 2012	Bs. 2.747	Bs. 1.605	58,43
29	UAIPC1.2.1.3	Gestionar la adquisición de equipos de oficina y muebles para el resguardo de la documentación de la Unidad de Auditoría interna	100	mié 01/06/11	vie 30/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Equipo de Oficina y Muebles[1]	1	1	Acta de Entrega (Conformidad) de entrega de equipos y muebles de oficina	100	Informe sobre la adquisición de Equipos y muebles de oficina	Se ha elaborado el acta de recepción de equipo de oficina y muebles.			Bs. 25.590	Bs. 25.510	99,69
30	UAIPC1.2.1.4	Gestionar la adquisición de equipos fotográficos, de video y otros que coadyuvan a las tareas operativas de la Unidad	100	jue 01/12/11	vie 30/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna	Otra Maquinaria y Equipo[1]	1	1	Acta (Conformidad) de entrega de equipos	100	Informe sobre la adquisición de Equipos	Se ha elaborado el acta de conformidad de recepción de equipos fotográficos			Bs. 6.310	Bs. 5.310	84,15
31	UAIPC1.2.2	Cumplir e implementar las recomendaciones de las unidades de control e inspección de la ANB	43	lun 03/01/11	vie 30/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		0	0		42,86					Bs. 0	Bs. 0	0
32	UAIPC1.2.2.1	Cumplir e implementar las recomendaciones de protocolos establecidos por UTISA	43	lun 03/01/11	vie 30/12/11	Presidente Ejecutivo-Jefe Unidad de Auditoría Interna		3	7	Nro de Recomendaciones cumplidas	42,86	Trabajos de auditoría realizados	Se ha realizado tres trabajos de auditoría sugeridos por UTISA	Sobrecarga laboral	Serán realizados en la gestión 2012	Bs. 0	Bs. 0	0