

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría N° AN-UAIPC-ICI003/2012, correspondiente al examen: *Auditoría especial a la incautación, devolución y/o monetización de 120 maquinas de juego decomisados a la Empresa de Juegos SAHAR.*, efectuado en cumplimiento a instrucción emitida por Presidencia Ejecutiva de la Aduana Nacional mediante Minuta de Instrucción CITE: PREC-MI-N° 197/10 de 7 de diciembre de 2010, y en atención a instrucción impartida por el Auditor Interno General mediante memorándum N° AN-UAIPC-010/12 de 5 de enero de 2012.

El objetivo principal de la auditoría es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las normas aduaneras aplicables a la incautación, devolución y/o monetización de 120 maquinas de juegos decomisadas a la Empresa de Juegos SAHARA.

El objeto del trabajo realizado lo constituye toda la información y documentación referida al decomiso, devolución y/o monetización de 120 máquinas de juegos incautadas a la empresa SAHARA.

Como resultado del examen realizado se identificaron deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas, cuyo detalle es el siguiente:

1. Mercancía decomisada no rematada.
2. Informe Técnico de evaluación y compulsión de descargos incompleto.
3. Presentación de DUI's para descargo de decomiso de 120 máquinas de juegos, cuyos importadores son distintos al solicitante de la devolución.
4. Incumplimiento al Procedimiento para Despacho de Importación de Menor Cuantía.
5. Valoración de mercancía preliminar con fecha posterior a la emisión del Acta de Intervención.