



Aduana Nacional

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° AN-UAIPC-ICI023/12, denominado “*Auditoría especial a la creación de Unidad de Ejecución de Proyectos de Infraestructura (UEPI)*”.

El objetivo de la auditoría es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las Normas Básicas del Sistema de Organización Administrativa y del Sistema de Administración de Personal, en la creación de la Unidad de Ejecución de Proyectos de Infraestructura (UEPI).

El objeto de la presente auditoría lo constituye toda la información, documentación y evidencia proporcionada por Gerencia General, Unidad de Planificación Estratégica Institucional, Gerencia Nacional de Administración y Finanzas y Gerencia Nacional Jurídica, referente a la creación de la Unidad de Ejecución de Proyectos de Infraestructura (UEPI) y requisitos preestablecidos para su funcionamiento, y si la decisión de la ex Máxima Autoridad Ejecutiva no afectó al cumplimiento de metas del Departamento de Control de Concesiones.

Como resultado de la evaluación efectuada, se identificaron 4 deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas, denominadas:

1. *Requisitos cumplidos parcialmente, en la presentación de propuestas de creación y supresión de la Unidad de Ejecución de Proyectos de Infraestructura.*
2. *Disposición de ítems del Departamento de Control de Concesiones e incumplimiento de su Programa Operativo Anual de la gestión 2009.*
3. *Informes mensuales no emitidos, sobre el avance y resultados de la Unidad de Ejecución de Proyectos de Infraestructura.*
4. *Falta de implementación de controles en el diseño organizacional de la Unidad de Ejecución de Proyectos de Infraestructura.*

La Paz, 21 de diciembre de 2012