



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento N° AN-UAIPC-IS033/11, denominado primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones emitidas en informe AN-UAIPC-ICI017/10 de 10 de noviembre de 2010, *Auditoría especial al manejo y disposición de bienes en Gerencias Regionales de la Aduana Nacional de Bolivia, durante el periodo comprendido entre el 1° de julio de 2009 al 31 de julio de 2010*, ejecutada en cumplimiento a instrucciones emitidas por el Auditor Interno General mediante memorándum N° AN-UAIPC-090/11 de 22 de junio de 2011.

El objetivo del presente seguimiento es evaluar y establecer el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en informe AN-UAIPC-ICI017/10 de 10 de noviembre de 2010, *Auditoría especial al manejo y disposición de bienes en Gerencias Regionales de la Aduana Nacional de Bolivia, durante el periodo comprendido entre el 1° de julio de 2009 al 31 de julio de 2010*.

El objeto de nuestra revisión, comprende toda la documentación e información que evidencie el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en informe AN-UAIPC-ICI017/10 de 10 de noviembre de 2010, *Auditoría especial al manejo y disposición de bienes en Gerencias Regionales de la Aduana Nacional de Bolivia, durante el periodo comprendido entre el 1° de julio de 2009 al 31 de julio de 2010*.

Como resultado del examen realizado se concluye que de un total de 15 recomendaciones, 10 fueron cumplidas, 4 parcialmente cumplidas y 1 no cumplida, de acuerdo a la siguiente relación:

Recomendaciones cumplidas

- Deficiencias en el registro del ingreso y salida de materiales y suministros (Rec. 4)
- Carencia de documentos sobre el ingreso de materiales y suministros a almacenes (Rec. 5)
- Inconsistencia en las características y precio de los materiales y suministros adquiridos (Rec. 6)
- Falta de oportunidad en el registro del ingreso de materiales y suministros (Rec. 7)
- Deficiencias en la organización del almacén de materiales y suministros (Rec. 8)

- Deficiencias en la administración de materiales y suministros (Rec. 11)
- Deficiencias en la administración de activos fijos muebles (Rec. 12)
- Deficiencias en el registro de ingreso y salida de materiales y suministros (Rec. 13)
- Deficiencias en la administración de activos fijos muebles (Rec. 14)
- Deficiencias en la administración de materiales y suministros (Rec. 15)

Recomendaciones parcialmente cumplidas

- Bienes en desuso o mal estado, sin disposición (Rec. 1)
- Falta de cronograma de actividades para toma de inventario de materiales y suministros y activos fijos (Rec. 2)
- Carencia de inspecciones periódicas sobre el estado y conservación de los inmuebles (Rec. 3)
- Deficiencias en la administración de activos fijos (Rec. 9)

Recomendación no cumplida

- Deficiencias en el registro de salida de materiales y suministros (Rec. 10)

La Paz, Noviembre 29 de 2011