

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento N° AN-UAIPC-IS0042/11, denominado Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones emitidas en informe AN-UAIPC-ICI026/09 de 14 de diciembre de 2009, *Auditoría especial al movimiento, control y custodia de las Tarjetas Chip de Transportistas realizada por la Unidad de Servicio a Operadores*, cuyo primer seguimiento fue reportado en informe AN-UAIPC-IS071/10 de 23 de diciembre de 2010, ejecutada en cumplimiento a instrucciones impartidas por el Auditor Interno General mediante memorándum N° AN-UAIPC-089/11 de 22 de junio de 2011.

El objetivo del presente seguimiento es evaluar y establecer el grado de implantación de las recomendaciones determinadas como parcialmente cumplidas en el primer seguimiento al informe AN-UAIPC-ICI021/09 de 13 de octubre de 2009, *Auditoría especial al movimiento, control y custodia de las Tarjetas Chip de Transportistas realizada por la Unidad de Servicio a Operadores*, reportado en informe AN-UAIPC-IS071/10 de 23 de diciembre de 2010.

El objeto de nuestra revisión comprende toda la documentación e información que evidencie el grado de cumplimiento de las recomendaciones determinadas como parcialmente cumplidas al informe AN-UAIPC-ICI021/09 de 13 de octubre de 2009, *Auditoría especial al movimiento, control y custodia de las Tarjetas Chip de Transportistas realizada por la Unidad de Servicio a Operadores*, reportado en informe AN-UAIPC-IS071/10 de 23 de diciembre de 2010.

Como resultado del examen realizado se concluye que de un total de 8 recomendaciones, 4 fueron cumplidas, 1 parcialmente cumplida y 3 no aplicables, de acuerdo a la siguiente relación:

Recomendaciones cumplidas

- Inadecuado archivo de la documentación relativa al proceso de contratación de Tarjetas Chip (Rec. 2)
- Falta de documentación de sustento en la entrega de tarjetas chip a la Unidad de Servicio a Operadores (Rec. 4)
- Carencia de documentos e inexistencia de carpetas referente a la habilitación de Empresas Transportistas Internacionales (Rec. 7)

- Desconocimiento del estado actual de los procesos penales iniciados por la Unidad Legal de Gerencia Regional Santa Cruz (Rec. 10)

Recomendación parcialmente cumplida

- Contrato para la provisión de tarjetas chip no concluido (Rec. 3)

Recomendaciones no aplicables

- Carencia de documentación para la personalización y entrega de tarjetas chip a transportistas Internacionales (Rec. 1)
- Inadecuado archivo de certificaciones emitidas por la Unidad de Servicio a Operadores (Rec. 5)
- Certificaciones emitidas sin cobro por prestación de servicio (Rec. 6)

La Paz, 8 de diciembre de 2011