

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento N° AN/PE/UAI/ISE/1/2023, denominado **Primer Seguimiento al Informe AN/PE/UAI/ICI/1/2023, "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022-Aduana Nacional"**, realizado en cumplimiento al Programa Operativo Anual 2024 de la Unidad de Auditoría Interna e instrucciones impartidas por la Jefe de la Unidad de Auditoría Interna mediante Memorándum N° AN/PE/UAI/M/15/2024 de 1° de febrero de 2024.

Verificar el grado de cumplimiento de las cuatro (4) recomendaciones pendientes de cumplimiento registradas en el Informe N° AN/PE/UAI/ICI/1/2023 de 16 de enero de 2023, denominado Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022-Aduana Nacional", y que el cumplimiento de la misma, a la fecha se encuentre respaldado adecuadamente con documentación válida, suficiente y competente.

Constituyen objeto del primer seguimiento, el Informe N° AN/PE/UAI/ICI/1/2023 de 16 de enero de 2023 denominado Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022 - Aduana Nacional", así como los Formatos 1 y 2 relativos al pronunciamiento de la aceptación y cronograma de implementación de las recomendaciones del informe de referencia y toda la documentación de sustento generada para el cumplimiento de las recomendaciones.

Como resultado del trabajo de seguimiento realizado, concluimos que de un total de cuatro (4) recomendaciones evaluadas, dos (2) fueron cumplidas y dos (2) fueron no cumplidas, de acuerdo a la siguiente relación:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

1. Observación al numeral II del Decreto Supremo N° 3640 de 10 de agosto de 2018. (Rec. 3)
2. Sistema de Registro de Garantías Administrativas. (Rec. 4)

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

1. Ausencia de control del tiempo en llamadas telefónicas. (Rec. 1)
2. Actualización del procedimiento para sueldos y salarios. (Rec. 2)

La Paz, 28 de febrero de 2024

INFORME
AN/PE/UA/ISE/1/2024

A: Karina Liliana Serrudo Miranda
PRESIDENTA EJECUTIVA a.i.

DE: Zulma Julieta Morales Mamani
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA a.i.

Nady Anel Ortega Condori de Martínez
SUPERVISOR

Alan Marcelo Miranda Constancio
SUPERVISOR

Víctor Hugo Paredes Apaza
PROFESIONAL AUDITOR

Silvia Juana Jemio Vargas
PROFESIONAL AUDITOR

Jesús Sandro Casana Macías
PROFESIONAL AUDITOR

Carla Daniela Magne Fuertes
PROFESIONAL AUDITOR

Tania Jaqueline Arriaga Flores
PROFESIONAL AUDITOR

Griselda Malvina Vergara Gutiérrez
PROFESIONAL AUDITOR

Nelson Fabián Huamán Choque
PROFESIONAL AUDITOR

Mónica Quispe Quispe
PROFESIONAL AUDITOR

Fidelia Estrada Yucra
TÉCNICO AUDITOR

Pablo Hans Gutiérrez Delgadillo
TÉCNICO AUDITOR

Jhenny Tusco Siñani
TÉCNICO AUDITOR

U.A.I.
Zulma J.
Morales M.
A.N.

U.A.I.
Nady A.
Ortega C.
A.N.

U.A.I.
Alan M.
Miranda C.
A.N.

U.A.I.
Victor H.
Paredes A.
A.N.

U.A.I.
Silvia J.
Jemio V.
A.N.

U.A.I.
Jesús S.
Casana M.
A.N.

U.A.I.
Carla D.
Magne F.
A.N.

U.A.I.
Tania J.
Arriaga F.
A.N.

U.A.I.
Griselda M.
Vergara G.
A.N.

U.A.I.
Nelson F.
Huamán C.
A.N.

U.A.I.
Mónica Q.
Quispe Q.
A.N.

U.A.I.
Fidelia E.
Estrada Y.
A.N.

U.A.I.
Pablo H.
Gutiérrez D.
A.N.

U.A.I.
Jhenny T.
Tusco S.
A.N.

U.A.I.
Jhenny T.
Tusco S.
A.N.