

Contraloría General del EstadoEMPRESA PÚBLICA NACIONAL ESTRATÉGICA
"DEPOSITOS ADUANEROS BOLIVIANOS" – DAB**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna DAB/UAI N° 008/2015 "Auditoría SAYCO – Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones", por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2014, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2015 de la Unidad de Auditoría Interna (UAI), aprobado por la Contraloría General del Estado.

Objetivo del Examen

El objetivo de la presente evaluación es emitir una opinión independiente sobre el diseño, grado de implantación y la eficacia del funcionamiento del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) en la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014.

Objeto del Examen

Nuestro examen comprendió el análisis de las operaciones, información y documentos generados y los procedimientos realizados, que sustenten el diseño, implantación y funcionamiento eficaz del Sistema de Programación de Operaciones, en la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

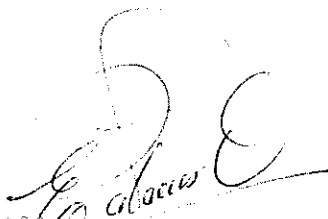
Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:



DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO:

1. Ausencia de Análisis de Situación para la formulación del POA.
2. Falta de ajustes y/o reformulaciones al Programa Operativo Anual (POA - 2014).
3. Observaciones en la formulación de objetivos de gestión específicos
4. Observaciones en la formulación de operaciones y/o actividades del POA
5. Deficiencias en el seguimiento y evaluación a la ejecución del POA

La Paz, 29 de mayo de 2015



E. Palacios Ovando
Lic. E. Palacios E. Palacios Ovando
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Reg. C.A.T.F. 4650 - Reg. A.I.G. 00050-580
DEPOSITOS ADUANEROS BOLIVIANOS

