

COMUNICACIÓN INTERNA
DAB/UAJ N° 196/2016

A : Lic. Olvis Jesús Oliva López
Gerente General
DEPOSITOS ADUANEROS BOLIVIANOS

DE : Lic. Evelin Edna Palacios Ovando
Jefe de la Unidad de Auditoría Interna
DEPOSITOS ADUANEROS BOLIVIANOS

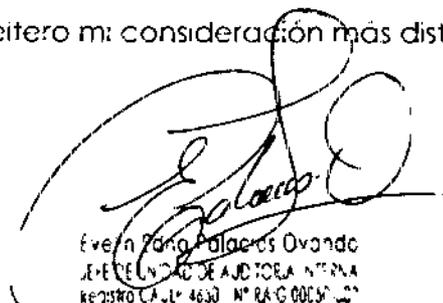
REF. : **Remito Resumen Ejecutivo Informe UAJ N°**
015/2016 "Primer Seguimiento Informe UAJ N°
006/2011"

Fecha: El Alto, diciembre 2 de 2016

De mi consideración:

Mediante la presente remito a su autoridad el Resumen Ejecutivo del Informe UAJ N° 015/2016 Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe UAJ N° 006/2011, correspondiente a la "Auditoría Especial a los Procesos de Compras y Contrataciones de Bienes y Servicios, realizados por la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2010", emitido por la Unidad de Auditoría Interna, para que mediante la Unidad correspondiente se autorice su publicación en la Página WEB, en cumplimiento a la Resolución N° CGE-025/2011 de 11 de marzo de 2011, emitida por la Contraloría General del Estado

Sin otro particular, le reitero mi consideración más distinguida.



Evelin Edna Palacios Ovando
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
REGISTRO CAJUP 4630 N° RA-G 0003/2011
Depositos Aduaneros Bolivianos-DAB

EPO
Cc: Arch. UAJ
Adj: lo indicado
Ref: Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 015/2016 Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe UAI N° 006/2011, correspondiente a la Auditoría Especial a los Procesos de Compras y Contrataciones de Bienes y Servicios, realizados por la Empresa Pública Nacional Estratégica Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB), por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2010".

El Objetivo del examen: El objetivo del examen está orientado a establecer el grado de cumplimiento e implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe DAB/UAI N° 006/2011, correspondiente a la Auditoría Especial a los Procesos de Compras y Contrataciones de Bienes y Servicios, realizados en la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1ro de enero al 31 de diciembre de 2010".

El Objeto del examen: Nuestro examen comprendió el análisis de la documentación relacionada al cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe DAB/UAI N° 006/2011, correspondiente a la Auditoría Especial a los Procesos de Compras y Contrataciones de Bienes y Servicios realizados en la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1ro de enero al 31 de diciembre de 2010".

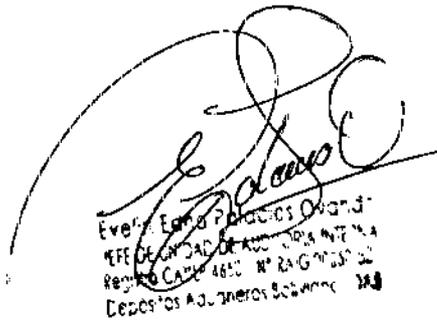
RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

1. Deficiencias en la documentación de respaldo en los Procesos de Compras y Contrataciones de Bienes y Servicios Menores a Bs20.000.- (VEINTE MIL 00/100 BOLIVIANOS), pagados con Fondo Rotativo.
2. Deficiencias en la documentación de respaldo de los Procesos de Compras y Contrataciones Menores de Bienes y Servicios pagados mediante SIGMA (C-31), **inciso b).**
3. Inadecuado Control Retenciones del 7% como garantía de cumplimiento de contrato.
4. Copia de Contratos no enviados a la Contraloría General del Estado.
5. Fechas de contratos que no corresponden al periodo del proceso.
6. Inexistencia de Certificación POA en los Procesos de Compras y Contrataciones.



RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

1. Deficiencias en la documentación de respaldo de los Procesos de Compras y Contrataciones Menores de Bienes y Servicios pagados mediante SIGMA (C-31). **Inciso a).**
2. Deficiencias en la documentación de respaldo de los Procesos de Compras y Contrataciones de Bienes y Servicios Mayores a Bs20.000.- (Contrataciones Directas).
3. Inadecuada Imputación Presupuestaria.
4. Inexistencia de Informes Legales en Contratos Modificatorios.
5. Emisión de Contratos que no cumplen con plazos establecidos en el DBC.
6. Deficiencias en el ingreso y registro de Activos Fijos Adquiridos.
7. Pagos incorrectos de acuerdo a contratos firmados por servicios prestados.



Everly Emma Paredes Ojeda
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Registro Calle 4650 N° 28 G 030302
Depósitos Aduaneros Bolivianos

La Paz, 29 de diciembre de 2016

