



COMUNICACIÓN INTERNA
DAB/UAIN° 050/2017

26 ABR 2017

Lic. Olvis Jesús Oliva López
Gerente General
DEPOSITOS ADUANEROS BOLIVIANOS



CORRESPONDENCIA
Ad. 11/45

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

Remito Resumen Ejecutivo del Informe UAI N°
010/2017 Segundo Seguimiento Informe UAI N°
005/2014

Fecha: El Alto, abril 25 de 2017

De mi consideración:

Mediante la presente remito a su autoridad el Resumen Ejecutivo del INFORME UAI N° 010/2017 Segundo Seguimiento a Informe UAI N° 005/2014 Auditoría de Contabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2013 de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" DAB, 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° EGE-025/2011 de 11 de marzo de 2011, emitida por la Contraloría General del Estado.

Sin otro particular reitero mi consideración más distinguida.

Evelin Edna Palacios Ovando
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Región CADP 4450 N.º 2015 00030 000
Depósitos Aduaneros Bolivianos DAB



EPO
CC
ACI
Arch: UAI
Lo indicado

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 010/2017 Segundo Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe UAI N° 005/2014 correspondiente al Informe de Control Interno de la Confabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2013, por el año terminado al 31 de diciembre de 2013.

El Objetivo del examen: El objetivo del examen está orientado a establecer el grado de cumplimiento e implantación de las recomendaciones pendientes de cumplimiento contenidas en el Informe UAI N° 003/2015 Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno UAI N° 005/2014 correspondiente a la Auditoría de Confabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), al 31 de diciembre de 2013.

El Objeto del examen: Nuestro examen comprendió el análisis de la documentación relacionada al cumplimiento e implantación de las recomendaciones sugeridas en el Informe UAI N° 003/2015 Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno UAI N° 005/2014 correspondiente a la Auditoría de Confabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), al 31 de diciembre de 2013.

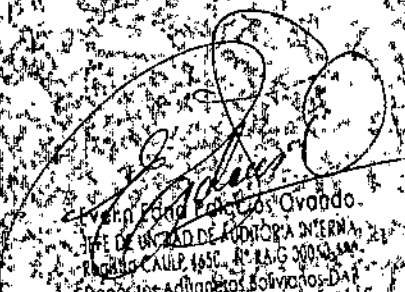
RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 3.1 Recaudaciones por la venta de servicios depositados extemporáneamente.
- 3.2 Almacén de Materiales y Suministros.
- 3.3 Deficiencias en la elaboración de Modificaciones Presupuestarias.
- 3.4 Inoportuna otorgación de asignaciones familiares.
- 3.5 Multa por la inoportuna presentación de la Planilla de Aguinaldos de la Gestión 2013.
- 3.6 Incorrecto registro de pagos por concepto de anticipos en construcciones.
- 3.7 Deficiencias en procesos de contratación de bienes y servicios.
- 3.8 Contratos suscritos por la Empresa durante la gestión 2013.
- 3.9 Relacionamientos por infracciones Administrativas.



RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 4.1 Deficiencias en Cuentas por Cobrar
- 4.2 Cuentas por Cobrar por reversiones realizadas al pago de sueldos y salarios
- 4.3 Fondos en Depósito por Garantías y Otros
- 4.4 Pasivos Diferidos a Corto Plazo
- 4.5 Débitos bancarios por Infracciones Administrativas
- 4.6 Multas por deudas pendientes de pago
- 4.7 Contratos suscritos por la Empresa durante la gestión 2013
- 4.8 Relacionamientos por Infracciones Administrativas



Juan Carlos Ovando
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RUMBO CAJUP. 165C. R. 2210 3003144
Depósitos Aduaneros Bolivianos DAB



La Paz, 25 de abril de 2017.