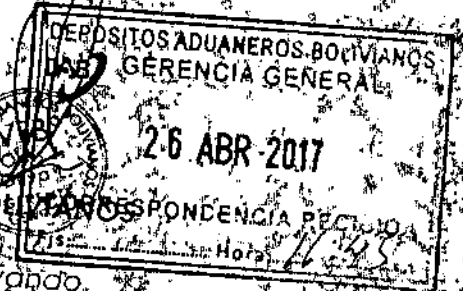




EMPRESA PÚBLICA NACIONAL ESTRATÉGICA DAB

COMUNICACIÓN INTERNA
DAB/UAJ Nº 046/2017



Lic. Ovis Jesús Oliva López
Gerente General

DEPOSITOS ADUANEROS BOLIVIANOS

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

Remito Resumen Ejecutivo del Informe UAJ Nº
008/2017 "Segundo Seguimiento Informe UAJ Nº
004/2012"

Fecha: El Alto, abril 25 de 2017

De mi consideración

Mediante la presente remito a su autoridad el Resumen Ejecutivo del INFORME UAJ Nº 008/2017 "Segundo Seguimiento al Informe UAJ Nº 004/2012, "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2011" 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 Nº 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.



EBO
cc
Ad
Arch: UAJ
Indicador

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 008/2017 Segundo Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno UAI N° 004/2012 "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB) al 31 de diciembre de 2011"

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° 001/2013 Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe UAI N° 004/2012 correspondiente a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB) al 31 de diciembre de 2011.

El Objeto del examen: Nuestro examen comprendió el análisis de la documentación relacionada al cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe UAI N° 001/2013 Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe UAI N° 004/2012 correspondiente a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB) al 31 de diciembre de 2011.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 3.1 Falta de Reglamentos Específicos de los Sistemas de Administración y Control Gubernamental y Reglamentos Interno.
- 3.2 Inexistencia de una Unidad Independiente para la elaboración de planillas.
- 3.3 Inexistencia de controles de Llamadas Telefónicas.

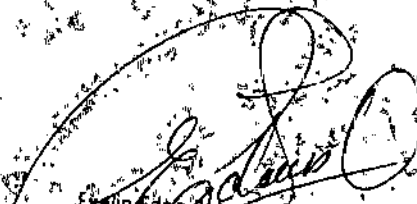
RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 4.1 Falta de Reglamentos Específicos de los Sistemas de Administración y Control Gubernamental y Reglamentos Interno.
- 4.2 Falta de Documentación en los Ficheros de Personal.
- 4.3 Evaluación del Desempeño.



RECOMENDACIONES NO APLICABLES

- 5.1 Falta de Reglamentos Específicos de los Sistemas de Administración y Control Gubernamental y Reglamentos Interno.
- 5.2 Deficiencias en Activos Fijos.
- 5.3 Diferencias en Respuestas de Circularización.
- 5.4 Existencia de Acefalías al Cierre del Ejercicio.
- 5.5 Multas no Registradas en los Estados Financieros.
- 5.6 Inadecuado Ambiente de Control y Actividades de Control.


Edwin Palacios Ovando
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Ejército CA 1450 N° RAIG 00000-000
Depositos Aduaneros Bolivianos DAB

La Paz, 25 de abril de 2017

