

COMUNICACIÓN INTERNA
DAB/UAJ N° 265/2017

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

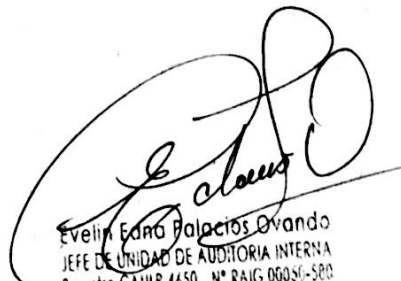
REF. : **Remito Resumen Ejecutivo Informe UAI**
N° 030/2017 "Primer Seguimiento Informe
UAI N° 005/2016"

Fecha: El Alto, diciembre 28 de 2017

De mi consideración:

Mediante la presente remito a su autoridad el Resumen Ejecutivo del Informe UAI N° 030/2017 "Primer Seguimiento al Informe UAI N° 005/2016 – Auditoría Operativa al Desarrollo del Módulo de Facturación", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, 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 DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Registro CAULP 4650 N° RAIG 06050-SPO
Depósitos Aduaneros Bolivianos-DAB



EPO
Cc. Arch. UAI
Adj. Lo indicado
Ref. Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 030/2017 "Primer Seguimiento al Informe UAI N° 005/2016, "Auditoría Operativa al Desarrollo del Módulo de Facturación, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2015".

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 UAI N° 005/2016 "Auditoría Operativa al Desarrollo del Módulo de Facturación, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2015", emitido por la Unidad de Auditoría Interna.

El Objeto del examen: Nuestro examen comprendió el análisis de la documentación relacionada al cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe UAI N° 005/2016 "Auditoría Operativa al Desarrollo del Módulo de Facturación, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2015".

Resultados del Seguimiento: Para el presente examen se efectuó el análisis y revisión del informe UAI N° 005/2016 "Auditoría Operativa al Desarrollo del Módulo de Facturación, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2015", emitido por la Unidad de Auditoría Interna y otra documentación relacionada al presente examen, en el cual se establecieron ocho (8) observaciones de control interno, cuyos resultados se exponen a continuación:

Recomendaciones Cumplidas:

- 2.2.5 El informe de seguimiento y evaluación del Programa Operativo Anual (POA), del cuarto trimestre, emitido por el Departamento de Sistemas no se encuentra expuesto en su integridad.
- 2.2.6 Indicador de la operación o actividad no cuantificable.
- 2.2.7 Informes de Seguimiento y Evaluación que no incluyen análisis de las desviaciones en las que incurrieron las Unidades Organizacionales de la Empresa.



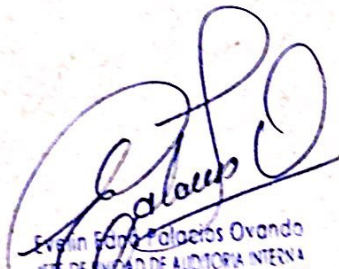
Recomendaciones no Cumplidas:

- 2.2.1 Falta de Procedimientos Operativos para el Proceso de Facturación en los diferentes Recintos Aduaneros de la Empresa.
- 2.2.2 El Sistema Integrado para la Administración de Depósitos Aduaneros (SIADA), no se encuentra registrado en el Servicio Nacional de Propiedad Intelectual (SENAPI).
- 2.2.3 No se encuentra aprobado el "Procedimiento para Desarrollo de Sistemas"
- 2.2.4 Constante rotación interna de personal para realizar la facturación en los diferentes Recintos Aduaneros de la Empresa.

Recomendaciones no Aplicables:

- 2.2.8 El porcentaje de ejecución presupuestaria del Objetivo de Gestión Específico JDSIS 3.7.3, asciende a un 105%.

La Paz, 28 de diciembre de 2017


Evelin Elena Calacris Ovando
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Registro CRUP 4650 N° RAG 0001-550
Depositos Aduaneros Bolivianos-DAB

