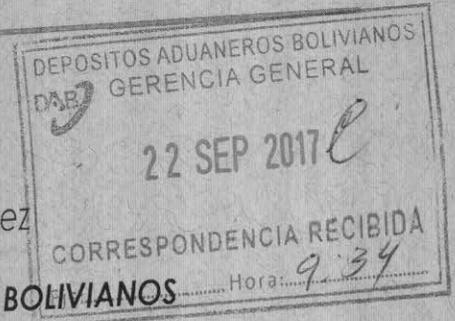


COMUNICACIÓN INTERNA
DAB/UAJ N° 140/2017

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

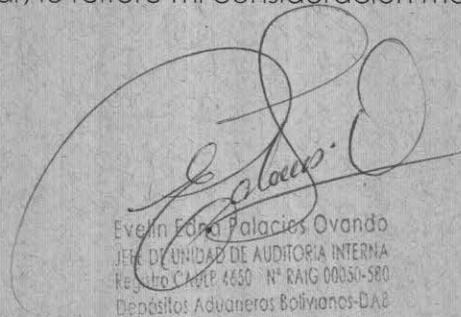
REF. : Remito Resumen Ejecutivo Informe de Control Interno UAI N° 021/2017, de 21 de septiembre de 2017.

Fecha: El Alto, septiembre 21 de 2017

De mi consideración:

En cumplimiento a los artículos 15° y 27° inciso e) de la Ley 1178, la Unidad de Auditoría Interna remite a su autoridad el Resumen Ejecutivo del Informe UAI N° 021/2017 "Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica sobre la **Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público**", al 31 de mayo de 2017, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), 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 C. N.º 4650 N° RAIG 0030-580
Depósitos Aduaneros Bolivianos-DAB



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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 021/2017 "Control Interno", emergente del Relevamiento de Información Específica a la Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), al 31 de mayo de 2017.

El Objetivo del examen: El objetivo del presente Informe, emergente del Relevamiento de Información Específica, es identificar deficiencias y observaciones de control interno relevantes, relacionados con la "Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), al 31 de mayo de 2017, a efecto de sugerir acciones correctivas y actividades de control necesarias.

El Objeto del examen: El objeto del presente informe está conformado por la información y documentación, emergente del "Relevamiento de Información Específica sobre la Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público (Informe UAI N° 018/2017), de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), al 31 de mayo de 2017.

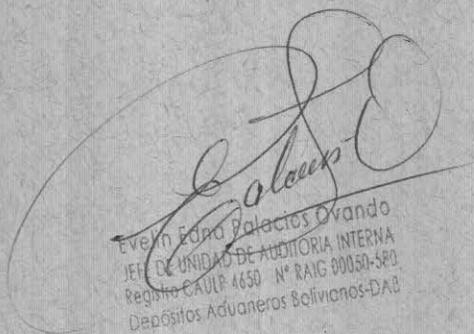
DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO:

1. Existencia de cargos acéfalos.
2. Deficiencias en el Costo Mensual de La Escala Salarial vigente.
3. Inconsistencia en los perfiles del personal de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB).
4. Inconsistencia en el Reglamento Específico del Sistema de Administración de Personal, aprobado mediante Resolución Administrativa N° 18/2012 de 15 de junio de 2012, con las Normas Básicas del Sistema de Administración de Personal, aprobada mediante D.S. 26115 de 16 de marzo de 2001.
5. Deficiencias en la presentación del Formulario de Inexistencia de Incompatibilidad.
6. Deficiencias en cargos Interinos.
7. Ausencia del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de



- cada Servidor Público de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB).
8. Ausencia de POAI's (Recurrente).

La Paz, 21 de septiembre de 2017



Evelyn Edna Palacios Ovando
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Registro CAUIP 4450 N° RAIG 00050-520
Depósitos Aduaneros Bolivianos-DAB

