

17 ENE 2018

CORRESPONDENCIA RECIBIDA

Hrs: Hora: 11:00

COMUNICACIÓN INTERNA
DAB/UAJ N° 017/2018

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 del Informe de**
Actividades POA 2017 de la UAI.

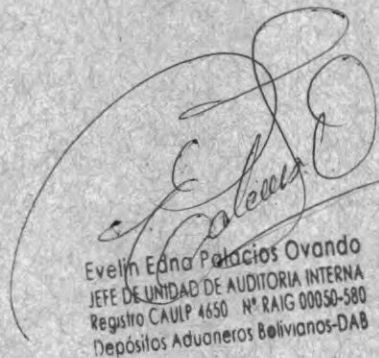
Fecha: El Alto, enero 16 de 2018

RECIBIDO
SISTEMAS DAB
Fecha: 17/01/18
Hrs: 16:08

De mi consideración:

Mediante la presente remito a su autoridad el Resumen Ejecutivo del INFORME UAI N° 001/2018 "Informe de Actividades", correspondiente al Programa Operativo Anual de la gestión 2017, que expone las actividades realizadas por la UAI 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 CAUIP 4650 N° RAIG 00050-580
Depósitos Aduaneros Bolivianos-DAB



EPO
Cc. Arch. UAI
Adj. Lo indicado

Contraloría General del EstadoEMPRESA PÚBLICA NACIONAL ESTRATÉGICA
"DEPOSITOS ADUANEROS BOLIVIANOS" - DAB**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna DAB/UAI N° 001/2018 "Informe de Actividades", correspondiente al Programa de Operaciones Anual de la gestión 2017, que expone las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos", emitido en cumplimiento al objetivo establecido en el numeral 304.7 de las Normas de Auditoría Gubernamental, aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012.

Auditorías Ejecutadas durante el primer semestre de la gestión 2017

- a) Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), al 31 de diciembre de 2016.
- b) Primer Seguimiento a las recomendaciones emitidas en 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 2015.
- c) Segundo Seguimiento a las recomendaciones emitidas en 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 2010.
- d) Segundo Seguimiento a las recomendaciones emitidas en 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.
- e) Segundo Seguimiento a las recomendaciones emitidas en 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 2012.
- f) Segundo Seguimiento a las recomendaciones emitidas en 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 2012.



Bolivianos" (DAB), al 31 de diciembre de 2013.

- g) Segundo Seguimiento a las recomendaciones emitidas en 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 2014.
- h) Nota Administrativa DAB/UAI7NA N° 001/2017 de 18 de enero de 2017, emergente del Segundo Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe UAI N° 006/2012, correspondiente a la Auditoría SAYCO "Evaluación del Sistema de Presupuestos", al 30 de abril de 2012, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB).
- i) Pronunciamiento sobre la Veracidad del Grado de Cumplimiento del Objetivo de Gestión Institucional de Mayor Ponderación al 31 de diciembre de 2016", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB).
- j) Relevamiento de Información del Hallazgo "Deficiencias en la Supervisión de Mantenimiento de Inmuebles y Control de Planillas de Avance", al 15 de julio de 2017, del Informe UAI N° 005/2015 "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2014", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB).
- k) Relevamiento de Información del Hallazgo "Multas por Mora en la Presentación de los Estados Financieros de la Gestión 2011", al 15 de julio de 2017, del Informe UAI N° 004/2013 "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2012", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB). Así como su Informe de Costo.
- l) Relevamiento de Información del Hallazgo "Acciones Legales Inoportunas para la Recuperación de Faltantes por la Venta de Servicios", al 15 de julio de 2017, del Informe UAI N° 004/2013 "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2012", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB). Así como su Informe de Costo.
- m) Relevamiento de Información a los "interinatos del Gerente Nacional de Operaciones (GNO) Ing. Javier Sandro Villarroel Álvarez y Gerente Nacional de Administración y Finanzas (GNAF) Lic. Marcelo Paredes",



desde su designación", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB).

- n) Relevamiento de Información Específica "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). Así como el Informe de Control Interno.
- o) Relevamiento de Información sobre la "Formulación del Plan Estratégico Empresarial (PEE) y Programa de Operaciones Anual (POA) de la gestión 2017", de 30 de agosto, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB).
- p) Relevamiento de Información a la "Emisión de las Resoluciones Administrativas N° 015/2016 y N° 016/2016, que aprobaron el Manual de Procedimiento Sancionador DAB y el Ajuste al Programa Anual de Contrataciones – PAC 2016", al 31 de julio de 2017, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB).
- q) Informe Preliminar Reformulado, emergente de la Auditoría Especial al Pago de Sueldos Devengados y Asignaciones Familiares al Ex – Funcionario Sr. Vladimir Hurtado Menacho, por el periodo comprendido entre el 15 de abril de 2010 al 7 de agosto de 2013, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB)", con posibles indicios de responsabilidad civil.
- r) Informe sobre el "Análisis y Revisión Anual del Cumplimiento Oportuno del Procedimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas", realizadas por el personal activo y pasivo, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB)", por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2016.
- s) Relevamiento de Información a la "Adquisición de 10 Montacargas de la Empresa SERMUR S.R.L., bajo la modalidad de Invitación Directa, gestión 2015 y 2016", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB).
- t) Relevamiento de Información Específica al "Proceso de Mantenimiento de las Construcciones e Infraestructura a Nivel



Nacional, correspondiente a las gestiones 2014, 2015 y 2016", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), como resultado del Relevamiento General que se realizó en base a lineamientos establecidos por la Contraloría General del Estado.

- u) Relevamiento de Información al "Proceso de Adquisición de Vehículos en la Gestión 2014 y su Pago en la gestión 2015", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB)".
- v) Relevamiento de Información Específica a los "Procesos de Asesoramiento y Atención a las Necesidades Jurídicas a Nivel Nacional", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), al 31 de octubre de 2017, como resultado del Relevamiento General que se realizó en base a lineamientos establecidos por la Contraloría General del Estado.
- w) Relevamiento a los "Viajes realizados por el Gerente General Lic. Olvis Jesús Oliva López", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), desde su designación hasta el 31 de agosto de 2017.
- x) Relevamiento de Información a las "Convocatorias a Reuniones de Directorio, Asistencia y Suplencias, Elaboración y Suscripción de Actas y Emisión de Resoluciones de Directorio", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), desde la Gestión 2014 a la Gestión 2016.
- y) Nota Administrativa DAB/UAI/NA N° 002/2017 "Emergente del Relevamiento de Información a las Convocatorias a Reuniones de Directorio, Asistencia y Suplencias, Elaboración y Suscripción de Actas y Emisión de Resoluciones de Directorio", de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), desde la Gestión 2014 a la Gestión 2016.
- z) 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.



- aa) Primer Seguimiento al Informe UAI N° 006/2014 – Auditoría Especial a la Presentación Trimestral de las Planillas de Sueldos y Salarios y Aguinaldo al Ministerio de Trabajo y Previsión Social, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB)", por el periodo comprendido entre junio 2009 a diciembre 2013.
- bb) Primer Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI N° 016/2016 "Auditoría SAYCO - Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones, 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", realizado por la Unidad de Auditoría.
- cc) Primer Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI N° 017/2016 "Auditoría SAYCO - Evaluación del Sistema de Presupuestos, 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", realizado por la Unidad de Auditoría.
- dd) Segundo Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI N° 008/2015 "Auditoría SAYCO – Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones (SPO), de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014"

Auditorías pendientes de ejecución, programadas en la gestión 2017.

- a) Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI N° 007/2013 "Auditoría Especial a los Ingresos y/o Recaudaciones por la Venta de Servicios en el Recinto Aduanero Aeropuerto Viru Viru, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre junio de 2009 a mayo de 2012", realizado por la Unidad de Auditoría Interna.
- b) Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI N° 008/2012 "Auditoría Especial sobre la Inexistencia Física y Faltantes de Mercancía de Playa Maquinaria, establecidos en el Informe Técnico DAB/PCM N° 017/2012 de 6 de junio de 2012, emitido por el Sr. Juan Vásquez, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB)", realizado por la Unidad de Auditoría Interna.



- c) Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI N° 011/2015 "Auditoría SAYCO - Evaluación del Sistema de Administración de Personal, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014", realizado por la Unidad de Auditoría.
- d) Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI N° 012/2015 "Auditoría Especial a los Activos Fijos de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre junio de 2009 a diciembre de 2014", realizado por la Unidad de Auditoría Interna.

Auditorías pendientes de ejecución de la anterior gestión.

- a) Auditoría Especial a los Impuestos Pagados por la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1° de enero de 2015 al 31 de julio de 2016.

Otras actividades desarrolladas.

- a) Actualización del Legajo Permanente.
- b) Autoridad, Propósito y Responsabilidad de la Unidad de Auditoría Interna.
- c) Actividades de Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería de la gestión 2016 y otras para la Auditoría de Confiabilidad de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos.
- d) Informe de Actividades del POA Gestión 2016.
- e) Informe de Actividades del Primer Semestre de la Gestión 2017.
- f) Planificación Estratégica Institucional (PEI) 2018-2020 y Programa de Operaciones Anual 2018, de la Unidad de Auditoría Interna.
- g) Actividades Administrativas a solicitud de Gerencia General de la Empresa.



Evelyn Edna Palacios Ovando
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Registro CAULP 4650 N° RAIG 00050-580
Depósitos Aduaneros Bolivianos-DAB



La Paz, 16 de enero de 2018