

**- 1 AGO 2018**

CORRESPONDENCIA RECIBIDA

Fjs:..... Hora:.....

**COMUNICACIÓN INTERNA**  
**DAB/UAI No. 133/2018**

**A :** Lic. Ronald Cecilio Arraya Veliz  
**Gerente General a.i.**  
**DEPÓSITOS ADUANEROS BOLIVIANOS**

**DE :** Lic. Verónica Benita Quint Vargas  
**Jefe Unidad de Auditoría Interna a.i.**  
**DEPÓSITOS ADUANEROS BOLIVIANOS**

**REF. :** Resumen Ejecutivo del Informe de  
Actividades DAB/UAI-IA No. 001/2018 de la  
Unidad de Auditoría Interna, correspondiente  
al Primer Semestre (1 de enero al 30 de junio)  
de la Gestión 2018

**Fecha:** El Alto, 1 de agosto de 2018

De mi consideración:

En cumplimiento a la Resolución No. CGE-025/2011 de 11 de marzo de 2011, emitida por la Contraloría General del Estado, remito a su autoridad el Resumen Ejecutivo del Informe de Actividades DAB/UAI-IA No. 001/2018 de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente al Primer Semestre (1 de enero al 30 de junio) de la presente gestión, para que mediante la Unidad Correspondiente se autorice su publicación en la Página web de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)".

Con este motivo, saludo a usted con la mayor consideración.

  
Verónica Benita Quint Vargas  
JEFE DE LA UNIDAD DE  
AUDITORIA INTERNA a.i.  
Depósitos Aduaneros Bolivianos-DAB

VBQV

Adj. Lo citado  
C.c.: Archivo UAI

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Actividades DAB/UAI-IA No.001/2018 del primer semestre de la presente gestión; inherente al cumplimiento de las actividades establecidas en el Programa Operativo Anual (POA) Reformulado - Gestión 2018 de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)”, emitido en sujeción a la Norma 304.7 establecido en las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, Código NE/CE-018, aprobadas con Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012.

### ➤ **Actividades Ejecutadas**

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos” (DAB), al 31 de diciembre de 2017 (Dictamen del Auditor y Control Interno).
- Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe UAI No. 005/2017, 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 2016.
- Segundo seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe UAI No. 004/2016, 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 2015.
- Nota Administrativa DAB/UAI/NA No.001/2018 de 4 de mayo de 2018, referida al “Incumplimiento al cronograma de implantación de las recomendaciones aceptadas, contenidas en el Informe UAI No. 006/2017 Primer Seguimiento del Informe UAI No. 004/2016, 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 2015”.
- Informe Circunstanciado DAB/UAI-IC No.001/2018 de 1 de junio de 2018, inherente a los incumplimientos de conducta incurridos por la Lic. Evelin Edna Palacios Ovando – Ex Jefe de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB).

### ➤ **Actividades no Ejecutadas**

- Auditoría Especial a la Adquisición de 10 de Montacargas, de la Empresa SERMUR S.R.L., bajo la modalidad de contratación directa, para la Empresa

Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos” (DAB), por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2016.

- Auditoría Especial a la Adquisición de Vehículos en la gestión 2014 y su pago en la gestión 2015, para la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos” (DAB), por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2014 al 31 de diciembre de 2017.
- Auditoría Operativa 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 diciembre de 2017.
- Evaluación sobre el grado de cumplimiento y eficacia del Sistema de Organización Administrativa (SOA), de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos”, al 31 de diciembre de 2017.
- Evaluación sobre el grado de cumplimiento y eficacia del Sistema de Programación de Operaciones (SPO), de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos”, al 31 de diciembre de 2017.

➤ **Actividades no Concluidas**


- Auditoría Especial 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 al 31 de diciembre de 2017.
- Evaluación sobre el grado de cumplimiento y eficacia del Sistema de Contabilidad Integrada (SCI), de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos”, al 31 de diciembre de 2017.
- Evaluación sobre el grado de cumplimiento y eficacia del Sistema de Administración de Personal (SAP), de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos”, al 31 de diciembre de 2017.

➤ **Auditorías no Programadas, pendientes de ejecución**

- Informe Circunstanciado inherente al "Uso y Destino de la Compra de Pallets DAB/CD/ No. 048/2017 para los Recintos Aduaneros (Interior, Aeropuerto y Frontera DAB) de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)" y al cumplimiento del Contrato Administrativo de Adquisición de Bienes DAB/UAJ No. 459/2017 suscrito el 16/11/2017, por el periodo comprendido desde octubre de 2017.

- Auditoría Especial por Pagos Indebidos realizados por la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)” a la AFP Futuro de Bolivia y a la Caja Nacional de Salud (CNS), por concepto de Aportes al Seguro Social y Seguro de Salud en favor del ex trabajador Ervin Anderson Peña Rueda”.
  - Auditoría Especial referida a la “Verificación del Reclamo del Siniestro ante la Aseguradora Alianza Compañía de Seguros y Reaseguros SA. EMA, por el “Caso No. 37 Sustracción de Prenda Aduanera en el Recinto Aeropuerto de Viru Viru de la ciudad de Santa Cruz”, de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)”, por el periodo comprendido entre julio de 2016 a mayo de 2018”.
- **Auditorías pendientes de ejecución de anteriores gestiones**
- Auditoría Especial al Servicio de Mantenimiento Recinto Aduana Interior Tarija y Extensión de Área el Portillo, por el periodo comprendido entre el 23 de octubre de 2014 y el 17 de marzo de 2015.
  - Auditoría Especial al Proyecto de Inversión “Terraplén y Playa Contenedores”, en el Recinto Aduana Interior La Paz, por el periodo comprendido entre el 29 de noviembre de 2011 y el 17 de marzo de 2015.
  - Auditoría Especial al Proyecto de Inversión “Pavimento Cerámico”, en el Recinto Aduana Interior La Paz, por el periodo comprendido entre el 24 de septiembre de 2012 y el 17 de marzo de 2015.

La Paz, 25 de julio de 2018



Veronica Benita Quint Varg  
JEFE DE LA UNIDAD DE  
AUDITORIA INTERNA a.i.  
Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)