

RESUMEN EJECUTIVO

Informe DAB/UAI No. 006/2018 Segundo Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI No. 010/2014, correspondiente a la “Auditoría Especial a las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR), realizadas por el Personal de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)”, por el periodo comprendido entre junio de 2009 a diciembre 2013.

Objetivo del Examen

El objetivo del examen está orientado a establecer el grado de implantación de las siete (7) recomendaciones pendientes de cumplimiento, contenidas en el Informe UAI No. 013/2016 Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe UAI No. 010/2014, correspondiente a la “Auditoría Especial a las Declaraciones Juradas, de Bienes y Rentas (DJBR), realizadas por el personal de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)”, por el periodo comprendido entre junio de 2009 a diciembre de 2013”, emitido en fecha 30 de noviembre de 2016

Objeto del Examen

Nuestro examen comprendió el análisis de la documentación relacionada al cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe UAI No. 013/2016 Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe UAI No. 010/2014, correspondiente a la “Auditoría Especial a las Declaraciones Juradas, de Bienes y Rentas (DJBR), realizadas por el personal de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)”, por el periodo comprendido entre junio de 2009 a diciembre de 2013”, emitido el 30 de noviembre de 2016.

Asimismo, se verificó que la documentación sea competente y suficiente; para el efecto, se revisó lo siguiente:

- Informe DAB/UAI No. 010/2014 de 21 de octubre de 2014
- Informe UAI No. 013/2016 de 30 de noviembre de 2016
- Formato No. 2 (Cronograma de Implantación de Recomendaciones), inherente al Informe UAI No. 013/2016
- Certificados de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR) - Gestión 2017
- Comunicados
- Circulares
- Instructivos
- Informes Técnicos Trimestrales

- Informes Legales
 - Altas y Bajas del Personal Activo y Pasivo - Gestión 2017
 - Carpetas Individuales del Personal Activo y Pasivo
- Otra documentación relacionada al examen.


RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 3.1 Deficiencias en la presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas
- 3.2 Falta de revisión y aprobación del Procedimiento de Control de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas
- 3.3 Certificados Originales de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR), recibidos por la Unidad de Recursos Humanos
- 3.4 Falta de presentación de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR), por cambio de frecuencia
- 3.5 Deficiencias en el archivo de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR)
- 3.6 Files no proporcionados por la Unidad de Recursos Humanos

RECOMENDACIONES NO APLICABLES

- 4.1 Deficiencias en la clasificación y archivo de memorándums

La Paz, 27 de diciembre de 2018



veronica Benita Quint Varg
JEFE DE LA UNIDAD DE
AUDITORIA INTERNA a.i
Depósitos Aduaneros Bolivianos