

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe DAB/UAI No. 007/2018 Segundo Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI No. 006/2015, 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 el 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

### Objetivo del Examen

El objetivo del examen está orientado a establecer el grado de implantación de las cuatro (4) recomendaciones pendientes de cumplimiento, contenidas en el Informe UAI No. 014/2016 Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe UAI No. 006/2015, correspondiente a la “Auditoría Especial a las Declaraciones Juradas, de Bienes y Rentas realizadas por el 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”, emitido en fecha 16 de abril de 2015.

### Objeto del Examen

Nuestro examen comprendió el análisis de la documentación relacionada al cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe UAI No. 014/2016 Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe UAI No. 006/2015, correspondiente a la “Auditoría Especial a las Declaraciones Juradas, de Bienes y Rentas realizadas por el 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”, 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. 006/2014 de 16 de abril de 2015
- Informe UAI No. 014/2016 de 30 de noviembre de 2016
- Formato No. 2 (Cronograma de Implantación de Recomendaciones), inherente al Informe UAI No. 014/2016
- 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. Observaciones al Informe Trimestral remitido a la MAE, en cuanto a las DJBR
- 3.2. Falta de evidencia de los procedimientos de acreditación
- 3.3. Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas no adjuntos al File del Personal
- 3.4. Falta e inoportuna presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas a la Contraloría General del Estado

### RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 4.1 Observaciones al Informe Trimestral remitido a la MAE, en cuanto a las DJBR

### RECOMENDACIONES NO APLICABLES

- 5.1 Observaciones al Informe Trimestral remitido a la MAE, en cuanto a las DJBR

La Paz, 27 de diciembre de 2018



Veronica Benita Quint Varg  
JEFE DE LA UNIDAD DE  
AUDITORIA INTERNA  
Depósitos Aduaneros Bolivianos