

RESUMEN EJECUTIVO

Informe DAB/UAI No. 008/2018 Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI No. 012/2016, 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 2015.

Objetivo del Examen

El objetivo del examen está orientado a establecer el grado de implantación de las seis (6) recomendaciones pendientes de cumplimiento, contenidas en el Informe UAI No. 012/2016 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 2015”, 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 No. 012/2016 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 2015”, 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. 012/2016 de 30 de noviembre de 2016
- Formato No. 1 ((Aceptación de Recomendaciones)
- Formato No. 2 (Cronograma de Implantación de Recomendaciones)
- Certificados de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR)
- Comunicados
- Circulares
- Instructivos
- Informes Técnicos Trimestrales
- Informes Legales
- Memorándums de Aceptación de Renuncia
- Memorándums de Agradecimiento de Servicios
- Altas y Bajas del Personal Activo y Pasivo
- Carpetas Individuales del Personal Activo y Pasivo
- Otra documentación relacionada al examen.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 3.1 Deficiencias en los Informes Trimestrales elaborados por el Responsable del Seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, remitidos a la MAE (Inciso c)
- 3.2 Deficiencias en la observancia del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (Incisos a y c)
- 3.3 Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas que no se hallan adjuntas en los Files del Personal


RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 4.1 Deficiencias en los Informes Trimestrales elaborados por el Responsable del Seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, remitidos a la MAE (Incisos a y b)
- 4.2 Incumplimiento en la entrega del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), al personal nuevo incorporado a la Empresa.
- 4.3 Deficiencias en los Procesos Administrativos y Penales, por parte de las autoridades ejecutivas de la Empresa Pública Nacional estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos” (DAB)
- 4.4 Falta e inoportuna presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas a la Contraloría General del Estado

RECOMENDACIONES NO APLICABLES

- 5.1 Deficiencias en los Informes Trimestrales elaborados por el Responsable del Seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, remitidos a la MAE (Inciso d)
- 6.1 Deficiencias en la observancia del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (Inciso b)

La Paz, 27 de diciembre de 2018



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