

## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe DAB/UAI No. 002/2019 Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería del ejercicio fiscal de la gestión 2018, de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)”.**

### **Objetivo**

Presenciar el Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería de la Gestión Fiscal 2018, con el fin de verificar el cumplimiento de los procedimientos establecidos en los Instructivos emanados por el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas y por la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)”.

### **Conclusiones Y Recomendaciones**

Por lo expuesto, consideramos que los instructivos de cierre correspondientes a la gestión 2018, emitidos por el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas como por el Jefe del Departamento de Finanzas de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)”, fueron cumplidos en la mayoría de sus aspectos de igual forma se obtuvo el acta de cierre de acuerdo con la solicitud realizada con la documentación de respaldo, excepto de caja chica la cual no se evidencia su realización por el Departamento de Finanzas.

En la ejecución del cierre se observaron algunas deficiencias de control interno que serán evaluadas y expuestas en el Informe inherente al Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)”, al 31 de diciembre de 2018, si corresponde.

La Paz, 29 de marzo de 2019



Verónica Benita Quintana Vargas  
JEFE DE LA UNIDAD DE  
AUDITORIA INTERNA a.i.  
Depósitos Aduaneros Bolivianos