

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Actividades DAB/UAI-IA No.001/2020, inherente al cumplimiento de las actividades establecidas en el Programa Operativo Anual (POA) - Gestión 2019 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**

- Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)", al 31 de diciembre 2018 (Opinión del Auditor Interno).
- 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 (Control Interno).
- Segundo Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el 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.
- Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI No. 002/2018, correspondiente 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.
- Revisión anual de la existencia de controles al "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), de la Empresa Pública Nacional Estratégica - Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB), por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2018", establecida en el Artículo 19 del Decreto Supremo No. 1233 "Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas".
- Evaluación de los Procesos de Contratación Directa en Empresas Públicas del nivel Central del Estado (Formularios F-3008), según Artículo 13 del Reglamento para la remisión de Información de Procesos de Contratación Directa, aprobado con Resolución CGE/078/2018 de 19 de julio de 2018.

Al respecto, se emitió trece (13) Informes Técnicos, referidos a los siguientes Procesos de Contratación Directa:

- ✓ DAB/CD/CM No.033/2019 "Adquisición de Cintas de Embalaje 2019" y DAB/CD/CM No.034/2019 "Adquisición de Repuestos y/o Accesorios para Servidores Gestión 2019".



- ✓ DAB/CD/CM No. 037/2019 "Adquisición de Precintos de Seguridad para los Recintos de DAB Gestión 2019".
- ✓ DAB/CD/CM No. 043/2019 "Consultor de Línea para Desarrollador de Software Gestión 2019".
- ✓ DAB/CD/CM No. 035/2019 "Adquisición de Botones de Pánico para todos los Recintos de DAB - Gestión 2019".
- ✓ DAB/CD/CM No. 059/2019 "Mantenimiento de Oficina Archivo Central Recinto Aduana Interior La Paz".
- ✓ DAB/CD No. 020/2019 "Adquisición de Mobiliario para Oficina Central DAB 2019".
- ✓ DAB/CD/CM No. 041/2019 "Recarga y Mantenimiento de Extintores para la Gestión 2019".
- ✓ DAB/CD/CM No. 057/2019 "Adquisición de Equipos de Protección Personal para la Gestión 2019".
- ✓ DAB/CD/CM No. 058/2019 "Impresión de Partes de Recepción para los Recintos de DAB Gestión 2019".
- ✓ DAB/CD/CM No. 050/2019 "Adquisición de Puertas Metálicas Recinto Aduana Interior La Paz".
- ✓ DAB/CD No. 018/2019 "Consultor de Línea para Representación, Patrocinio y Seguimiento a Procesos Civiles y Coactivos".
- ✓ DAB/CD/CM No. 068/2019 "Adquisición de Film Strech para los Recintos de DAB Gestión 2019".
- ✓ DAB/CD/CM No. 120-1/2019 "Servicio de Provisión de Letreros de Señalización Vial y Seguridad Ocupacional para la Gestión 2019".

➤ **Actividades no Ejecutadas como auditorías**

Las siguientes actividades no fueron ejecutadas, una como Evaluación sobre el Grado de Cumplimiento y Eficacia del Sistema de Tesorería (ST) y dos como Auditorías Especiales; no obstante, se emitieron Informes Técnicos:

- Evaluación sobre el Grado de Cumplimiento y Eficacia del Sistema de Tesorería (ST), de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)", por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre 2018.
- Auditoría Especial al Proyecto: Construcción Puesto de Control de Tránsito Arroyo Concepción, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)", por el periodo comprendido entre el 3 de septiembre de 2014 al 17 de



agosto de 2017.

- Auditoría Especial a los Relacionamientos con Sentencia Ejecutoriada, debitados por la Aduana Nacional de Bolivia (ANB) de la Cuenta Corriente de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)", por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2009 al 31 de diciembre de 2017.

➤ **Auditorías No Programadas en el POA**

Ejecutadas

- Recuperación del daño económico por mecanismos alternos al de las acciones judiciales inherente al "Pago de Multas por Incumplimiento en la presentación Trimestral de las Planillas de Sueldos y Salarios al Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social, por el periodo comprendido entre junio de 2009 a diciembre de 2013", correspondiente a los hallazgos 3.1 y 3.5 de los informes UAI No. 006/2014 de 6 de junio de 2014 y MEFP AIP No. 006/2013 de 20 de marzo de 2013, respectivamente.
- Recuperación del daño económico por mecanismos alternos al de las acciones judiciales inherente al "Pago de Multas por Incumplimiento en la cancelación del Impuesto a la Propiedad de Vehículos Automotores (IPVA), por ocho (8) Camionetas Doble Cabina 4X4, adquiridas durante la gestión 2014".

Pendientes de Conclusión

Quedaron pendientes de ejecución cuatro (4) Actividades No Programadas.

La Paz, 30 de enero de 2020



Verónica Benita Quint Vargas
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA a.i.
CAULP-2281 - CAUB-4903
Depósitos Aduaneros Bolivianos-D.A.B