

RESUMEN EJECUTIVO

Informe DAB/UAI No. 002/2020 Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería del ejercicio fiscal de la gestión 2019, de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)”

Objetivo

Presenciar el Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería de la Gestión Fiscal 2019 en calidad de veedores, 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)” y posteriormente emitir los resultados emergentes del hecho.

Conclusiones Y Recomendaciones

Por lo expuesto, consideramos que los instructivos para el Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería de la Gestión Fiscal 2019 correspondientes a la gestión 2019, emitidos por el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas por el Gerente General 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 y la Documentación de Respaldo de acuerdo con lo requerido por la Unidad de Auditoría Interna, excepto lo correspondiente a caja chica; toda vez que, el Departamento de Finanzas no realizó el arqueo correspondiente.

En la ejecución del cierre se observaron algunas deficiencias de control interno que serán 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 2019, si corresponde.

La Paz, 29 de julio de 2020



Veronica Benita Quispe Vargas
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
CAULP-2281 - CAUB-4903
Depósitos Aduaneros Bolivianos