

RESUMEN EJECUTIVO

Informe DAB/UAI No. 007/2020 Segundo 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 cuatro (4) recomendaciones pendientes de cumplimiento, contenidas en el Informe DAB/UAI No. 008/2018 de 27 de diciembre de 2018, correspondiente al Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el Informe DAB/UAI No. 012/2016, relativo 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”.

Objeto del Examen

Nuestro examen comprendió el análisis de la documentación relacionada al cumplimiento de las recomendaciones establecidas en el Informe DAB/UAI No. 012/2016 de 30 de noviembre de 2016, relativo 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”.

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.
- Informe DAB/UAI No. 008/2018 de 27 de diciembre de 2018.
- Formato No. 2 (Cronograma de Implantación de Recomendaciones), inherente al Informe DAB/UAI No. 008/2018 de 27 de diciembre de 2018.
- Comunicados.
- Circulares.
- Instructivos.
- Informes Técnicos Trimestrales.
- 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 Incumplimiento en la entrega del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR), al personal nuevo incorporado a la Empresa.
- 3.2 Falta e inoportuna presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas a la Contraloría General del Estado

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.
- 4.2 Deficiencias en los Procesos Administrativos y Penales, por parte de las autoridades ejecutivas de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos” (DAB).

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.

El Alto, 26 de noviembre de 2020



Veronica Benita Quint Vargas
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA a.i.
CAULP-2281 • CAUB-4903
Depósitos Aduaneros Bolivianos-DAB