

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Actividades DAB/UAI-IA No.001/2021, inherente al cumplimiento de las actividades establecidas en el Programa Operativo Anual (POA) - Gestión 2020 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 PROGRAMADAS**

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 2019. Control Interno.
- Segundo 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 2017" (Control Interno), emitido en fecha 26 de febrero de 2018.
- Primer Seguimiento al Informe DAB/UAI No. 003/2019 "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), emitido en fecha 29 de marzo de 2019.
- 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.
- Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI No. 005/2018, correspondiente a la 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 2017", respetando el Artículo 19 del Decreto Supremo No. 1233 "Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas". (Una Recomendación).



- Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el Informe UAI No. 006/2019, 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”, emitida en fecha 29 de marzo de 2019.
- 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 quince (15) Informes Técnicos:

- ✓ DAB/UAI-IT No. 030/2020 de 17 de septiembre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 137/2019 “Compra de Insumos para Fotocopiadoras e Impresoras”.
- ✓ DAB/UAI-IT No. 032/2020 de 8 de octubre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 150/2019 “Adquisición de Precintos de Seguridad para los Recintos de DAB – Segunda Fase”.
- ✓ DAB/UAI-IT No. 037/2020 de 21 de octubre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 142/2019 “Servicio de Limpieza Oficinas Recinto J. Wilsterman Gestión 2020”.
- ✓ DAB/UAI-IT No. 039/2020 de 26 de octubre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 147/2019 “Servicio de Recolección de Residuos Sólidos – RAFG 2020”.
- ✓ DAB/UAI-IT No. 040/2020 de 26 de octubre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 144/2019 “Servicio de Limpieza Oficinas Tarija Gestión 2020”.
- ✓ DAB/UAI-IT No. 045/2020 de 28 de octubre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 026/2020 “Compra de Material de Escritorio Gestión 2020”.
- ✓ DAB/UAI-IT No. 046/2020 de 29 de octubre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 030/2020 “Servicio de Publicación de Convocatorias Públicas, Expresiones de Interés y Otros en Medios de Prensa Escrita - Gestión 2020”.
- ✓ DAB/UAI-IT No. 047/2020 de 29 de octubre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 024/2020 “Servicio de Recarga de Extintores Gestión 2020”.



- ✓ DAB/UAI-IT No. 048/2020 de 3 de noviembre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 154/2019 “Alquiler de Balanza Camionera – Recinto Aduana Interior Tarija Gestión 2020”.
- ✓ DAB/UAI-IT No. 049/2020 de 4 de noviembre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 025/2020 “Adquisición de Relojes Biométricos para Oficina Central DAB Gestión 2020”
- ✓ DAB/UAI-IT No. 050/2020 de 5 de noviembre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD No. 002/2020 “Compra de Papel de Escritorio Gestión 2020”.
- ✓ DAB/UAI-IT No. 051/2020 de 5 de noviembre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 022/2020 “Contratación de Consultores Individuales de Línea – Auditores (5 Ítems) - Gestión 2020”.
- ✓ DAB/UAI-IT No. 052/2020 de 6 de noviembre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 155/2019 “Servicio de Limpieza Oficinas Recinto Guayaramerin Gestión 2020”.
- ✓ DAB/UAI-IT No. 053/2020 de 27 de noviembre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 039/2020 “Reacondicionamiento del Sistema Eléctrico Recinto Aduana Interior Tarija 2020”.
- ✓ DAB/UAI-IT No. 054/2020 de 27 de noviembre de 2020
Proceso de Contratación Directa DAB/CD/CM No. 038/2020 “Servicio de Mantenimiento Recinto Aduana Interior Tarija 2020”.
- Labores previas para el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)” - Gestión 2020.

No Ejecutadas

- Auditoría Especial al Proceso de Contratación DAB-PC No. 090/2013 “Adquisición de Racks para Almacenes Recinto Aduana Interior Oruro” y Administración del destino de los Bienes, por el periodo comprendido entre el 12 de noviembre de 2013 al 31 de diciembre 2014.

En Proceso

- Auditoría Operacional sobre la Eficacia de la Operación OP.1.1.3 “Dar continuidad a la inventariación del total de las mercancías incautadas y abandonadas al periodo 2017 para su destrucción o adjudicación existente en todos los recintos aduaneros de DAB”, respecto a su cumplimiento en el Recinto Aduana Interior Oruro (RAIO) y su análisis de Costo respecto a su Almacenamiento de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)”, por el periodo comprendido entre el 1 de enero del 2009 al 31 de diciembre de 2018.



➤ ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

Ejecutada

- **Nota Extrajudicial DAB/UAI-NE No. 001/2020 e Informe de Costo Beneficio DAB/UAI-ICB No. 001/2020, ambas de fecha 30 de diciembre de 2020**, referidas a la Recuperación de los recursos observados por mecanismos alternos al de las acciones judiciales inherente al Hallazgo 2.1.18 “Tarifa por vehículo automotor ofertada por el proponente no considerada por la Comisión de Revisión, tampoco observada por la Unidad de Asuntos Jurídicos por servicios de “Destrucción de Mercancías en General y Vehículos”, establecida en el Informe DAB/UAI No. 003/2020 “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”.


En Proceso

- Nota Extrajudicial referida al “**Pago de multas ante el Servicio de Impuestos Nacionales, generadas en gestiones anteriores**”, inciso b), establecido en el Informe DAB/UAI No. 003/2019, 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. Control Interno, emitido en fecha de 29 de marzo de 2019.

Pendiente de Conclusión

- Corte Documentario de la Empresa Pública Nacional Estratégica “Depósitos Aduaneros Bolivianos (DAB)”, al 10 de diciembre de 2020.

La Paz, 29 de enero de 2021


Verónica Benita Quint Vargás
ESPECIALISTA IV DE AUDITORIA INTERNA
REG. CAULP 2281 CAUB4903
Depósitos Aduaneros Bolivianos-DAB

