

## INFORME DAB-UAI-N° 004/2021

### INFORME DE PRONUNCIAMIENTO SOBRE CONTRATACIONES COVID Y SUS USOS EMERGENTE DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PUBLICA NACIONAL ESTRATÉGICA DEPÓSITOS ADUANEROS BOLIVIANOS Al 31 de diciembre de 2020

#### RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento a "Instructivo para la Formulación del Plan de Actividades Anuales Gestión 2021 de las Unidades de Auditoría Interna de Empresas Públicas del Estado (Nacional, Departamental y Municipal) y Entidades de Gestión Empresarial y de Fortalecimientos de las Empresas", remitido por la Contraloría General del Estado mediante nota N° CGE/SCEP-588/2020 de 11 de septiembre de 2020 e instrucciones impartidas por la Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna mediante Memorandum N° DAB-UAI-N°001/2020 de fecha 18 de enero de 2020, se efectúa el examen sobre Contrataciones COVID-19 y sus Usos emergente del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (EPNE-DAB), al 31 de diciembre de 2020.

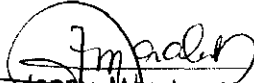
El presente trabajo forma parte del Plan de Actividades Anuales Gestión 2021, de la Unidad de Auditoría Interna de la EPNE-DAB.

El objetivo del presente examen es emitir un Pronunciamento sobre el presupuesto asignado y los gastos realizados y relacionados con la prevención, contención y tratamiento de la infección por el Coronavirus COVID-19, emergente del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la EPNE-DAB, al 31 de diciembre de 2020.

Por todo lo expuesto, como resultado del Examen realizado a los gastos efectuados por la entidad relacionados con la prevención, contención y tratamiento de la infección por el Coronavirus COVID-19, al 31 de diciembre de 2020, se concluye que la EPNE-DAB, ha dado cumplimiento a las disposiciones legales relacionadas con la emergencia sanitaria nacional y cuarentena rígida y dinámica, establecida durante la gestión 2020, enmarcando sus acciones a su "Protocolo de Bioseguridad ante la Pandemia -COVID-19", aprobada mediante Resolución Administrativa N° 01/2020 de 20 de mayo de 2020 y sus gastos a requerimientos de las unidades solicitantes en la Empresa.

Las observaciones realizadas a la dotación de recursos, su entrega y administración fueron verificadas como parte de los gastos de Fondo Rotativo, que son reportados en el Informe DAB-UAI-N° 003/2020 Control Interno, emergente del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la EPNE-DAB.

La Paz, 31 de marzo de 2021



Jenny Morales Nuñez  
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
CAUOR - 797 - CAUB - 2182  
Depositos Aduaneros Bolivianos-DAB