



**REVISIÓN ANUAL DEL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO PARA EL
CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTA"
DE LA EMPRESA PÚBLICA NACIONAL ESTRATÉGICA DEPÓSITOS ADUANEROS
BOLIVIANOS-GESTIÓN 2020**

INFORME DAB-UAI-N° 005/2021

RESUMEN EJECUTIVO

La Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna, mediante Memorándum de Trabajo DAB-UAI-N°009/2021 de fecha 1 de marzo de 2021, instruyó la Revisión al Cumplimiento del "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas" de la Empresa Pública Nacional Estratégica Depósitos Aduaneros Bolivianos (EPNE-DAB) por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.

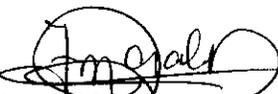
El objetivo de la revisión es verificar, de manera independiente, el cumplimiento del Ordenamiento Jurídico Administrativo relacionado con el *Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas*" de la EPNE-DAB, correspondiente a la gestión 2020, acorde con lo establecido en el artículo 19 (Verificación), del Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas aprobado con Resolución N° CGE/072/2012 de fecha 28 de junio de 2012 y la normativa general y específica relacionada.

Como resultado la revisión efectuada según procedimientos aplicados y la evidencia recolectada, concluimos que:

La EPNE-DAB aplicó parcialmente lo establecido en el Ordenamiento Jurídico Administrativo relativo al *Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas*", y el Ordenamiento Jurídico Administrativo relacionado, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de la gestión 2020, habiéndose determinado las siguientes observaciones de control interno:

1. Inadecuado respaldo de los informes trimestrales y salvaguarda de la documentación relacionada con las DJBR gestión 2020
2. Observaciones al Procedimiento de Declaración Jurada de Bienes y Rentas
3. Falta de evidencias de notificación de resultados a la Contraloría General del Estado respecto de resultados de procesos administrativos y penales con relación a DJBR.

El Alto, 31 de marzo de 2021


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