

## RESUMEN EJECUTIVO

**Empresa:** Empresa Pública Nacional Estratégica Depósitos Aduaneros Bolivianos (EPNE – DAB)

**Referencia:** Relevamiento de Información de los Procesos y Procedimientos de Control Interno en el Recinto Aduana Interior La Paz RAILP de la Empresa Pública Nacional Estratégica Depósitos Aduaneros Bolivianos (**EPNE DAB**).

**Informe N°:** **DAB-UAI-RELEV. N° 007/2023**

**Objetivo:** El objetivo fue recopilar y evaluar la documentación e información, relacionada a los procesos y procedimientos de control interno en el Recinto Aduana Interior La Paz RAILP (OP. 1.1.3 dar Continuidad a la Inventariación del total de las Mercaderías Incautadas y Abandonadas para su Destrucción o Adjudicación), a fin de determinar su auditabilidad como la pertinencia y oportunidad de una auditoría.

**Resultados:** Como resultado del Relevamiento de Información a los procesos y procedimientos de control interno en el Recinto Aduana Interior La Paz RAILP, se han establecido recomendaciones orientadas a mejorar y fortalecer el Sistema de Control Interno, que a continuación se detallan: **1.** Mercancías no registradas en el SIADA; **2.** Inconsistencias en registro de cantidad entre la Declaración Jurada de Destrucción de Mercancía Incautada DAB y el SIADA; **3.** Gestión de Archivo de Mercadería Incautada y/o Caída en Abandono; **4.** Personal sin memorándum de designación en los Almacenes 3 y 4. **5.** Reportes no presentados a la Aduana Nacional; **6.** Inconsistencia de la información de mercancías entre el SIADA y en el GSISDAB; **7.** Funcionamiento parcial del Sistema GSISDAB; **8.** Falta de consistencia de información de mercancía incautada y abandonada DAB en los sistemas informáticos SIDUNEA++, SUMA de la Aduana.



El Alto, 31 de octubre de 2023  
Guillermo Irineo Gutiérrez Romigué  
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA  
CAULP-1578/ CAUB-3029  
Depositos Aduaneros Bolivianos


