

Contraloría General del Estado

EMPRESA PÚBLICA NACIONAL ESTRATÉGICA
"DEPOSITOS ADUANEROS BOLIVIANOS" - DAB

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna DAB/UAI N° 005/2016 "Auditoría Operativa al Desarrollo del Módulo de Facturación, 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", ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2016, de la Unidad de Auditoría Interna (UAI) y lineamientos establecidos por la Contraloría General del Estado.

El objetivo general de la Auditoria Operativa, es expresar una opinión independiente sobre la eficacia y la eficiencia de las operaciones técnicas y administrativas incorporadas en el desarrollo del módulo de Facturación como parte de la operación o actividad JDSIS 3.7.3.9 "Implementación de nuevo modelo del Sistema Integrado de Administración de Depósitos Aduaneros (SIADA)", determinado por el Departamento de Sistemas, el cumplimiento de los objetivos establecidos en el Programa Operativo Anual y su control interno, 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.

El objeto de la auditoría operativa, está constituido por el análisis de las operaciones, información y documentos administrativos y financieros generados y los procedimientos realizados, que sustentan la implementación y funcionamiento eficaz en cuanto al desarrollo del módulo de Facturación como parte de la operación o actividad JDSIS 3.7.3.9 "Implementación de nuevo modelo del Sistema Integrado de Administración de Depósitos Aduaneros (SIADA)", determinado por el Departamento de Sistemas en el Programa Operativo Anual de la gestión 2015, de la Empresa Pública Nacional Estratégica "Depósitos Aduaneros Bolivianos" (DAB), por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2015, para lo cual se evaluó lo siguiente:

- Planificación Estratégica Institucional
- Programa Operativo Anual, de la gestión 2015,
- Programa Operativo Anual Reformulado de la gestión 2015,
- Informes de Seguimiento al Programa Operativo Anual,
- Ejecuciones Presupuestarias,
- Informes Técnicos y de Supervisión,
- Manual de Organización y Funciones,
- Manual de Descripción de Cargos,

