



RESUMEN EJECUTIVO

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

Referencia: SEGUIMIENTO AL INFORME DAB/UAI/RELEV. N° 005/2025, CONTROL INTERNO - RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN DE LOS ACTIVOS FIJOS DE DEPÓSITOS ADUANEROS BOLIVIANOS.

Informe N°: DAB/UAI/SEG. N° 003/2026

Objetivo: Verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe DAB/UAI/RELEV. N° 005/2025, emergente del Control Interno – Relevamiento de Información de los Activos Fijos de la Empresa Pública Nacional Estratégica Depósitos Aduaneros Bolivianos EPNE DAB.

Resultados: Basados en los resultados del “Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe DAB/UAI/RELEV. N° 005/2025, Control Interno – Relevamiento de Información de los Activos Fijos de la Empresa DAB”, concluimos que, de 14 (catorce) recomendaciones, 9 (nueve) fueron cumplidas, 4 (cuatro) no fueron cumplidas y 1 (una) recomendación está pendiente de evaluación.

Recomendaciones cumplidas:

1. Registro de Activos Fijos (V SIAF), con datos incorrectos (R2.1)
2. Códigos de los Activos Fijos impresos y reimpresos (R2.2)
3. Asignación de Activos Fijos al Personal con retraso (R2.4)
4. Personal desvinculado registrado con Activos Fijos (R2.6)
5. Ausencia de informes respecto a la toma de inventarios de Activos Fijos (R2.7)
6. Devolución de Activos del Seguro no registrados (R2.10)
7. Activos Fijos con valor residual uno en el Sistema V SIAF (R2.11)
8. Deficiencias en resguardo de documentación de Activos Fijos (R2.12)
9. Celulares en Comodato no encontrados en la empresa (R2.13)

Recomendaciones no cumplidas:

1. Activos Fijos en Deposito 1, sin codificación (R2.3)
2. Ausencia de constancia de entrega de Activos Fijos (R2.5)
3. Bienes no encontrados (R2.9)
4. Vehículos con tramites de gravámenes pendientes de liberación (R2.14)

Recomendaciones pendientes de evaluación

1. Activos Fijos de la Ex Concesionaria DBU sin control administrativo (R2.8)

El Alto, 10 de abril 2026



Guillermo Irineo Gutiérrez Rodríguez
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CAULP - 1578 CAUB-3029
Depósitos Aduaneros Bolivianos

OFICINA CENTRAL DAB Av. 6 de Marzo Z. Villa Bolívar "B" s/n El Alto - Telf.: 2 154035 - 2 159222	RECINTO ADUANA INTERIOR LA PAZ Av. 6 de Marzo Z. Villa Bolívar "B" s/n El Alto - Telf.: 2 154028	RECINTO ADUANA INTERIOR ORURO Pasto Grande (Km 23) Carretera Oruro - La Paz	RECINTO ADUANA INTERIOR TARIJA Calle Rafael Pabón, lado ingreso Aeropuerto s/n Telf.: 4 6644105	RECINTO ADUANA AEROPUERTO VIRU VIRU Terminal de Carga Aeropuerto Internacional Viru Viru - Telf.: 3 140689 - 88	RECINTO ADUANA AEROPUERTO JORGE WILSTERMANN Av. Killman ex aeropuerto Jorge Wilstermann s/n Telf.: 4 4592162 - 4 4230333	RECINTO ADUANA FRONTERA CAÑADA ORURO Ruta 11 - Frontera Hito BR 94
RECINTO ADUANA FRONTERA PUERTO SUAREZ Carretera Bioceánica Puerto Suarez-Sta. Cruz RM4 KM6 Arroyo Concepción Av. Bolívar s/n	RECINTO ADUANA FRONTERA DESAGUADERO Calle 2 esq. Mariano Mujica s/n Localidad Desaguadero	RECINTO ADUANA FRONTERA GUAYARAMERIN Barrio San Miguel Av. Alto de la Alianza calle 13 y 14	RECINTO ADUANA FRONTERA CHARAÑA Calle Batallón Colorados s/n	RECINTO ADUANA FRONTERA SAN MATIAS Carretera a San Cruz Barrio Copacabana s/n	RECINTO ADUANA FRONTERA SAN VICENTE Av. Principal s/n	