

**INFORME DE ACTIVIDADES SEMESTRALES DE LA UNIDAD DE AUDITORIA
INTERNA****DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2022****1. INFORMACIÓN RELATIVA A LA ENTIDAD****Servicio de Desarrollo de las Empresas Públicas y Productivas**

El Servicio de Desarrollo de las Empresas Públicas Productivas – SEDEM, fue creada mediante Decreto Supremo Nº 0590 de 4 de agosto de 2010 como una institución pública descentralizada, de derecho público, con personalidad jurídica y autonomía de gestión administrativa, financiera, legal, técnica y patrimonio propio, teniendo bajo su dependencia directa las siguientes Empresas:

- Empresa Pública Nacional Estratégica Lácteos de Bolivia – LACTEOSBOL. (Creada mediante D.S. 29254 de 05/09/2007)
- Empresa Pública Nacional Estratégica Papeles de Bolivia – PAPELBOL. (Creada mediante D.S. 29255 del 05/09/2007)
- Empresa Pública Nacional Estratégica de Cartones de Bolivia – CARTONBOL. (Creada mediante D.S. 29256 del 05/09/2007)
- Empresa Pública Nacional Estratégica de Cementos de Bolivia – ECEBOL. (Creada mediante D.S. 29667 del 09/08/2008)
- Empresa Pública Nacional Estratégica de Azúcar de Bolivia-Bermejo – AZUCARBOL-BERMEJO. (Creada mediante D.S. 29874 del 24/12/2008 y mediante D.S. 2946 de 12/10/2016 se dispone el cierre de la Empresa)
- Empresa Pública Nacional de Almendra y Derivados – EBA. (Creada mediante D.S. 29874 del 29/07/2009)

Posteriormente se crean las siguientes empresas, también bajo dependencia del SEDEM:

- Empresa Estratégica de Producción de Abonos y Fertilizantes- EEPAF, (creada mediante D.S. Nº1310 de 02/08/2012).
- Empresa Estratégica de Producción de Semillas-EEPS, (creada mediante el D.S. Nº1311 de 02/08/2012).
- Empresa Pública Productiva Apícola-PROMIEL, (creada mediante D.S. Nº1447 de 25/12/2012) y mediante D.S. Nº2110 del 08/09/2014, se modifica la función principal de PROMIEL, en relación a fomentar el desarrollo del sector apícola nacional, de edulcorante, en todo el complejo productivo, contribuyendo al mejoramiento de la alimentación y las condiciones de vida de los productores y consumidores.
- Empresa Pública Productiva Envases de Vidrio de Bolivia-ENVIBOL, (creada mediante D.S. Nº2329 del 15/04/2015).
- El D.S. Nº 3592 del 13 de junio de 2018 Autoriza la fusión de las Empresas Públicas Productivas: Empresa Boliviana de Almendra y Derivados – EBA, Lácteos de Bolivia – LACTEOSBOL y la Empresa Pública Productiva Apícola – PROMIEL, para construir la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados denominada “EBA” de tipología Estatal
- Decreto Supremo Nº 2946, 12 de octubre de 2016 tiene por objeto modificar y complementar el Decreto Supremo Nº 0590, de 4 de agosto de 2010, en el que

dispone el cierre de la Empresa Pública Nacional Estratégica de Bolivia - Bermejo - AZUCARBOL dependiente del SEDEM.

Misión

Sembrar empresas exitosas, fortalecer familias.

Visión

Ser la entidad referente por aportar nutrición a la familia e impactaren el mercado nacional e internacional con empresas líderes, sostenibles y efectivas.

Entidad tutora: Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural.

Entidades sobre las que ejerce tuición: Ninguna

2. ANTECEDENTES

En cumplimiento a la Resolución Administrativa N° CGE/0055/2022, emitido por la Contraloría General del Estado CGE, aprobando el *"Instructivo para la emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del sector Público"*, se emite el presente Informe de Actividades Semestral por el período comprendido del 01/01/2022 al 30/06/2022, referente a las actividades que realizó la Unidad de Auditoría Interna del SEDEM.

3. CONTENIDO

En fecha 29/09/2021 se remitió el Programa de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2022 a la Contraloría General del Estado mediante Nota SEDEM/GG/AI N°0032/2021, en cumplimiento al *"Instructivo Formulación y control de la Ejecución del Plan de Actividades Anuales de Gestión 2022 de empresas Públicas del Estado (Nivel Central Departamental Municipal y Regional) y Entidades de Gestión Empresarial y de Fortalecimiento de las Empresas"* y nota CGE/SCEP-1007-3/2021 del 10/09/2021

En fecha 21/03/2022 la Contraloría General del Estado emite su Informe de Evaluación mediante Nota CGE/SCEP-0172/2022, la misma que requiere la modificación al POA -2022.

Asimismo, el detalle de todas las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna durante el período comprendido entre el 1ro de enero y el 30 de junio de 2022, se detallan a continuación:

Auditorías Programadas

- Informe de Opinión al Examen de Confiabilidad de los registros y estados financieros consolidados del SEDEM al 31 de diciembre 2021
- Informe de Control Interno Examen de Confiabilidad de los registros y estados financieros consolidados del SEDEM al 31 de diciembre 2021
- Revisión anual al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, al 31 de diciembre de 2021
- Segundo Seguimiento al Cumplimiento a las recomendaciones del informe SEDEM.INF.AI.04/2020 correspondiente a la "Revisión Anual al

- Procedimiento para el Cumplimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas al 31 de diciembre de 2019".
- Primer Seguimiento al Cumplimiento a las recomendaciones del informe SEDEM.INF.AI.04/2021 correspondiente a la "Revisión Anual al Procedimiento para el Cumplimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas al 31 de diciembre de 2020".
 - Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Control Interno N° SEDEM.INF.AI. 03/2021 emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Consolidados por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020.
 - Segundo Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Control Interno N° SEDEM.INF.AI. 03/2020 emergente del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019.
 - Segundo Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe de Control Interno N° SEDEM.INF.AI.12/2019 "Auditoría Operacional al Proceso de Producción de Bobinas de Papel y su Conversión En Resmas, Gestión 2018 Ejecutado por la Empresa Pública Productiva Papeles de Bolivia (PAPELBOL) dependiente del SEDEM".
 - Segundo Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno SEDEM.INF.AI.07/2019 Correspondiente a la "Auditoría Operacional al Subsistema de Registro Presupuestario del Sistema de Contabilidad Integrada del Servicio el Desarrollo de las Empresas Públicas Productivas - SEDEM, gestión 2018
 - Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno SEDEM.INF.AI.07/2020 Auditoria Operativa al Proceso de Comercialización de la Empresa Estratégica de Producción de Abonos y Fertilizantes - EEPAF en el Departamento de Santa Cruz, gestión 2019
 - Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno SEDEM.INF.AI.09/2020 Auditoria Operacional al Proceso de Producción de la Empresa Publica Productiva de Cartones de Bolivia - CARTONBOL de la gestión 2019
 - Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno SEDEM.INF.AI.08/2020 Auditoria Operacional al Proceso de Producción Primaria de la Empresa Estratégica de Producción de Semillas - EEPS en el Departamento de Santa Cruz, gestión 2019

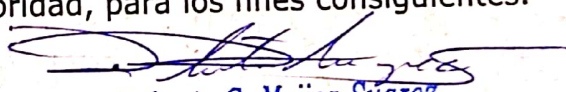
Auditoria No Programadas

- Informe Circunstanciado al Nombramiento e Incumplimiento de Deberes del Señor Antonio Parada Vaca, Ex Gerente Técnico de la Empresa Pública Productiva Cartones De Bolivia - CARTONBOL.

4. CONCLUSION

Por lo expuesto en el numeral 3 contenido, la Unidad de Auditoria Interna informa que doce actividades programadas en el POA 2022 fueron concluidas en su totalidad asimismo se remitió a Gerencia Jurídica del SEDEM, un Informe Circunstanciado al respecto aclarar que dicha información se encuentra detallada en el Anexo 1.

Es cuanto se informa a su autoridad, para los fines consiguientes.


Roberto C. Mojica Suárez
CAULP 185 - CAUB 436
JEFE DE LA UNIDAD DE
AUDITORIA INTERNA

Página 3 de 3