

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° **SEDEM.INF.AI.007/2022**, correspondiente a la **AUDITORIA OPERACIONAL AL PROCESO DE ENSACADO Y DESPACHO DE BOLSAS DE CEMENTO IP 30 E IP 40, EN SUS PRESENTACIONES DE: 50 KG Y BIG. BAG DE 1.5 TN., REALIZADO POR ECEBOL, DURANTE LA GESTIÓN 2021.**

En cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2022 e instrucción impartida por la Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio de Desarrollo de las Empresas Públicas Productivas (SEDEM), mediante Memorándum MEM/GG/AI N° 031/2022 I/2022-09185 de fecha 08 de abril de 2022, se realizó la **AUDITORIA OPERACIONAL AL PROCESO DE ENSACADO Y DESPACHO DE BOLSAS DE CEMENTO IP 30 E IP 40, EN SUS PRESENTACIONES DE: 50 KG Y BIG. BAG DE 1.5 TN., REALIZADO POR ECEBOL, DURANTE LA GESTIÓN 2021.**

El objetivo de la Auditoria Operacional es emitir un pronunciamiento, sobre la eficacia con la que opero el "Área de Empaque y Carguío" a través de ensacado y paletizado dependiente de la Planta de Cemento de ECEBOL del Departamento Oruro, al proceso de "Ensacado y Despacho de Bolsas de Cemento IP 30 e IP 40, en sus presentaciones de: 50 kg y Big. Bag de 1.5 Tn., durante la gestión 2021.

Del análisis realizado al cumplimiento al proceso de "Ensacado y Despacho de Bolsas de Cemento IP 30 e IP 40, en sus presentaciones de: 50 kg y Big. Bag de 1.5 Tn., durante la gestión 2021., se han establecido debilidades de control interno con recomendaciones dirigidas a minimizar los probables riesgos que podrían generar. A continuación, se presenta el resumen:

1. Programación de producción de cemento, sin alcanzar la programación esperada.
2. Inconsistencias determinadas entre los reportes de producción y los informes de comercialización
3. Deficiencias de respaldo documentario de los procesos ensacado y despacho de productos, de la gestión 2021.


Lic. Aud. Erick Mejia Lozano
AUDITOR INTERNO I
SEDEM