

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° **SEDEM.INF.AI.08/2022**, correspondiente a la Auditoria Operacional al Proceso de Elaboración y/o Actualización de los Instrumentos Normativos y Administrativos del SEDEM y sus EPP'S, por el Período Comprendido entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021.


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 N° MEM/GG/AI N° 0040/2022, I/2022-12915, se efectuó la "Auditoria Operacional al Proceso de Elaboración y/o Actualización de los Instrumentos Normativos y Administrativos del SEDEM y sus EPP'S, por el Período Comprendido entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021".

El objetivo de la auditoría es emitir un pronunciamiento sobre la eficacia con que operó el Servicio de Desarrollo de las Empresas Públicas Productivas SEDEM y sus EPP's "La Elaboración y/o Actualización de Instrumentos Normativos" la misma desarrollada por la Unidad de Desarrollo Organizacional dependiente de la Gerencia de Planificación y Control de Gestión correspondiente a la gestión 2021.

Del análisis realizado al Procedimiento de Elaboración y/o Actualización de Instrumentos Normativos, se han establecido debilidades de control interno con recomendaciones dirigidas a minimizar los probables riesgos que podrían generar, el que se muestra a continuación:

2. RESULTADOS DE AUDITORIA

- 2.2.1. Inoportuna revisión a la solicitud de Instrumentos Normativos para aprobación
- 2.2.2. Falta de Actualización de los Instrumentos Normativos
- 2.2.3. Deficiencias en la Elaboración, Revisión y Presentación de los Instrumentos Normativos
- 2.2.4. Inoportuna difusión de los Instrumentos Normativos
- 2.2.5. Ausencia de POAIS en la Unidad de Desarrollo Organizacional


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