

**SERVICIO DE DESARROLLO DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS  
PRODUCTIVAS**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**INFORME N° SEDEM.SEG.AI.02/2022**

Segundo Seguimiento al Informe de Auditoría Interna SEDEM.INF.AI.03/2020 correspondiente al Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros Consolidados del SEDEM, por el ejercicio Terminado al 31 de diciembre de 2019.

El objetivo de la presente auditoría de seguimiento, es el de comprobar, evaluar y determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría Interna SEDEM.INF.AI.03/2020.

El objeto de nuestro trabajo constituye en la evaluación del Informe de Control Interno N° SEDEM.INF.AI.03/2020, el Formato 2 y toda la documentación que respalda las actividades desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones pendientes del Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros consolidados del SEDEM, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019.

A continuación, se describe el resumen de los resultados:

**RECOMENDACIONES CUMPLIDAS**

- 2.1. REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.2 CLASIFICACIÓN DE SALDOS DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS PRODUCTIVAS EPP 'S'"
- 2.2. REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.5 INCONSISTENCIA EN LA INFORMACIÓN"
- 2.3. REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.6 DIFERENCIAS ENTRE LOS SALDOS REGISTRADOS POR EEPS Y CARTONBOL CON LAS CONFIRMACIONES DE LOS CLIENTES"
- 2.4. REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.7 ESTADO DE CUENTA - CARTONBOL"
- 2.5. REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.12 SALDOS DE LAS CUENTAS "MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES Y SUMINISTROS" E "INVENTARIO DE PRODUCTOS" DEL SEDEM Y LAS EPP 'S'"
- 2.6. REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.13 AJUSTE A INVENTARIO DE PRODUCTOS EN CARTONBOL"
- 2.7. REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.14 ACTIVOS DONADOS CON VALOR UNO, NO REVALUADOS EN LA GESTIÓN 2019"
- 2.8. REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.15. OBSERVACIONES DE ACTIVOS FIJOS DEL SEDEM Y LAS EPP 'S'"
- 2.10 REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.18 RECLASIFICACIÓN DEL AUXILIAR SISIN DE LA CUENTA "CONSTRUCCIONES Y MEJORAS DE OTROS BIENES DE DOMINIO PRIVADO"
- 2.11. REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.19 DEFICIENCIAS IDENTIFICADAS EN EL PATRIMONIO INSTITUCIONAL DEL SEDEM"
- 2.12. REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.20 SALDOS DE LA EMPRESA PROMIEL"
- 2.13. REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.27 RETRASO EN EL PAGO POR PARTE DE SEDEM POR LA COMPRA DE MATERIA PRIMA"
- 2.14. Referente a la observación: "2.30 Deficiencias en el pago de comisiones"

**RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS**

- 2.9. REFERENTE A LA OBSERVACIÓN: "2.17 VEHÍCULOS Y AUTOMOTORES"

La Paz, 31 de Marzo 2022

  
**Roberto C. Mojica Suarez**  
CAULP 185 CAUB 436  
JEFE DE LA UNIDAD DE  
AUDITORIA INTERNA  
SEDEM