

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Segundo Seguimiento N° **SEDEM.SEG.AI.08/2024** al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría SEDEM.INF.AI. 03/2022, referente al "Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros consolidados del SEDEM, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021".

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio de Desarrollo de las Empresas Públicas Productivas - SEDEM de la gestión 2024 e instrucción impartida por la Jefatura de Unidad mediante Memorandum MEM/GG/AI N° 0022/2024, 1/2024-21505 del 06 de junio del 2024, se efectuó el "Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría SEDEM.INF.AI. 03/2022, referente al Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros consolidados del SEDEM, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021".

El objetivo del presente Informe de Segundo Seguimiento, es determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe de Auditoría SEDEM.INF.AI.04/2023 de 16 de junio de 2023, referente al "Primer Seguimiento al Informe de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros consolidados del SEDEM, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021".

El objeto del Segundo Seguimiento, comprende la documentación e información que respalda el cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe SEDEM.INF.AI.04/2023 de 16 de junio de 2023, referente al "Primer Seguimiento al Informe de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros consolidados del SEDEM, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021", y el Formato N° 2 "Información sobre Aceptación de Recomendaciones".

Como resultado del Segundo Seguimiento realizado, a continuación, se describe el resumen de los resultados:

N°	CATEGORIA	CANTIDAD	PORCENTAJE
1	Cumplidas	10	77%
2	No cumplidas	2	15%
3	No Aplicables	1	8%
TOTAL		13	100%

Gloria Pinto Ivusta
Lic. Gloria Pinto Ivusta
Jefe de Unidad I de Auditoría Interna
MAG. PROF. CAUB-15024 CAUBP-5832
SEDEM

La Paz, 29 de agosto de 2024

