

RESUMEN EJECUTIVO

Informe: Informe de Segundo Seguimiento N° SEDEM.SEG.AI.15/2025 a la implantación de las Recomendaciones formuladas en el Informe SEDEM.INF.AI.08/2022, emergente de la "Auditoría Operacional al Proceso de elaboración y/o actualización de los Instrumentos Normativos y Administrativos del SEDEM y sus EPP's, por el periodo comprendido entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021".

Objetivo: El objetivo del presente Informe de Segundo Seguimiento, es determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe N° SEDEM.INF.AI.07/2024 del 25 de julio de 2024 "Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones formuladas en el informe de Auditoría SEDEM.INF.AI.08/2022 del 28 de septiembre de 2022, referente a la Auditoría Operacional al Proceso de elaboración y/o actualización de los Instrumentos Normativos y Administrativos del SEDEM y sus EPP's, por el periodo comprendido entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021".

Objeto: El objeto del Segundo Seguimiento, comprende la documentación e información que respalda el cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe N° SEDEM.INF.AI.07/2024 del 25 de julio de 2024 "Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría SEDEM.INF.AI.08/2022 del 28 de septiembre de 2022, referente a la Auditoría Operacional al Proceso de elaboración y/o actualización de los Instrumentos Normativos y Administrativos del SEDEM y sus EPP's, por el periodo comprendido entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021", y el Formato 2 "Información sobre el Cronograma de Implantación de Recomendaciones".

Alcance: El presente Seguimiento fue realizado de acuerdo a lo previsto en las Normas Generales de Auditoría Gubernamental (NAG 219), aprobadas mediante Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, vigente a partir del 01 de noviembre de 2012.

El Seguimiento comprende la gestión 2024 y 2025, con el análisis de las acciones efectuadas con relación a la recomendación reportada como no cumplida en el Informe N° SEDEM.INF.AI.07/2024 de 25 de julio de 2024, referente al "Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones formuladas en el informe de Auditoría SEDEM.INF.AI.08/2022 del 28 de septiembre de 2022, referente a la Auditoría Operacional al Proceso de elaboración y/o actualización de los Instrumentos Normativos y Administrativos del SEDEM y sus EPP's, por el periodo comprendido entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021", asimismo se evaluó el cumplimiento de plazos establecidos en el Formato 2 "Cronograma de Implantación de las Recomendaciones".

Conclusión: En conclusión del Segundo Seguimiento, realizado, se presenta el siguiente cuadro con el resumen de los resultados obtenidos:

SEDEM.INF.AI.15/2025

Implantación	Cantidad	Porcentaje (%)
Cumplidas	1	100 %
No Cumplidas	0	0 %
No Aplicables	0	0 %
Totales	1	100%

Fuente: Elaboración propia, para la determinación del cumplimiento a la Recomendación.



Mario Mauricio Daza Torrez
JEFE DE UNIDAD
DE AUDITORIA INTERNA
SEDEM

La Paz 21 de abril del 2025.