

RESUMEN EJECUTIVO

Informe: Informe de Segundo Seguimiento al cumplimiento de la recomendación formulada en el Informe SEDEM.INF.AI.07/2022, correspondiente a la "Auditoría 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 en la Planta de Cemento de Oruro, durante la gestión 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.SEG.AI.06/2024 del 25 de julio de 2024 "Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones formuladas en el informe de Auditoría SEDEM.INF.AI.007/2022, emergente de la Auditoría 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 en la Planta de Cemento de Oruro, durante la gestión 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.SEG.AI.06/2024 del 25 de julio de 2024 "Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría SEDEM.INF.AI.007/2022 emergente de la "Auditoría 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 en la Planta de Cemento de Oruro, durante la gestión 2021" y el Formato N° 2 "Información sobre la 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, con el análisis de las acciones efectuadas con relación a la recomendación reportada como no cumplida en el Informe N° SEDEM.INF.AI.06/2024 de 25 de julio de 2024, referente al "Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones formuladas en el informe de Auditoría SEDEM.INF.AI.007/2022 emergente de la "Auditoría 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 en la Planta de Cemento de Oruro, durante la gestión 2021", asimismo se evaluó el cumplimiento de plazos establecidos en el Formato 2 "Cronograma de Implantación de las Recomendaciones".

Conclusión: Como resultado del segundo seguimiento realizado, se describe el resumen de los resultados:

SEDEM.INF.AI.16/2025

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 Torres
JEFE DE UNIDAD
DE AUDITORIA INTERNA
SEDEM

La Paz 29 de abril del 2025.