

SEDEM.INF.AI. 11/2025

RESUMEN EJECUTIVO

Informe: Primer Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría SEDEM.INF.AI.04/2023 de 28 de febrero de 2023, "Informe de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Servicio de Desarrollo de las Empresas Públicas Productivas SEDEM y sus Empresas dependientes EPP's y las Deficiencias de Control Interno gestión 2022"

Objetivo: Emitir una opinión sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe SEDEM.INF.AI.04/2023, emergente del Informe de "Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Servicio de Desarrollo de las Empresas Públicas Productivas – SEDEM y sus empresas dependientes EPP's y las Deficiencias de Control Interno, Gestión 2022"

Objeto: Comprende la documentación presentada sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe SEDEM.INF.AI.04/2023, emergente del Informe de "Confiabilidad de los Registros e Estados Financieros del Servicio de Desarrollo de las Empresas Públicas Productivas – SEDEM y sus empresas dependientes EPP's y las Deficiencias de Control Interno, Gestión 2022". Asimismo, comprendió la revisión de los Formatos 1 y 2, referentes al pronunciamiento de aceptación de recomendaciones y al cronograma de implantación de las mismas.

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.

La revisión comprende la gestión 2023 y 2024, con el análisis de las acciones efectuadas con relación a las once recomendaciones reportadas en el Informe SEDEM.INF.AI.04/2023 de 28 de febrero de 2023, referente al "Informe de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Servicio de Desarrollo de las Empresas Públicas Productivas – SEDEM y sus empresas dependientes EPP's y las Deficiencias de Control Interno, gestión 2022", asimismo se evaluó el cumplimiento de plazos establecidos en el Formato 2 "Cronograma de Implantación de las Recomendaciones".

Conclusión: Como resultado del seguimiento a las recomendaciones del Informe SEDEM.INF.AI.04/202, emergente del Informe de "Confiabilidad de los Registros e Estados Financieros del Servicio de Desarrollo de las Empresas Públicas Productivas – SEDEM y sus empresas dependientes EPP's y las Deficiencias de Control Interno, gestión 2022", se estableció lo siguiente:

Implantación	Cantidad	Porcentaje (%)
Cumplidas	10	50 %
No Cumplidas	6	44 %
No Aplicables	1	6 %
Totales	17	100%

Mario Mauricio Daza Torres
JEFE DE UNIDAD
DE AUDITORIA INTERNA
SEDEM