

SEDEM.INF.AI.021/2025

RESUMEN EJECUTIVO

Informe: SEDEM.INF.AI N° 021/2025

Nombre: Relevamiento de Información sobre el Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI) del SEDEM y EPP's, al 31 de marzo de 2025.

Objetivo: El objetivo del Relevamiento de Información fue verificar y evaluar el grado de cumplimiento y la labor desarrollada por el Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI) del SEDEM, respecto a lo establecido en la Resolución N° CGE/112/2022 y el "Procedimiento sobre la Labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno", aprobado mediante Resolución N° CGE/114/2022, ambas de fecha 21 de diciembre de 2022, con el fin de identificar el nivel de avance y determinar el posible nivel de riesgo institucional.

Objeto: Constituyen el objeto del Relevamiento de Información, la siguiente documentación relacionada al cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 de 21 de diciembre de 2022 y el Procedimiento sobre la Labor del Comité de Seguimiento de Control Interno, según Resolución N° CGE/114/2022 de 21 de diciembre de 2022 por la Contraloría General del Estado - CGE, según el siguiente detalle:

- Resolución Administrativa SEDEM/GG/N° 0358/2024 de 26 de diciembre de 2024, mediante la cual se dispone la conformación del comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI) del Servicio de Desarrollo de las Empresas Públicas Productivas - SEDEM.
- Informe INF/GG/GAF/N° 0019/2024 de 28 de marzo de 2024, con referencia "Informe de la implantación e implementación del Control Interno SEDEM 2023", emitido por el Comité de Seguimiento de Control Interno.
- Informe CSCI N° 01/2025 de 19 de marzo de 2025 con referencia "Informe del Comité de seguimiento de Control Interno al 31 de marzo de 2025", emitido por el Comité de seguimiento de Control Interno.
- Actas de reuniones del Comité de Seguimiento de Control Interno de la Entidad.
- Reglamentos Específicos que regulan los sistemas de Administración previstos en la Ley N° 1178, de Administración y Control Gubernamentales y sus modificaciones y/o actualizaciones.
- Reglamentos y procedimientos que regulan el desarrollo de las operaciones sustantivas del Servicio de Desarrollo de las empresas Públicas Productivas -SEDEM y sus EPP's, más sus modificaciones y/o actualizaciones.
- Plan Estratégico Institucional del SEDEM (2021-2025), compatibilizado mediante dictamen de compatibilidad y concordancia MDP/VPC/DGSPIE-DCC 00023/2022 de fecha 01 de agosto de 2022.

SEDEM.INF.AI.021/2025

Asimismo fue aprobado por la entidad mediante Resolución Administrativa SEDEM/GG/Nº 312/2022, de fecha 11 de octubre de 2022.

- Plan Operativo Anual y Anteproyecto del Presupuesto Anual – Gestión 2024, aprobado con Resolución Administrativa Nº SEDEM/GG/Nº 261/2024 de 11 de septiembre de 2024.
- Reformulación al Plan Operativo Anual 2024, aprobado con Resolución Administrativa SEDEM/GG/GJ/UAJC/Nº 060/2025 de fecha 27 de febrero de 2025.
- Reglamentos Específicos y otras normativas emitidas por la entidad referente a la implantación de los sistemas de administración previstos por la Ley 1178.
- Manuales de Procedimientos y otra normativa emitida por la entidad relacionados con los procesos sustantivos.
- Documentación que respalda la Rendición Pública de Cuentas, referente al cumplimiento de objetivos de la entidad y ejecución presupuestaria, por las gestiones 2024 y 2025.
- Otra información relacionada con el objeto del Relevamiento.

Alcance: El presente Informe de Relevamiento de Información se enmarca en la Resolución CGE/114/2022 de fecha 21 de diciembre de 2022, en virtud del numeral 6.6. Del Procedimiento Sobre la Labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno y comprendió la verificación del Cumplimiento de la Resolución Nº CGE/112/2022 de 21 de diciembre de 2022, ambas emitidas por la Contraloría General del Estado, referidas a la conformación del Comité de Seguimiento de Control Interno y su Cumplimiento de funciones, al 31 de marzo de 2025.

Conclusión: Por lo expuesto, se establece que resultado de la recopilación y evaluación de la información relacionada con la labor del Comité de Seguimiento de Control Interno del SEDEM, se dio cumplimiento a la Resolución Nº CGE/112/2022 del 21 de diciembre de 2022 y su procedimiento aprobado con Resolución Nº CGE/114/2022 del 21 de diciembre de 2022, emitidos por la Contraloría General del Estado, excepto por las situaciones descritas en los numerales 2.2.4 "Conclusiones del Informe del Comité de Seguimiento de Control Interno" y "2.4 Categorización probable de riesgo" del presente informe, categorizando al Servicio de Desarrollo de las Empresas Públicas Productivas como Entidad de probable **RIESGO MEDIO**.

Es cuanto se informa a su autoridad, para los fines consiguientes


Mario Mauricio Daza Torres
JEFE DE UNIDAD
DE AUDITORIA INTERNA
SEDEM

La Paz, 30 de junio de 2025