

RESUMEN EJECUTIVO

Informe: Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe N° SEDEM.INF.AI.11/2023 de 08 de noviembre de 2023, correspondiente al *"Auditoría Operacional al Proceso de Producción de Clinker en la Planta de Cemento de Oruro – ECEBOL, por el periodo comprendido entre el 01/01/2022 al 31/12/2022"*.

Objetivo: El objetivo es determinar el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° SEDEM.INF.AI.11/2023 de 08 de noviembre de 2023, correspondiente al *"Auditoría Operacional al Proceso de Producción de Clinker en la Planta de Cemento de Oruro – ECEBOL, por el periodo comprendido entre el 01/01/2022 al 31/12/2022"*.

Objeto: Comprende la documentación presentada sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° SEDEM.INF.AI.11/2023 de 08 de noviembre de 2023, correspondiente al *"Auditoría Operacional al Proceso de Producción de Clinker en la Planta de Cemento de Oruro – ECEBOL, por el periodo comprendido entre el 01/01/2022 al 31/12/2022"*. Asimismo, comprendió 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.

El Seguimiento comprende las gestiones 2024 y 2025, con el análisis de las acciones efectuadas con relación a las 8 (ocho) recomendaciones reportadas en el Informe N° SEDEM.INF.AI.11/2023 de 08 de noviembre de 2023, correspondiente a la *"Auditoría Operacional al Proceso de Producción de Clinker en la Planta de Cemento de Oruro – ECEBOL, por el periodo comprendido entre el 01/01/2022 al 31/12/2022"*, 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 N° SEDEM.INF.AI.11/2023 de 08 de noviembre de 2023, correspondiente al *"Auditoría Operacional al Proceso de Producción de Clinker en la Planta de Cemento de Oruro – ECEBOL, por el periodo comprendido entre el 01/01/2022 al 31/12/2022"*, se establece lo siguiente:



Implantación	Cantidad	Porcentaje (%)
Cumplidas	3	37,5%
No Cumplidas	3	37,5%
No Aplicables	2	25,0%
Totales	8	100%

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

