

## Formato Apéndice 2

### I. Información general:

N° de formato:	2022-0264-00002
Entidad auditada:	SEDALIB S.A.
Periodo	2022 ENERO - JUNIO

### II. Recomendaciones:

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
023-2021- SOA/0511	Reporte de Deficiencias Significativas	1	El Titular de la Entidad, disponga bajo responsabilidad al jefe de la Oficina de Administración, al Jefe de la Oficina de Personal y al Jefe de Gestión de Presupuesto, coordinen con la Oficina de Tesorería, la Oficina de Contabilidad y Oficina de Presupuesto, se tome en cuenta el presupuesto como una herramienta de gestión para el cumplimiento de los objetivos y metas establecidas en el Plan Operativo.	Implementada
025-2021- SOA/0511	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Que el Gerente General a través de la Gerencia de Administración y Finanzas, disponga que la Oficina de Contabilidad y Finanzas, realice la coordinación con los bancos a efectos que remitan las respuestas de confirmación a las circularización a bancos, a fin de determinar bajo el principio de valuación y existencia propiedad de la razonabilidad del rubro al cierre del ejercicio	Implementada
025-2021- SOA/0511	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Que la Gerencia General, disponga a la Oficina de Contabilidad y Finanzas, la conciliación entre los reportes, a fin de tener la razonabilidad de la presentación de los importes revelados en el rubro Ventas.	En Proceso
025-2021- SOA/0511	Reporte de Deficiencias Significativas	3	<p>1. Que el Subgerente de asesoría jurídica en coordinación con el Subgerente de informática, evalúen la factibilidad de la implementación de una base de datos uniforme; para el registro del universo de los procesos judiciales y arbitrales, con toda la información necesaria y requerida, la misma que bajo responsabilidad de la supervisión de la Subgerencia de asesoría Jurídica debe mantener actualizada permanentemente, y que afecta tributariamente al SEDALIB.</p> <p>2. Que el Subgerente de Asesoría Jurídica bajo responsabilidad supervise eficazmente a los abogados internos y externos a cargo de los procesos judiciales, con especial énfasis en los procesos laborales, e informar en forma oportuna a la Gerencia General mediante un reporte apropiado del estado situacional de los procesos en contra de SEDALIB S.A., debidamente cuantificado y calificado, de acuerdo a la normatividad vigente.</p> <p>3. Que el subgerente de asesoría jurídica, asesore y recomiende al personal responsable de elaborar los contratos de personal; con la</p>	En Proceso



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
025-2021- SOA/0511	Reporte de Deficiencias Significativas	4	<p>finalidad de prevenir futuras demandas laborales; producidas en su gran mayoría por desnaturalización de contrato; dando la razón a los trabajadores; generando perjuicio económico a SEDALIB S.A</p> <p>Que el Gerente General disponga que la Gerencia de Administración y Finanzas, a través de la Subgerencia de Recursos Humanos y la Oficina de Contabilidad y finanzas, emitan directivas administrativas y contables para dar cumplimiento a las políticas, pronunciamientos y directivas contables emitidas por la Dirección General de Contabilidad Pública (DGCP), y así cumplir con lo expuesto en las NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS - PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES, al 31 de diciembre del 2020</p>	En Proceso
025-2021- SOA/0511	Reporte de Deficiencias Significativas	5	<p>Que el Gerente General disponga que la Gerencia de Administración y Finanzas, en coordinación con las Subgerencias de Recursos Humanos y Bienestar. Para que, a través de la Oficina de Contabilidad y Finanzas, establezcan un Plan de Trabajo para conciliar los saldos por pagar reportados al 31 de diciembre de 2020, de las Administradoras Privadas de Fondos de Pensiones.</p>	En Proceso
025-2021- SOA/0511	Reporte de Deficiencias Significativas	6	<p>A la Gerencia General, disponga a la Sub Gerencia de Proyectos y Sub Gerencia de Obras, la evaluación del estado situacional de los estudios y proyectos que datan de años anteriores, a fin de tener la razonabilidad de la presentación de los saldos revelados en este rubro.</p>	Pendiente

