

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF/AI N° 0005/2022, correspondiente al Informe de Control Interno relativo al Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública (OFEP) correspondiente a la Gestión 2021.

El objetivo principal del presente examen es expresar una opinión si el control interno, relacionado con la presentación de la información financiera ha sido diseñado e implementado para el logro de los objetivos de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública (OFEP), al 31 de diciembre de 2021.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 2.1. Diferencia en la Emisión de Resolución Administrativa que Aprueba Modificación Presupuestaria.
- 2.2. Incorrecto Sistema de Control en la Calificación Años de Servicio de los Servidores Públicos del Personal Permanente.
- 2.3 Falta de Recuperación de Pagos por Concepto de Subsidio de Incapacidad Temporal de Sueldos Personales.
- 2.4 Nota a los Estados Financieros.
- 2.5 Ausencia de un Manual de Procesos y Procedimientos Contables.
- 2.6 Falta de constancia de la evaluación de desempeño en file personal.

La Paz, marzo 2022

