

## RESUMEN EJECUTIVO

### PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTION 2023

Con Informe de Auditoría Interna INF/AI N° 0011/2022 – OFEP/2022-1484 correspondiente al informe de PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (POA) por el periodo comprendido entre el 01 de marzo al 31 de diciembre 2023, de Auditoría Interna de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública – (OFEP).

El presente Programa Operativo Anual (POA) – 2023, ha sido preparado considerando las directrices emitidas por la Contraloría General del Estado con Nota CGE/SCEP-689-40/2022 del 22 de septiembre de 2022, circularizado mediante medios digitales por la Contraloría General del Estado – Subcontraloría de Empresas Públicas – CGE, y el *Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobada mediante Resolución; CGE/152/2017 de fecha 29 de diciembre de 2017*, se elaboró el Programa Operativo Anual del Auditoría Interna Gestión 2023.

En cada actividad programada se definen los objetivos específicos, fechas de inicio y finalización, recursos humanos, materiales, técnicos y financieros necesarios para su ejecución y cronograma previstos para el cumplimiento de actividades a continuación se describen las Auditorías Programadas para la Gestión 2023.

N°	ACTIVIDADES
	<b>AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA OFEP CORRESPONDIENTE A LA GESTION 2022</b>
1	Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022 de la OFICINA TÉCNICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA EMPRESA (OFEP).
	<b>AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA OFEP CORRESPONDIENTE A LA GESTION 2023.</b>
2	Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023 de la OFICINA TÉCNICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA EMPRESA (OFEP).
	<b>AUDITORIAS OPERACIONALES</b>
3	Auditoría operacional a la operación a "Realizar el 100% de seguimientos y análisis de información técnica empresarial pública obtenida" – DAGET de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública (OFEP) por la gestión 2022.
	<b>AUDITORIAS OPERACIONALES</b>
4	Auditoría operacional a la operación "Solucionar el 100% de errores identificados en revisión y operativa de los módulos del SER., priorizados" – UGI de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Técnica para el Fortalecimiento de la empresa Pública (OFEP) por la gestión 2022.
	<b>SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES</b>
5	Seguimiento al cumplimiento de la implantación de las recomendaciones sobre informes de auditoría operacional.
	Actividades y operaciones presupuestarias y contables de cierre, realizadas por la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública (OFEP), al 31 de diciembre de 2023.
	<b>Actividades No Programadas</b>
6	Actividades No Programadas