

## RESUMEN EJECUTIVO

### Programa Operativo Anual 2024

Auditoría Interna, dependiente de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública – (OFEP), en cumplimiento a lo establecido en los numerales 304.01 al 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna (N° 304), en consideración al numeral 12, del "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna", aprobado con Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 y Comunicado CGE/15/2023 "Programación de Actividades correspondiente a la gestión 2024, Unidades de Auditoría Interna de las Entidades y Empresas Públicas" de 02 de agosto de 2023, emitidas por la Contraloría General del Estado, elaboró su Programa Operativo Anual (POA) correspondiente a la gestión fiscal 2024, que prevé la ejecución de las siguientes actividades:

- Auditoría de Confiabilidad de los **Estados Financieros** de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública - Gestión 2024 (Pronunciamiento del Auditor y Control Interno).
- Auditoría de Confiabilidad de los **Registros Financieros** de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública - Gestión 2024 (Pronunciamiento del Auditor y Control Interno), por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024 que incluye:
  - a) Planificación General, b) Planificación Específica, c) Revisión anual del Cumplimiento al "Procedimiento del cumplimiento Oportuno de las DJBR de la (OFEP), correspondiente a la gestión 2024", d) Verificación al cumplimiento del "Procedimiento específico para el control y conciliación de datos líquidos en las planillas salariales y los registros individuales de los (OFEP) correspondiente a la gestión 2024.
- Relevamiento de Información al Informe del Comité de Seguimiento de Control Interno de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública - Gestión 2024.
- Auditoría operacional a la "Implementar el 100% de módulos del ERP en Empresas con participación mayoritaria del Estado priorizadas" – Gestión 2023.
- Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno, sobre el examen de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros por la gestión 2024 de la – (OFEP).
- Auditorías No Programadas a Requerimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública – (OFEP), Ministerio de la Presidencia y Contraloría General del Estado (CGE) Gestión 2024.

La Paz, septiembre de 2023

  
Lidio Cristian Oporto Barrozo  
AUDITOR INTERNO  
MAT. PROF. - CAULP 1047  
Oficina Técnica para el Fortalecimiento  
de la Empresa Pública - OFEP

2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN:  
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES"