



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° INF/AI N° 0003/2026 - OFEP/2026-00190, correspondiente al informe anual de actividades, por el periodo comprendido del 2° de enero al 31 de diciembre de 2025, fue elaborado en cumplimiento a la Norma de Auditoría Gubernamental NAG 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobado mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 y el punto 13 Control y Seguimiento de Actividades Programadas del Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las unidades de Auditoría Interna, aprobado mediante Resolución N° CGE/152/2017 de fecha 29 de diciembre de 2017.

El Objetivo del informe es reportar las actividades ejecutadas por Auditoría Interna de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública, correspondiente a la gestión 2025.

A continuación, se resume las actividades ejecutadas, durante la gestión 2025:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

N°	ACTIVIDADES	ESTADO DEL EXAMEN
1	Examen de confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2024	Concluido
2	Examen de Confiabilidad de los Registros Gestión 2025	Concluido
3	Auditoria Operativa Sobre la Atención de requerimientos de Asistencia y/o Asesoramiento Empresarial Técnico gestión 2024	Concluido
4	Auditoria de cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de datos de las Planillas Salariales y Registros individuales de cada servidor público al 31 de diciembre de 2024	Concluido
5	Auditoria del Sistema de Presupuesto gestión 2024	Concluido
6	Primer Seguimiento al Informe de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2024.	Concluido
7	Primer Seguimiento a la Auditoria Operativa de implementación el 100% de los módulos ERP en empresas con participación mayoritaria del Estado Priorizados	Concluido
8	Relevamiento de información sobre el cumplimiento de las resoluciones CGE/112/2022 Y CGE/114/2022, Gestión 2024	Concluido

#SIEMPREBOLIVIA



MINISTERIO DE
LA PRESIDENCIA



ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

N°	ACTIVIDADES	ESTADO DEL EXAMEN
1	Relevamiento de Información Específica Sobre Reembolsos por Subsidios de Incapacidad Temporal -Caja Nacional de Salud - 2018-2022	Concluido
2	Auditoria de Cumplimiento sobre Reembolsos por Subsidios de Incapacidad Temporal de la Caja Nacional de Salud	Concluido
3	Seguimiento al informe INF/AI/N° 0025/2024 OFEP/2024-1445 referente al "Control Interno del Relevamiento de información sobre la Implementación de la Herramienta Informática para la Gestión Empresarial Pública – Sistema de Evaluación de Resultados - SER V2.0"	Concluido
4	Relevamiento de Información Específica sobre la Implementación de la herramienta Informática SER V3.0	Concluido

La Paz, enero de 2026

#SIEMPREBOLIVIA



MINISTERIO DE
LA PRESIDENCIA