

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° **INF/AI N°0003/2021**, denominado **INFORME DE CONTROL INTERNO, EMERGENTE DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA OFICINA TECNICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA EMPRESA PUBLICA (OFEP)**, correspondiente a la gestión 2020 de Auditoría Interna.

El objeto del examen realizado, constituye la información y documentación procesada por la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública – OFEP sobre sus operaciones presupuestarias, financieras y patrimoniales en el sistema informático SIGEP., y registros auxiliares que respaldan la emisión de los siguientes estados financieros e información complementaria.

Asimismo, como parte del objetivo principal del presente examen es expresar una opinión a 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 2020.

### **II. RESULTADOS DEL EXAMEN**

- 2.1 Ausencia de medios de verificación respecto a la legalidad de títulos profesionales y otros documentos de respaldo en procesos de contratación de Consultoría Individual de Línea**
- 2.2 Activos fijos no fueron localizados en su verificación física.**
- 2.3 Ausencia de registros de control del personal bajo la modalidad Teletrabajo en las planillas de pago de sueldos y salarios**
- 2.4 Incumplimiento al procedimiento de Promocional Vertical**
- 2.5 Falta de Reglamento específico de la Comité de Control Interno**

La Paz, marzo de 2021

