

## RESUMEN EJECUTIVO

### **OPERACION A REALIZAR EL 100% DE SEGUIMIENTOS Y ANALISIS DE INFORMACION TECNICA EMPRESARIAL PÚBLICA OBTENIDA – DAGET – INFORME - INF/AI N° 0015/2023**

#### **OBJETIVO**

Emitir un pronunciamiento independiente sobre la eficacia de la Acción de Corto Plazo de "Operación a realizar el 100% de seguimientos y análisis de Información Técnica Empresarial Pública Obtenida", que se constituye en una Acción de Corto Plazo – ACP. Prestado como un servicio por la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública - (OFEP) por el periodo comprendido del 02 de enero al 31 de diciembre 2022.

#### **OBJETO**

El objeto del examen comprende la información y documentación relacionada a la planificación y ejecución de la Acción de Corto Plazo de "Operación a realizar el 100% de seguimientos y análisis de información técnica empresarial pública obtenida" que se hallan en los siguientes documentos:

- a) Plan Estratégico Institucional (PEI) de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública – (OFEP). Resolución Administrativa OFEP/N°02022 del 04 de julio de 2022 – (OFEP 2021 – 2025).
- b) Aprobación del plan estratégico institucional (PEI) 2021-2025 PARA LOS Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública – OFEP. R.A. OFEP/N° 010/2022 de 04 de julio de 2022.
- c) Aprobación del presupuesto plurianual ajustado, plan operativo anual (POA) y Anteproyecto del presupuesto institucional gestión 2022 de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública – OFEP. R.A. OFEP/N° 017/2021 de 10 de septiembre de 2021.
- d) Modificación del plan operativo anual – POA 2022 para la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública – OFEP. R.A. OFEP/N° 012/2022 de 29 de julio de 2022.
- e) Informes mensuales de seguimiento al POA correspondientes a la gestión 2022.
- f) Expedientes, reportes e informes de prestación de servicios.
- g) Otra documentación relacionada con los objetivos de la Auditoría.

#### **PRONUNCIAMIENTO DEL AUDITOR**

Del resultado obtenido se concluyó que el grado de eficacia del procedimiento de la Operación a realizar **"El 100% de seguimientos y análisis de información técnica empresarial pública obtenida"**, desarrollados por la Dirección de Análisis de Gestión Empresarial Tecnológica – (DAGET), de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública (OFEP) al 31 de diciembre de 2022; obtuvo un **95,33%** que según los parámetros establecidos por la comisión de Auditoría Interna los resultados obtenidos reflejan procedimiento de Auditoría Operacional donde se considera Eficaz cuando el resultado obtenido sea (mayor que o igual a  $\geq 70\%$ ) e Ineficaz cuando el resultado obtenido sea (menor que o igual  $\leq$  al 69%), por tanto auditoría interna determinó que en el examen, **"Operación a realizar El 100% de seguimientos y análisis de información técnica empresarial pública obtenida" es eficaz a conformidad del 95,33% de los usuarios en la gestión 2022.**

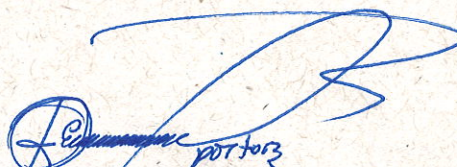


Asimismo, los controles internos se expresan en debilidades en diferentes procedimientos que intervienen en el Operación a realizar" El 100% de seguimientos y análisis de información técnica empresarial pública obtenida", acciones que tienen el objetivo de reforzar, implementar y mejorar dicho procedimiento.

### 3. DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO

#### 3.1 INCUMPLIMIENTO PARCIAL A LA EJECUCIÓN DE LAS TAREAS

- 2.2.2 - Elaborar 2 Informes de identificación y priorización de necesidades de Asistencia Técnica y/o Asesoramiento.
- 2.3.1 - Elaborar 2 informes del desarrollo de las asistencias técnicas y/o asesoramiento de las empresas públicas.
- 2.3.2 - Elaborar 12 reportes de requerimientos de Asistencia Técnica y/o Asesoramiento.

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