

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF/AI N° 0025/2024 - OFEP/2024-01445 emergente de 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, ejecutada en cumplimiento al requerimiento de la MAE de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública - OFEP.

Los objetivos del relevamiento de información específica son:

- a) Recopilar y evaluar la información sobre la implementación de la herramienta Informática para la Gestión Empresarial Pública - Sistema de Evaluación de Resultados –SER V2.0, de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública y si la misma se encuentra en el marco de la resolución COSSEP N° 003/2021.
- b) Determinar la auditabilidad y prever la programación de auditorías en el POA de Auditoría Interna de la OFEP.

El objeto del presente relevamiento constituyó la Documentación relacionada sobre la implementación, desarrollo y ajustes del SER V2.0 de Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública.

El relevamiento de información comprendió la recopilación, revisión y análisis de la documentación antes señalada correspondiente al periodo comprendido entre junio de 2021 a agosto de 2024. Para tal efecto, se ha obtenido información de las siguientes fuentes:

- Dirección de Análisis de Gestión Empresarial y Tecnológica.
- Unidad de Gestión de Información

Como resultado del Relevamiento de Información Específica sobre la Implementación de la Herramienta Informática para la Gestión Empresarial Pública – Sistema de Evaluación de Resultados SER V2.0, de la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública – OFEP, se identificaron las siguientes deficiencias de control interno:

- 2.1 Deficiencias en el control de hojas de ruta
- 2.2 Ausencia de cronograma sobre el desarrollo y/o ajustes del SER V2.0
- 2.3 Observaciones detectadas sobre el desarrollo y uso del SER V2.0

La Paz, octubre de 2024