RESUMEN EJECUTIVO

INF/INIAF/UAI/ Nº 002/2025

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DEL INSTITUTO NACIONAL DE INNOVACIÓN AGROPECUARIA Y FORESTAL – INIAF, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2024.-

En cumplimiento al Numeral 304.07 de las "Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna" aprobadas mediante Resolución CGE/094/2012 de 7 de agosto de 2012 en donde establece: *"El cumplimiento de las actividades incluidas en el programa de operaciones anual es evaluado periódicamente por la (el) Jefa (e) de la UAI, debiendo comunicar sus resultados a la Máxima Autoridad Ejecutiva y a la Contraloría General del Estado hasta el 31 de julio (semestral) y hasta el 31 de enero (anual)* y el Numeral 13 del "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidad de Auditoría Interna", aprobado mediante Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017, ambos documentos emitidos por la Contraloría General del Estado, la Unidad de Auditoría Interna efectuó el Informe Anual de Actividades del 1° de enero al 31 de diciembre de 2024 del INIAF.

El detalle de todas las actividades de la Unidad de Auditoría Interna (Programadas y No Programadas), se exponen a continuación:

AUDITORÍAS PROGRAMADAS

- Se emitieron 2 Informes de la Auditoría de Confiabilidad los Registros y Estados Financieros del INIAF al 31/12/2023
- Se emitió 1 informe sobre la Verificación del Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público correspondiente a la gestión 2023
- Se emitió 1 Relevamiento de Información sobre el cumplimiento a la Resolución N°CGE/112/2022 y el Procedimiento sobre la Labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno correspondiente a la gestión 2023.
- Se emitieron 6 exámenes de seguimiento

AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS

- Se emitió 3 exámenes de seguimiento
- Se emitió 5 Relevamiento de Información.
- Se emitió 27 Informes Circunstanciados
- Se emitió 44 Notas Administrativas.

Lic. Giovanna L. Flores Quispe
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CAULP 5639 CAUB 15180
INSTITUTO NACIONAL DE INNOVACION AGROPECUARIA Y FORESTAL INIAF

La Paz, 31 de enero de 2025