RESUMEN EJECUTIVO

INF/INIAF/UAI/ N° 004/2025

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2025 DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DEL INSTITUTO NACIONAL DE INNOVACIÓN AGROPECUARIA Y FORESTAL – INIAF

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 se 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 al Numeral 3.2. del "Instructivo Sobre el Contenido y Remisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Público", aprobado mediante Resolución N° CGE/055/2022 de 20 de julio de 2022, ambos documentos emitidos por la Contraloría General del Estado, se informa sobre las actividades efectuadas por la Unidad de Auditoría Interna del Instituto Nacional de Innovación Agropecuaria y Forestal por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 30 de junio de la gestión 2025.

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 31/12/2024.
- Se emitieron 7 informes de seguimiento a las recomendaciones efectuadas por la Unidad de Auditoría Interna.
- 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 2024.
- Se encuentra en etapa de planificación la "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del INIAF, correspondiente a la gestión 2025".
- Se encuentra en proceso la "Auditoría de Cumplimiento del Procedimiento Específico para e Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público, Gestión 2024".

AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS

- Se emitió 1 informe de seguimiento
- Se emitió 1 Relevamiento de Información.
- Se emitieron 3 Informes Circunstanciados
- Se emitieron 3 Notas Administrativas.

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

La Paz, 28 de julio de 2025