INSTITUTO NACIONAL DE INNOVACIÓN AGROPECUARIA Y FORESTAL (INIAF)

RESUMEN EJECUTIVO

INF/INIAF/UAI/N°002/2023

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DEL INSTITUTO NACIONAL DE INNOVACIÓN AGROPECUARIA Y FORESTAL - INIAF, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2022

Informe N° INF/INIAF/UAI/N°002/2023 referido al INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DEL INSTITUTO NACIONAL DE INNOVACIÓN AGROPECUARIA Y FORESTAL - INIAF, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2022, fue ejecutado en cumplimiento a la **Resolución CGE/094/2012** de 27 de agosto de 2012, que aprueba las **Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna**, en el numeral **304.07** 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)".*

Así también, en cumplimiento a la **Resolución CGE/152/2017**, de fecha 29 de diciembre de 2017, se aprueba el **Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna**, con código **PI/CI-099** (versión 1), en el numeral 13. Control y Seguimiento de las actividades programadas.

Las actividades programadas y no programadas efectuadas durante la gestión 2022, se detallan a continuación:

DETALLE DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS

N°	ACTIVIDADES (a)	INFORME		TIPO DE INDICIO DE RESPONSABILIDAD (b)	ESTADO DEL EXAMEN ©	REMISIÓN A LA C.G.E.		INDICADOR DE EFICACIA (LOGRO) (d)
		N°	FECHA			N° NOTA	FECHA	
1	Informe del Auditor Interno sobre el examen de confiabilidad de los registros y Estados Financieros de la gestión 2021	Informe del Auditor INF/INIAF/UAI/N° 001/2022	28-feb-22		CONCLUIDO (*)	MDRYT/INIAF/DGE/N°234 /2022	2-mar-22	LOGRADO

AUDITORIA INTERNA V°B° C.O.G.V. INIAF

Instituto Nacional de Innovación Agropecuaria y Forestal – INIAF
Dirección: Calle Cañada Strongest, Esquina Otero de la Vega, Nª 1573/ Zona San Pedro Centro
Teléfonos: (591-2) - 22124404 – 2 2124411 Web: iniaf.gob.bo
La Paz – Bolivia

N°	ACTIVIDADES (a)	INFORME		TIPO DE INDICIO DE RESPONSABILIDAD (b)	ESTADO DEL EXAMEN ©	REMISIÓN A LA C.G.E.		INDICADOR DE EFICACIA (LOGRO) (d)
		N°	FECHA			N° NOTA	FECHA	
2	Informe de Control Interno Emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2021	Informe del Auditor INF/INIAF/UAI/N° 002/2022 Notas Administrativas: NA/INIAF/UAI/N°0 01/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 02/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 03/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 04/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 05/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 06/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 07/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 08/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 09/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 10/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 11/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 12/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 13/2022 NA/INIAF/UAI/N°0 14/2022	31-mar-22	Administrativa	CONCLUIDO (*)	MDRYT/INIAF/DGE/N°336 /2022	31-mar-22	LOGRADO
3	Examen de Confiabilidad de los Registros de Ingresos por Servicios de Certificación de Semillas de las Oficinas Departamentales de Santa Cruz, Beni y Cochabamba. Primer Semestre 2022	-	-	-	EN PROCESO			
4	Examen de Confiabilidad de los Registros de Ingresos de Fiscalización de Semillas de las Oficinas Departamentales de Santa Cruz, Beni y Cochabamba. Segundo Semestre 2022	-	-	-	EN PROCESO			
5	Auditoria Especial al Pago de Sueldos y Salarios Correspondiente a la Gestión 2020	-	-	-	EN PROCESO			

AUDITORIA INTERNA VºBº C.O.G.V. INIAF

Instituto Nacional de Innovación Agropecuaria y Forestal – INIAF
Dirección: Calle Cañada Strongest, Esquina Otero de la Vega, Nª 1573/ Zona San Pedro Centro
Teléfonos: (591-2) - 22124404 – 2 2124411 Web: iniaf.gob.bo
La Paz – Bolivia

N°	ACTIVIDADES (a)	INFORME		TIPO DE INDICIO DE RESPONSABILIDAD (b)	ESTADO DEL EXAMEN ©	REMISIÓN A LA C.G.E.		INDICADOR DE EFICACIA (LOGRO) (d)
		N°	FECHA			N° NOTA	FECHA	
6	Auditoria Especial al pago de Refrigerios correspondiente a la gestión 2020	Informe del Auditor (Control Interno) INF/INIAF/UAI/N° 010/2022 Informe del Auditor (Costo Beneficio) INF/INIAF/UAI/N° 011/2022 Notas Administrativas: NA/INIAF/UAI/N°0 17/2022	9-nov-22	Administrativa	CONCLUIDO (*)	MDRYT/INIAF/DGE/N°001 /2023	4/1/2023	LOGRADO
7	Evaluación del cumplimiento al Procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas correspondiente a la gestión 2021	Informe del Auditor (Control Interno) INF/INIAF/UAI/N° 006/2022 Notas Administrativas: NA/INIAF/UAI/N°0 16/2022	29-ago-22	Administrativa	CONCLUIDO			LOGRADO
8	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 Publico, de la gestión 2021				REPROGRAMADO			
9	Primer Seguimiento al Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2020	Informe de seguimiento del Auditor INF/INIAF/UAI/N° 004/2022	31-mar-22		CONCLUIDO (*)	MDRYT/INIAF/DGE/N°337 /2022	31/3/2022	LOGRADO
10	Primer Seguimiento al Informe de Auditoria Especial a los Saldos Pendientes de Cobro del Programa de Recuperación de la Deuda, Gestión 2018				REPROGRAMADO			
11	Primer Seguimiento a la Evaluación al Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas Gestión 2020	Informe de seguimiento del Auditor INF/INIAF/UAI/N° 007/2022	29-ago-22		CONCLUIDO			LOGRADO

AUDITORIA INTERNA V°B° C.O.G.V. INIAF

Instituto Nacional de Innovación Agropecuaria y Forestal – INIAF
Dirección: Calle Cañada Strongest, Esquina Otero de la Vega, Nª 1573/ Zona San Pedro Centro
Teléfonos: (591-2) - 22124404 – 2 2124411 Web: iniaf.gob.bo
La Paz – Bolivia

N°	ACTIVIDADES (a)	INFORME		TIPO DE INDICIO DE RESPONSABILIDAD (b)	ESTADO DEL EXAMEN ©	REMISIÓN A LA C.G.E.		INDICADOR DE EFICACIA (LOGRO) (d)
		N°	FECHA			N° NOTA	FECHA	
12	Primer Seguimiento a la Evaluación al Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas Gestión 2019	Informe de seguimiento del Auditor INF/INIAF/UAI/N° 008/2022	29-ago-22		CONCLUIDO			LOGRADO
13	Segundo Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones de la Evaluación al Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas Gestión 2018	Informe de seguimiento del Auditor INF/INIAF/UAI/N° 009/2022	29-ago-22	Administrativa	CONCLUIDO			LOGRADO
14	Primer Seguimiento a la Verificación del Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y Registro Individuales de cada Servidor Publico, de la gestión 2020				REPROGRAMADO			
15	Segundo Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones de la Auditoria Especial sobre el Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y Registro Individuales de Cada Servidor Publico Gestión 2018				REPROGRAMADO			
16	Primer Seguimiento al Informe de Auditoria Especial al Servicio de Certificación de Semillas en las departamentales de Santa Cruz, Oruro, Beni y Pando Gestión 2018	-	-	-	EN PROCESO			

AUDITORIA INTERNA V°B° C.G.G.V. INIAF

"2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN: POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES"

N°	ACTIVIDADES (a)	INFORME		TIPO DE INDICIO DE RESPONSABILIDAD (b)	ESTADO DEL EXAMEN ©	REMISIÓN A LA C.G.E.		INDICADOR DE EFICACIA (LOGRO) (d)
		N°	FECHA			N° NOTA	FECHA	
17	Primer Seguimiento al Informe de Auditoria Especial al Servicio de Fiscalización de Semillas en las departamentales de Santa Cruz, Oruro, Beni y Pando Gestión 2018	-	-	-	EN PROCESO			
18	Primer Seguimiento al Informe de Auditoria Especial sobre el Manejo de Activos Fijos en la Departamental de Cochabamba, Centro CNPSH y Estación Experimental Toralapa, Gestión 2018				REPROGRAMADO			
19	Segundo Seguimiento al Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2019	Informe de seguimiento del Auditor INF/INIAF/UAI/N° 003/2022	31-mar-22	Administrativa	CONCLUIDO (*)	MDRYT/INIAF/DGE/N°338/2022	31/3/2022	LOGRADO
20	Primer Seguimiento a la Verificación del Cumplimiento al Plan Institucional de Seguridad de la Información Gestión 2019				REPROGRAMADO			

(*) INFORME REMITIDO A LA CGE

DETALLE DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

N	ACTIVIDADES (a)	TIEMPO EJECUTADO (b)	SOLICITUD DEL EXAMEN		ESTADO DEL EXAMEN (e)	N° DE INFORME (f)	FECHA DE CONCLUSION (g)	TIPO DE INDICIO DE RESPONSABILIDAD (h)	REMISIÓN A CGE (i)	
			N° DE NOTA (c)	FECHA (d)					NOTA	FECHA
1	Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoria Interna correspondiente a la gestión 2021	*	Resolución N° CGE/094/2012 Resolución N° CGE/152/2017	27/8/2012 29/12/2017	CONCLUIDO			-	Se remitió a correo electrónico al encargado de la Sub-Contraloría	
2	INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA, GESTIÓN 2022.	*	Resolución N° CGE/094/2012 Resolución N° CGE/055/2022	27/08/2012 20/07/2022	CONCLUIDO	INF/INIAF/UAI/N°005/2022	27-jul-22	-	MDRYT/INIAF/DGE/N°0644/2022	28-jul-22

AUDITORIA INTERNA VºBº C.O.G.V. INIAF

"2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN: POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES"

N	ACTIVIDADES (a)	TIEMPO EJECUTADO (b)	SOLICITUD DEL EXAMEN		ESTADO DEL EXAMEN (e)	Nº DE INFORME (f)	FECHA DE CONCLUSIÓN (g)	TIPO DE INDICIO DE RESPONSABILIDAD (h)	REMISIÓN A CGE (i)	
			Nº DE NOTA (c)	FECHA (d)					NOTA	FECHA
3	PLANIFICACION ANUAL 2023 - POA GESTION 2023 DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA	*	DIRECTRIZ PARA LA FORMULACION DE LA PLANIFICACION ANUAL 2023 APROBADO POR LA CGE	sep-22	CONCLUIDO	NI/INIAF/UAI/N°131/2022	29/9/2022	-	MDRYT/INIAF/DGE/N°0858/2022	29-sep-22
4	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA DE LOS RUBROS 12.1 (VENTA DE BIENES DE LAS ADMINISTRACIONES PUBLICAS) Y 12.2 (VENTA DE SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIONES PUBLICAS) DEL INIAF GESTIÓN 2020	5	Informe N°IX/DP36/N21-B1 "Evaluación de papeles de trabajo e informe del Auditor Interno N°INF/INIAF/UAI/007/2021		CONCLUIDO	INF/INT/INIAF/UAI/N° 005/2022	26/9/2022	-		
5	Notas Administrativas emergentes del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2021: NA/INIAF/UAI/N°001/2022 NA/INIAF/UAI/N°002/2022 NA/INIAF/UAI/N°003/2022 NA/INIAF/UAI/N°004/2022 NA/INIAF/UAI/N°005/2022 NA/INIAF/UAI/N°006/2022 NA/INIAF/UAI/N°007/2022 NA/INIAF/UAI/N°008/2022 NA/INIAF/UAI/N°009/2022 NA/INIAF/UAI/N°010/2022 NA/INIAF/UAI/N°011/2022 NA/INIAF/UAI/N°012/2022 NA/INIAF/UAI/N°013/2022 NA/INIAF/UAI/N°014/2022	75	Nota cite: INIAF/DGE/N°173/2022	30/5/2022	CONCLUIDO	Notas Administrativas: NA/INIAF/UAI/N°001/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°002/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°003/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°004/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°005/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°006/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°007/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°008/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°009/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°010/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°011/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°012/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°013/2022 (C1) NA/INIAF/UAI/N°014/2022 (C1)	13-sep-22	Administrativa		

AUDITORIA INTERNA VºBº C.O.G.V. INIAF

"2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN: POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES"

N	ACTIVIDADES (a)	TIEMPO EJECUTADO (b)	SOLICITUD DEL EXAMEN		ESTADO DEL EXAMEN (e)	Nº DE INFORME (f)	FECHA DE CONCLUSIÓN (g)	TIPO DE INDICIO DE RESPONSABILIDAD (h)	REMISIÓN A CGE (i)	
			Nº DE NOTA (c)	FECHA (d)					NOTA	FECHA
6	NOTA ADMINISTRATIVA INFORME DE HECHOS SOBRE EL "CASO PROCESO LABORAL CARATULADO WATANABE/INIAF – PAGO BONO FRONTERA"	20	Nota NI/INIAF/UAL/N° 026/2022	17/2/2022	CONCLUIDO	Notas Administrativas: NA/INIAF/UAI/N °015/2022	18/7/2022	Administrativa		
7	AUDITORIA ESPECIAL A LA PARTIDA DE 25820 CONSULTORES INDIVIDUALES EN LÍNEA CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2020	140	POA UAI 2021(retomado en la gestión 2022)	En la gestión 2021 no se concluyó por el tema de la complementación de la confiabilidad 2020	POR CONCLUIRSE			-		

* Actividades Administrativas que no cuentan dentro del tiempo de actividades no programadas

La Paz, 30 de enero de 2023

Lic. Celia Olivia Gutierrez Velasco
RESPONSABLE DE AUDITORIA INTERNA
INSTITUTO NACIONAL DE INNOVACIÓN AGROPECUARIA Y FORESTAL - INIAF

AUDITORIA INTERNA
INIAF Instituto Nacional de Innovación Agropecuaria y Forestal
La Paz - Bolivia

"2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN: POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES"