

RESUMEN EJECUTIVO PLAN ANUAL DE AUDITORIA GESTIÓN 2022

De acuerdo con las actividades que el artículo 15° de la Ley 1178 le asigna a la Unidad de Auditoría Interna, y considerando lo establecido en las Normas de Auditoría Gubernamental 304.4, los Procedimientos para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobados con Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 y Directriz para la Ejecución de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna de los Gobiernos Autónomos Departamentales, Municipales y Universidades Públicas y Complementación a la Directriz para la Formulación del Plan Anual de Auditoría – Gestión 2022 de las Unidades de Auditoría Interna emitidos por la Contraloría General del Estado mediante CGE/GDS/GGD/CI-018/2021 del 24 de agosto de 2021, se elaboro el Plan Anual 2022 de la Unidad de Auditoría Interna del Centro de Investigación Agrícola Tropical, con las siguientes actividades a ejecutarse durante la Gestión 2022:

a) **Examen de Confiabilidad (1)**

1. Confiabilidad de los registros y estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2021 del Centro de Investigación Agrícola Tropical.

b) **Auditoria Especial (3)**

1. Auditoria Especial al Proyecto “Investigación en Manejo Integrado de Cultivos apoyado con la Biotecnología en las cinco Macroregiones del Departamento de Santa Cruz”, Gestión 2018 y 2019.
2. Auditoria Especial al Proyecto “Implementación, Validación y Transferencia de Tecnología de componentes para los sistemas de producción Familiar del Dpto. de Santa Cruz”, Gestión 2018 y 2019.
3. Auditoria Especial sobre los gastos realizados para mantenimiento de oficinas del CIAT, Gestión 2019, 2020 y 2021

c) **Seguimientos (2)**

1. Primer Seguimiento a las Recomendaciones contenidas en los informes emergentes del examen de confiabilidad de la gestión 2020.
2. Segundo Seguimiento a las Recomendaciones contenidas en los informes emergentes del examen de confiabilidad de la gestión 2018.

d) **Informe Interno (2)**

1. Informe Interno respecto a los resultados de la revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, Gestión 2021.
2. Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor del CIAT, Gestión 2021.

e) **Otros (1)**

1. Confiabilidad de los registros y estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2022 del Centro de Investigación Agrícola Tropical (Ejecución de procedimientos: Arqueos, recuentos físicos, corte de documentos, Revisión de Registros Contables)

f) **Auditorias No Programadas**

Santa Cruz, 28 de septiembre de 2021