

**RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
GESTIÓN 2018**

De acuerdo con las actividades que el artículo 15° de la Ley 1178 le asigna a la Unidad de Auditoría Interna, y considerando el Instructivo para la Formulación del POA 2018 dado a conocer por la Contraloría General del Estado mediante CGE/GDS/GACI/CIR-09/2017 del 21 de agosto de 2017, se establecen los siguientes Objetivos de Gestión para la Unidad de Auditoría Interna del Centro de Investigación Agrícola Tropical, Gestión 2018:

a) Examen de Confiabilidad (1)

1. Auditoría de Confiabilidad de los registros y estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2017

b) Auditoría Especial (2)

1. Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público gestión 2017.
2. Reformulación de la Auditoría Especial de Gastos del Proyecto: "Capacitación y asistencia técnica para el mejoramiento de la producción, transformación y comercialización de la miel y sus derivados en la provincia Florida Gestión 2009 al 2012.

c) Auditoría Operativa (2)

1. Auditoría Operacional al cumplimiento de los objetivos y operaciones del Proyecto "Fortalecimiento a la Investigación y Transferencia de Tecnología del Departamento de Santa Cruz" al 31/12/2017.
2. Auditoría Operacional a la formulación del Plan Estratégico Institucional, en el marco de lo establecido en la Ley N° 777 y disposiciones reglamentarias.

d) Seguimientos (3)

1. Seguimiento a las Recomendaciones contenidas en los informes emergentes del examen de confiabilidad de la gestión 2016.
2. Seguimiento a las Recomendaciones contenidas en los informes emergentes del Sistema de Programación de Personal, Gestión 2013 al 30/04/2014.
3. Seguimiento a las Recomendaciones contenidas en los informes emergentes del Sistema de Programación de Operaciones Gestión 2015 al 31/05/2016.

e) Auditorías No Programadas

Santa Cruz, 25 de octubre de 2017