

**UNIDAD DE AUDITORIA  
PROGRAMACION DE OPERACIONES ANUAL  
GESTION 2018**

**RESUMEN EJECUTIVO**

La Programación de Operaciones Anual – POA de la Unidad de Auditoria Interna del Instituto del Seguro Agrario – INSA de la gestión 2018, fue elaborado en cumplimiento al “Instructivo para la Formulación de la Planificación Estratégica 2018 – 2020 y del Programa Operativo Anual 2018 y Emisión del Informe Anual de Actividades 2017 de las Unidades de Auditoria Interna” emitido por la Contraloría General del Estado – CGE, a través de la nota CGE/SCCI-298-43/2017 de 17 de agosto de 2017.

Objetivo, contribuir al fortalecimiento del control gubernamental, promoviendo el funcionamiento eficaz del proceso de control interno; los sistemas de administración y control interno; el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas la confiabilidad de los registros y estados financieros y del control interno inherente, en concordancia con las políticas, objetivos y metas propuestas por la entidad.

Objeto, está constituido por las actividades de ejecución de las auditorias programadas, no programadas, seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones y relevamientos de la información, considerados en el Programa de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoria Interna.

De acuerdo con las funciones y atribuciones conferidas por el Art. 15° de la Ley 1178 a las Unidades de Auditoria Interna que concuerdan con los objetivos establecidos para la gestión 2018, las actividades a ser desarrolladas se describen a continuación:

1. Un informe de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del INSA de la gestión 2017
2. Dos informes de auditoría operativa
3. Un informe de auditoría especial
4. Tres informes de seguimiento a la implantación de las recomendaciones
5. Un informe de verificación al cumplimiento de normas
6. Relevamiento de información y operaciones de cierre de gestión

La Paz, 29 de septiembre de 2017

/rcb  
c.c. Archivo AI