



**PRIMER SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME
INSA/AI/OPER/N°001/2018, "AUDITORIA OPERATIVA AL PROCESO DE VERIFICACION Y
EVALUACION DE DAÑOS EN EL SEGURO AGRARIO INSA – GESTIÓN 2017."**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna INSA/AI/SEG/N°004/2022, correspondiente al Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe INSA/AI/OPER/N°001/2018 "Auditoría Operativa de Proceso de Verificación y Evaluación de Daños el Seguro Agrario INSA – Gestión 2017", ejecutado en cumplimiento a la Programación de Operaciones Anual de la Gestión 2022.

El objetivo del presente seguimiento es verificar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe INSA/AI/OPER/N°001/2018 referente a la "Auditoría Operativa al Proceso de Verificación y Evaluación de Daños en el Seguro Agrario del INSA – Gestión 2017".

El objeto del seguimiento comprende la verificación y análisis de la documentación referida a las recomendaciones del Informe INSA/AI/OPER/N°001/2018 referente a la "Auditoría Operativa al Proceso de Verificación y Evaluación de Daños en el Seguro Agrario INSA – Gestión 2017", como también otros documentos relacionados al objetivo de nuestro seguimiento.

De acuerdo a los resultados del Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones del Informe "INSA/AI/OPER/N°001/2018 Auditoría Operativa al Proceso de Verificación y Evaluación de Daños en el Seguro Agrario del INSA – Gestión 2017", se concluye que, de las ocho (8) recomendaciones de implantación, cinco (5) fueron cumplidas, tres (3) fueron no cumplidas tal como se expone a continuación:

NO. DEL INFORME	OBSERVACIÓN	RECOM.	CUMPLIDA	NO CUMPLIDA
2.1.1	El área de verificación y evaluación de la DEPyR, con personal eventual a partir de marzo de 2018 – Obs. (4.2).	4.2	X	-
2.1.2	Manual de organización y funciones, no describe las funciones de la totalidad de cargos o puestos existentes en la entidad – R. (4.3).	4.3	X	-
2.1.3	Incoherencia de funciones entre las áreas dependientes de la DEPyR y las Oficinas Regionales – R. (4.6).	4.6	X	-
2.1.4	Omisión de datos en los informes de verificación y evaluación de daños elaborados por las oficinas regionales. – R. (4.7)	4.7	X	-
2.1.5	Documentación de los expedientes técnicos del proceso de verificación y evaluación de daños no foliados – R. (4.8).	4.8	X	-
2.2.1	Omissiones e inconsistencias en la Programación de Operaciones Anual y el Informe de Seguimiento y Evaluación del POA de la gestión 2017 - Recomendación – R. (4.1)	4.1	-	X

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





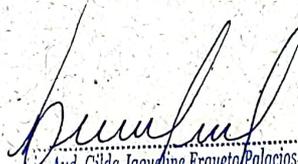
ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE
DESARROLLO RURAL Y TIERRAS

INSA
INSTITUTO DEL SEGURO AGRARIO

NO. DEL INFORME	OBSERVACIÓN	RECOM.	CUMPLIDA	NO CUMPLIDA
2.2.2	La denominación de la Dirección de Estudios Productos y Riesgos, no es compatible con las actividades y funciones que desarrolla – R. (4.4).	4.4	-	X
2.2.3	Inconsistencias en los datos finales entre el informe de seguimiento y evaluación de la ejecución de POA, expedientes técnicos e información de las oficinas regionales – R. (4.5).	4.5	-	X
TOTAL		8	5	3

La Paz, 6 de junio de 2022


Aud. Gilda Jaqueline Ergueta Palacios
RESPONSABLE UNIDAD AUDITORIA INTERNA
CULP-4941 CAUB-12926
INSTITUTO DEL SEGURO AGRARIO - INSA



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

Av. Mariscal Santa Cruz No. 2150 Edificio Esperanza Piso 3
Teléfonos: (591-2) 2148288 - 2147825 - 2148346
Sitio web: <https://www.insa.gob.bo> * E-mail: info@insa.gob.bo
La Paz - Bolivia