



INSTITUTO DEL SEGURO AGRARIO

RESUMEN EJECUTIVO

El Informe Semestral de Actividades de la Gestión 2018 INSA/AI/ACT/Nº 002/2018 de la Unidad de Auditoría Interna del Instituto del Seguro Agrario, fue elaborado en cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental Numeral 304.07 y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobada con Resolución CGE/152/2017 por la Contraloría General del Estado - CGE.

El objetivo es realizar el control y seguimiento a las actividades programadas en el POA de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente al primer semestre de la gestión 2018.

El objeto está constituido por la información y/o documentación de las actividades ejecutadas según el Programa Operativo Anual de la UAI en el periodo 02 de enero al 30 de junio de la gestión 2018.

El resumen de las actividades ejecutadas de la citada gestión es el siguiente:

Detalle de Auditorías Programadas

1. Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros – Gestión 2017.
2. Auditoría Especial al Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y su Registros Individuales de Cada Servidor Público del INSA- Gestión 2017.
3. Auditoría Operativa al Proceso de Verificación y Evaluación de Daños en el Seguro Agrario al 31 de diciembre de 2017, en proceso de ejecución.

Los trabajos concluidos, fueron en los plazos y tiempos definidos en la programación operativa, y enviados y/o remitidos a la Contraloría General del Estado – CGE, Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras MDRyT si correspondía y a la Máxima Autoridad Ejecutiva del INSA.

Auditorías no Programadas

Durante el primer semestre de la gestión 2018, la Unidad de Auditoría Interna no ha ejecutado auditorías no programadas.

Relevamiento de Información Específica

En el primer semestre de la gestión 2018, la Unidad de Auditoría Interna, está ejecutando el Relevamiento de Información Específica, referido a:



- a) Relevamiento de Información Específica – Transferencias Otorgadas al Sector Privado o Pago de Indemnizaciones de la campaña 2016-2017, correspondiente a la gestión 2017, se encuentra en proceso.

Capacitación

El personal de Unidad de Auditoría Interna, entre los meses de enero a junio de la gestión 2018, participó en cursos, talleres y/o otros eventos, auspiciados por centros de capacitación públicos y privados.

Informes de Seguimiento

En el primer semestre de la gestión 2018, se ejecutaron y emitieron los informes de seguimiento:

- a) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe INSA/AI/CONF/Nº 002/2016 de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Gestión 2017.
- b) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe INSA/AI/OPER/Nº 001/2016 de la Auditoría Operativa a la Dirección de Seguros y Subsidios del INSA.
- c) Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe INSA/AI/SAYCO/Nº 003/2013 de la Evaluación del Sistema de Organización Administrativa del INSA.

Revisiones de Cumplimiento a Normas y Lineamientos

Se emitió un Informe Interno sobre la Revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la DJBR en el INSA de la gestión 2017.

La Paz, julio de 2018

/rcb
c.c. Archivo AI