

## **INSTITUTO DEL SEGURO AGRARIO**

### **RESUMEN EJECUTIVO**

El informe de Auditoria Interna INSA/AI/ESP/N° 002/2015, corresponde a la AUDITORIA ESPECIAL – TRANSFERENCIAS OTORGADAS AL SECTOR PRIVADO – GESTION 2013 (CONTROL INTERNO), ejecutado a solicitud de la Máxima Autoridad Ejecutiva del Instituto del Seguro Agrario.

Objetivo, emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y normas legales, aplicable a las Transferencias Otorgadas al Sector Privado.

El objeto, el examen consideró la información y documentación relativa a las Transferencias Otorgadas al Sector Privado bajo la denominación de "indemnizaciones", correspondiente a la gestión 2013.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 2.1 Falta de consistencias en la aplicación de procedimientos en el informe técnico de la DEPyR para la depuración de productores afectados
- 2.2 Cultivos omitidos en los reportes de siniestros, pero verificados y evaluados por los técnicos
- 2.3 Pagos de indemnización realizados a menores de edad

La Paz, septiembre de 2015

c.c. Archivo AI