



INSTITUTO DEL SEGURO AGRARIO

RESUMEN EJECUTIVO

El informe de Auditoría Interna INSA/AI/SAYCO/N° 001/2016, corresponde a la EVALUACION DEL SISTEMA DE ADMINISTRACION DE BIENES Y SERVICIOS DEL INSA, GESTION 2015 (CONTROL INTERNO) ejecutado en cumplimiento de la Programación de Operaciones Anual de la gestión 2016.

Objetivo, emitir una opinión independiente sobre la evaluación de la eficacia y funcionamiento del Sistema de Administración de Bienes y Servicios del Instituto del Seguro Agrario – INSA, correspondiente a la gestión 2015.

El objeto, el examen consideró la información y documentación generada en el funcionamiento del sistema evaluado.

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

- 2.1 Informes del recuento físico de bienes o activos fijos no formalizados
- 2.2 Carencia de manuales de procedimientos de control, administración y desarrollo de operaciones de bienes de la entidad

La Paz, junio de 2016

c.c. Archivo AI