



## **INSTITUTO DEL SEGURO AGRARIO**

### **RESUMEN EJECUTIVO**

El informe de Auditoría Interna INSA/AI/SAYCO/N° 002/2016, corresponde a la EVALUACION DEL SISTEMA DE PROGRAMACION DE OPERACIONES 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 Programación de Operaciones 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 Informe de seguimiento y evaluación de la ejecución del POA con modificaciones en la ponderación reportada y falta de ponderación en algunos objetivos específicos.
- 2.2 Descripción de medidas correctivas no dirigidas a metas/objetivos parcialmente cumplidas y no cumplidas.

La Paz, agosto de 2016

c.c. Archivo AI