



SEGUNDO SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME INSA/AI/CONF/N°002/2020 DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL INSTITUTO DEL SEGURO AGRARIO, GESTIÓN 2019

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna INSA/AI/SEG/N°001/2022, correspondiente al Segundo Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe INSA/AI/CONF/N°002/2020 "Informe de Control Interno de la Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Instituto del Seguro Agrario – Gestión 2019." e Informe INSA/AI/SEG/N° 001/2021 Primer Seguimiento.

El objetivo del presente seguimiento es verificar el grado de cumplimiento de las recomendaciones pendientes de implantación en el Informe INSA/AI/SEG/N° 001/2021 referente al "Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno de la Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Instituto del Seguro Agrario – Gestión 2019."

El objeto del seguimiento comprende la verificación y análisis de la documentación referida a las recomendaciones pendientes de implantación emitidas en el Informe INSA/AI/SEG/N° 001/2021 referente al "Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno de la Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Instituto del Seguro Agrario – Gestión 2019.", formato 2 "Cronograma de Implantación de Recomendaciones" y otros documentos relacionados al objetivo de nuestro seguimiento.

De acuerdo a los resultados del Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones pendientes de implantación del Informe INSA/AI/SEG/N° 001/2021 referente al "Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno de la Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Instituto del Seguro Agrario – Gestión 2019.", se concluye que, de las tres (3) recomendaciones que quedaron pendientes de implantación, dos (2) fueron cumplidas y una (1) no cumplida, tal como se expone el siguiente cuadro de cumplimiento:

| NO. DEL INFORME | OBSERVACION | RECOM. | CUMPLIDA | NO CUMPLIDA | NO APLICABLE |
|-----------------|---|-------------|------------|-------------|--------------|
| 2.1.1 | Errores y omisiones en la inclusión de datos en el Formulario 110 para el pago de refrigerios | 2.1 | X | | - |
| 2.1.2 | Errores y omisiones de registro en las bitácoras por la compra de combustible – R. (2.2) | 2.2 | X | | - |
| 2.2.1 | Pago de indemnizaciones con cédulas de identidad vencidas o caducadas | 2.3 | | X | - |
| TOTAL | | 3 | 2 | 1 | - |
| PORCEN- | | 100% | 67% | 33% | 0% |



La Paz, 24 de marzo de 2022

**"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