

**INSTITUTO DEL SEGURO AGRARIO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES – GESTIÓN 2017

RESUMEN EJECUTIVO

El Informe Semestral de Actividades de la Gestión 2017 INSA/AI/ACT/Nº 002/2017 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 Guía para el Control y Elaboración de Informes de Actividades de las UAI aprobada con Resolución CGR-1/045/2001 de la Contraloría General de la República, ahora Contraloría General del Estado - CGE.

El objetivo es evaluar el control y cumplimiento del POA correspondiente al primer semestre de la gestión 2017.

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 03 de enero al 30 de junio de la gestión 2017.

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

Auditorias Programadas

1. Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros – Gestión 2016.
2. Seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe INSA/AI/CONF/Nº 002/2016 de la Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Gestión 2015.
3. Seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe INSA/AI/SAYCO/Nº 002/2016 de la Evaluación del Sistema de Presupuesto, gestión 2015.
4. Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe INSA/AI/SAYCO/Nº 003/2016 emergente de la Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones, gestión 2015.
5. Relevamiento de Información Específica sobre la Formulación del Plan Estratégico Institucional – PEI del Instituto del Seguro Agrario – INSA por el periodo 2016-2020.
6. Relevamiento de Información Específica sobre el Pago de Pasajes y Viáticos en el Instituto del Seguro Agrario, gestión 2016.



7. Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación, declarado por la Máxima Autoridad Ejecutiva del Instituto del Seguro Agrario – INSA, gestión 2016.

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

Auditorias no Programadas

Durante el primer semestre de la gestión 2017, la Unidad de Auditoria Interna esta efectuando auditorias no programadas, que se describen a continuación:

1. Auditoria Especial – Transferencias Otorgadas al Sector Privado, gestión 2015, en proceso de revisión para emisión.
2. Auditoria Especial – Transferencias Otorgadas al Sector privado, gestión 2016, con un avance del 35%.

Relevamiento de Información

En el primer semestre de la gestión 2017, la Unidad de Auditoria Interna, realizó el Relevamiento de Información, referido a los siguientes aspectos:

- a) Relevamiento de Información – Transferencias Otorgadas al Sector Privado, correspondiente a la gestión 2016, en proceso de revisión.

Capacitación

El personal de Unidad de Auditoria Interna, entre los meses de enero a junio de la gestión 2015, no fueron partícipes de cursos, talleres y/o otros eventos de capacitación auspiciada por centros de capacitación públicos ni privados.

La Paz, julio de 2017

/rcb
c.c. Archivo