

INSTITUTO DEL SEGURO AGRARIO

RESUMEN EJECUTIVO

El informe de Auditoria Interna INSA/AI/ESP/N° 001/2017, corresponde a la AUDITORIA ESPECIAL – TRANSFERENCIAS OTORGADAS AL SECTOR PRIVADO – GESTION 2015 (CONTROL INTERNO).

Objetivo, emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables a las Transferencias Otorgadas al Sector Privado en la gestión 2015.

El objeto, el examen consideró la información y documentación relativa a las Transferencias Otorgadas al Sector Privado bajo la denominación de Indemnizaciones.

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

- 2.1 Determinación de no pago de indemnizaciones no expuesto en los Informes técnicos de emisión de dictámenes.
- 2.2 Relaciones o fórmulas de cálculo de los disparadores o activadores para cultivos de quinua, no descritos o aclarados en el manual o documentos técnicos.

La Paz, 19 de julio de 2016

c.c. Archivo AI