

INSTITUTO DEL SEGURO AGRARIO

RESUMEN EJECUTIVO

El informe de Auditoria Interna INSA/AI/ESP/N° 002/2017, corresponde a la AUDITORIA ESPECIAL – TRANSFERENCIAS OTORGADAS AL SECTOR PRIVADO (PAGO DE INDEMNIZACIONES) – GESTION 2016 (CONTROL INTERNO), ejecutado en los tiempos destinados a las auditorias no programadas de la Programación de Operaciones Anual – POA de la gestión 2017

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 2016, correspondiente a la campaña 2015-2016.

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 Sistema del registro agrícola comunal, posibilita el registro de productores que no presentan fotocopias de la cédula de identidad.
- 2.2 Pago de indemnizaciones con cédulas de identidad vencidos y obtenidos posterior al pago.

La Paz, 26 de octubre de 2017

c.c. Archivo AI