

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Control Interno U.A.I.-INF-N° 05/2015, correspondiente al examen sobre la Auditoría Operativa de Seguros gestión 2014 al 30 de abril de 2015, ejecutado en cumplimiento al Programa de Operaciones Anual gestión 2015.

### Objetivo

El objetivo de la auditoría consistirá en expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de la Ley N° 1883 “Ley de Seguros de la República de Bolivia”, Código de Comercio, referente a contratos de seguro; y las condiciones particulares y generales de las pólizas de Seguros con las que cuenta ENDE, sobre la eficacia de los sistemas de administración y control interno de las gestiones 2014 al 30 de abril de 2015.

### Objetivo

El objetivo de la auditoría consistió en expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de la Ley N° 1883 “Ley de Seguros de la República de Bolivia”, Código de Comercio, referente a contratos de seguro; y las condiciones particulares y generales de las pólizas de Seguros con las que cuenta ENDE, sobre la eficacia de los sistemas de administración y control interno de las gestiones 2014 al 30 de abril de 2015.

### Objeto

El objeto de la auditoría, estuvo constituido por: Carpetas de equipos extraviados; Carpeta de siniestros de automotores, Carpeta de siniestros de maquinaria y equipos; Inventario de bienes entregados en comodato a las diferentes empresa Subsidiarias; Carpetas de proceso de contratación de seguros de Automotores, Todo Riesgo Daños a la Propiedad, Accidentes Personales, Responsabilidad Civil; detalle de personal retirado de la empresa; Póliza de Automotores, Todo Riesgo Daños a la Propiedad, Responsabilidad Civil.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de Control

Interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- 1. Notificación de Siniestros Automotores en Trinidad Carecen del Sello de Constancia del Seguro.**
- 2. Comunicación de Siniestros al Seguro Posterior al Plazo.**

- 3. Formularios de Notificación de Siniestro de Algunos Automotores Regularizados Tardíamente.**
- 4. Baja de Activos Fijos en el Sistema ACTIF con Demora.**
- 5. Carencia de Acciones Oportunas para Reposición de Activo.**
- 6. Insuficiencia en Gestiones Administrativas de Siniestros.**
- 7. Remisión de Documentos Solicitados por el Seguro con Demora.**
- 8. Póliza de Accidentes Personales de Ex Trabajadores sin Exclusión.**
- 9. Diferencia de Información entre la Aseguradora Alianza y la Unidad Administrativa.**
- 10. Archivo de Documentación de Siniestros Inadecuado.**

Cochabamba, enero de 2016