

Estudio No. 33-2023
Registro de Pólizas de seguros

I. Alcance

El presente estudio comprende la revisión del control y registro de las pólizas de seguros de vehículos, incendios y equipo electrónico.

II. Objetivo

Comprobar el registro contable y control de las pólizas de seguros.

III. Resultados Obtenidos

De conformidad con el objetivo propuesto para esta revisión, se observaron oportunidades de mejora referente a:

- El archivo de control de la información de respaldo de las pólizas, sea ordenado ya sea en forma cronológica, por póliza madre (colectiva) o por año/vigencia.
- La gestión de renovación y ajuste de pólizas de vehículos, sea efectuada oportunamente.
- Incorporar aspectos a los procedimientos de Control de activos (P-16-PR-010) y Control de pólizas de seguros (P16-PR-012), correspondiente a la custodia y responsables de la documentación de la gestión de pólizas de vehículos, incendios y equipo electrónico.

Situaciones comunicadas oportunamente a la Administración para su conocimiento y atención.

También, se verificó el presupuesto de las partidas de relativas a seguro de automóviles, incendio y equipo electrónico, con resultados satisfactorios.

Esta revisión fue analizada en la Sesión Ordinaria No. 117-2023 del 25/10/2023.