CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIRECCIÓN NACIONAL DE AUDITORÍA GENERAL
(Nombre del Departamento o Oficina Provincial)
CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

TRANSPORTE

Ambiente y Actividades de Control	**SI**	**NO**	**N/A**
1. Existen procedimientos que permitan controlar el Equipo Rodante?	☐	☐	☐
2. Se encuentran autorizados dichos procedimientos?	☐	☐	☐
3. Bajo qué instancia se encuentra la custodia del Equipo Rodante?	☐	☐	☐
4. Dónde se custodia aquellos equipos que se han adquirido y están pendientes de ser asignados?	☐	☐	☐
5. Se exige mantener a los carros oficiales con el distintivo de línea amarilla y placa oficial?	☐	☐	☐

	SI	NO	N/A
Riesgo de Evaluación de la Administración e Información Contable y Sistema de Información			
6. Existen auxiliares que detallan el movimiento de adiciones y rebajas, así como la vida de cada auto? _____ _____ _____	☐	☐	☐
7. Existen correctivos en la depuración de auxiliares de Equipo Inservibles? _____ _____ _____	☐	☐	☐
Monitoreo			
8. Se efectúan inventarios periódicos del equipo rodante y son estos evaluados finalmente por el Departamento de auditoría interna? _____ _____ _____	☐	☐	☐

_____ _____
FUNCIONARIO ENTREVISTADO FECHA

_____ _____
AUDITOR ENTREVISTADOR FECHA

PONDERACIÓN

INEFICACIA _____**%**
EFICACIA _____**%**

OBSERVACIONES:

_____
_____
_____
_____