

AUDITORIA INTERNA  
CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

Responsable del Área: Lucy Viviana Fleitas Urbina Cargo que Ocupa: Jefa de Sucursal  
 Agencia y/o Sucursal: Suc. Encarnación  
 Fecha de Elaboración: 14/06/2014

Nº	CRITERIOS - ÁREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	SI	NO	N/A	Observaciones
1	Es suficiente la cantidad de perceptores que posee?	X			
2	Considera Usted suficiente la cantidad de funcionarios perceptores existentes para cumplir con las necesidades de la dependencia en cada turno?	X			
3	Los mismos han recibido capacitación y entrenamiento en el uso de Comprobantes de Ingreso, Planillas de Recaudación, tarifarios?	X			
4	Tienen conocimiento de todos los actos administrativos (Ordenes de servicios, Resoluciones, Circulares) Referente a las Normativas Generales de Perceptoría? Resolución N° 944	X			
5	Remiten las planillas de recaudación en los periodos asignados en la Resolución N°944		X		Mensual
6	Conserva una copia de las planillas de recaudaciones emitidas para su respaldo?	X			
7	Cuenta con un registro diario de las entradas y salidas de las estampillas? Especificar	X			Día de por medio
8	Realizan seguimiento a las planillas de recaudación remitidas para su ingreso?	X			
9	La jefatura controla estrictamente los comprobantes unicos de ingresos que estén llenados en todos sus items y correctamente?	X			
10	Cuenta con los insumos necesarios para el buen desempeño de la Sucursal?		X		
11	Realizan control cruzado con la Div. Dist. De Valores para verificar los saldos en estampillas?	X			
12	Posee un responsable directo para el resguardo de las recaudaciones percibidas?. Especificar	X			Sr. Luciano Quiroz
13	Las Recaudaciones son depositadas en la cuenta habilitada en el BNF, en caso de no, especificar	X			
14	Poseen el Servicio de Cobranzas PRONET S.A, en caso de afirmativo especificar forma de remisión de reporte y de recaudaciones?		X		
15	Cuentan con tarjeta magnetica de combustible de PETROPAR, en caso afirmativo especificar monto mensual y asignado?		X		Tarjeta es propiedad de la Sucursal
16	Presentan en fecha las rendiciones de uso de combustible con los items respectivos?	X			
17	Realizan servicio de Correo Giros, en caso afirmativo Especificar encargado?		X		
18	Posee un documento de respaldo por la cual registra la entrega de recaudaciones?	X			



Responsable de la Sucursal

Ing. Viviana Fleitas Urbina  
Jefa Suc. Encarnación  
DINACOPA

Auditor/a  
C.P. Luz Sosa  
Auditoría Interna  
DINACOPA

Auditor/a  
Lic. Josefina Rodríguez  
Auditoría Interna  
DINACOPA

