



MUNICIPALIDAD DE CODEGUA
DIRECCION DE CONTROL

INFORME N°01

MATERIA: REVISION
CUMPLIMIENTO NORMAS DEL
D.L. 799/73.

CODEGUA, 21 de Enero de 2015.

1. En cumplimiento del Plan de Trabajo por parte de la Unidad de Control Interno de esta Entidad Edilicia durante el año 2014, y de acuerdo con las facultades establecidas en el Art. 29° de la Ley N° 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, se efectuó una auditoría interna respecto al uso de Combustible Vehículos de los Servicios Incorporados a su Gestión áreas Educación y Salud, respectivamente.
2. **OBJETIVO GENERAL**
Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias que regulan los procesos administrativos sobre la materia y el resguardo de los recursos municipales.
3. **OBJETIVO ESPECÍFICO**
Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias que regulan los procesos de control en la adquisición, carga y anotación en la respectiva bitácora.
4. **METODOLOGIA:**
La revisión fue desarrollada con las normas y procedimientos de control aceptados por esta Entidad Edilicia, orientados esencialmente respecto del principio de la legalidad y respaldo documental respectivo.
5. **UNIVERSO FISCALIZADO:**
La revisión abarcó el período comprendido 02 de Enero del 2014 al 30 de Junio del 2014, respecto de las bitácoras y rendimiento de los vehículos municipales asignados a los Departamentos de Educación y Salud.



MUNICIPALIDAD DE CODEGUA
DIRECCION DE CONTROL

6. RESULTADOS DE LA REVISIÓN:

La revisión practicada, conforme a los lineamientos antes señalados, permitió comprobar las siguientes deficiencias:

a) Bitácoras incompletas

Del examen de las bitácoras de los vehículos municipales se comprobó que alguna de ellas están incompletas pues no incluyen datos tales como: Nombre del conductor asignado, fechas, y la visación periódica del jefe respectivo.

b) Ausencia de hojas de vida de los vehículos

No existe una hoja de vida del vehículo, ya sea en tarjetero, libro o en cualquier otra forma, donde se especifiquen sus características, modelo, año de fabricación y fecha desde la cual está a disposición de la Institución. En esta hoja se anotarán, en la misma fecha en que ocurran, los desperfectos, con indicación de su naturaleza, costo de la reparación y daño y otras especificaciones que se estimen procedentes.

C. Inconsistencias en las anotaciones consignadas en las bitácoras

Se detectaron falta de anotaciones o registro erróneo del kilometraje (Odómetro) en los vehículos que a continuación se indican:

INSCRIPCION: DSWJ-53	TIPO VEHICULO CAMIONETA
MARCA NISSAN	MODELO TERRANO D/CAB. DX 2.4
AÑO 2012	
P.CIRCULACION VIGENTE AL 31.03.2015 SEGURO OBLIG. VIGENTE AL 31.03.2015	
REVISION TECNICA Y ANALISIS DE GASES VIGENTES A JUNIO 2016	

ERRORES DETECTADOS:

FECHA	HORA SALIDA	KILOMETRAJE SALIDA	HORA REGRESO	KILOMETRAJE REGRESO	OBSERVACION
23.01.2014	15:50	40516	16:42	40537	No coincide kilometraje
27.01.2014	09:20	40540	13:10	40599	No coincide kilometraje
04.02.2014	15:20	40877	16:12	48913	Error en km. regreso
05.02.2014	09:45	40913	15:00	40954	No coincide km salida
21.03.2014	15:40	42751	16:50	42800	No coincide km salida
24.03.2014	09:30	42798	16:45	42962	No coincide km salida
28.03.2014	09:15	43119	12:50	43187	No coincide km salida
31.03.2014	08:15	43119	09:00	43230	No coincide km salida
16.04.2014	10:20	44140		44243	Falta hora regreso
16.04.2014	16:05	44243	16:45	44243	Se repite km. salida
16.04.2013	17:30	44243	16:45	44273	No coincide km. salida
07.05.2014	10:00	44987	13:30	45043	No coincide km. entrada
08.05.2014	06:00	45046	19:00	45376	No coincide km. salida
14.05.2014	09:00	45427	11:16	45476	No coincide km. entrada
14.05.2014	12:45	45470	13:15	45497	No coincide km. salida
30.05.2014	11:50	46263	12:50	46306	No coincide km. salida
02.06.2014	07:40	46312	08:55	46350	No coincide km. salida
03.06.2014	09:30		10:30	46525	Sin km. inicio

