



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	11-17 Exp.- 0590/DA/0031/2017
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 005, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	1 de marzo al 31 de diciembre de 2016.
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración	12/05/2017
Fecha de Notificación	22/05/2017

PROCEDIMIENTO CON OBSERVACION SI NO

Descripción

E.10. TRÁMITES DE ALTAS Y CANJES DE PLACAS DE VEHÍCULOS

OBSERVACIÓN	SUGERENCIA																																																
<p>Se determinaron 34 trámites con irregularidades imputables a los siguientes servidores públicos:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Servidor Público</th> <th>Obs</th> <th>Cargos</th> <th>Importe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Hugo Francisco Robles Ramos</td> <td>1</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Irene Serrano Perez</td> <td>2</td> <td>2</td> <td>\$ 452.00</td> </tr> <tr> <td>Dora Elena Contreras Mendoza</td> <td>1</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Carmen Cardenas Antolin</td> <td>1</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vanesa Quiroga Palacios</td> <td>1</td> <td>4</td> <td>\$ 904.00</td> </tr> <tr> <td>Ana Cristina Haro Farias</td> <td>7</td> <td>9</td> <td>\$ 1,844.00</td> </tr> <tr> <td>Edgar Ernesto Yañez Jimenez</td> <td>0</td> <td>2</td> <td>\$ 491.00</td> </tr> <tr> <td>Carlos Ivan Gonzalez Cortes</td> <td>0</td> <td>2</td> <td>\$ 262.00</td> </tr> <tr> <td>Maricela Martinez Cortes</td> <td>1</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Alfonso Misael Sanchez Perez</td> <td>1</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Sumas</td> <td>15</td> <td>19</td> <td>\$ 3,953.00</td> </tr> </tbody> </table>	Servidor Público	Obs	Cargos	Importe	Hugo Francisco Robles Ramos	1	0		Irene Serrano Perez	2	2	\$ 452.00	Dora Elena Contreras Mendoza	1	0		Carmen Cardenas Antolin	1	0		Vanesa Quiroga Palacios	1	4	\$ 904.00	Ana Cristina Haro Farias	7	9	\$ 1,844.00	Edgar Ernesto Yañez Jimenez	0	2	\$ 491.00	Carlos Ivan Gonzalez Cortes	0	2	\$ 262.00	Maricela Martinez Cortes	1	0		Alfonso Misael Sanchez Perez	1	0		Sumas	15	19	\$ 3,953.00	<p>Que el Titular de la Oficina de Recaudación Fiscal, emprenda acciones a efecto de erradicar las deficiencias señaladas, supervisando al personal encargado de realizar estos trámites, con la finalidad de que se apeguen estrictamente a las normas vigentes en cada tipo de trámite e informe en su oportunidad de los resultados obtenidos a la Dirección General de Auditoría Interna.</p>
Servidor Público	Obs	Cargos	Importe																																														
Hugo Francisco Robles Ramos	1	0																																															
Irene Serrano Perez	2	2	\$ 452.00																																														
Dora Elena Contreras Mendoza	1	0																																															
Carmen Cardenas Antolin	1	0																																															
Vanesa Quiroga Palacios	1	4	\$ 904.00																																														
Ana Cristina Haro Farias	7	9	\$ 1,844.00																																														
Edgar Ernesto Yañez Jimenez	0	2	\$ 491.00																																														
Carlos Ivan Gonzalez Cortes	0	2	\$ 262.00																																														
Maricela Martinez Cortes	1	0																																															
Alfonso Misael Sanchez Perez	1	0																																															
Sumas	15	19	\$ 3,953.00																																														

[Handwritten signature]



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	11-17 Exp.- 0590/DA/0031/2017
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 005, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	1 de marzo al 31 de diciembre de 2016.
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
12/05/2017

Fecha de Notificación
22/05/2017

Los conceptos de **Observaciones** son los siguientes:

Observaciones	Concepto
1	Corregir fecha de factura en el sistema
1	Error entrega placas al contribuyente de auto siendo una S10 Pickup (camioneta)
1	Corregir clave vehicular del vehículo en el sistema
12	Corregir el valor factura.
15	

Los conceptos de **Cargos** son los siguientes:

Cargos	Concepto	Importe
1	Tramite de alta de vehículos procedentes de otras entidades federativas.	\$ 455.00
15	Omisión de cobro de derechos por la identificación de la factura mediante holograma que se adhiere a la factura.	\$ 3,390.00
3	Omisión de cobro de derechos por la certificación de carta poder simple	\$ 108.00
19		\$ 3,953.00

[Handwritten signature]



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	11-17 Exp.- 0590/DA/0031/2017
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 005, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	1 de marzo al 31 de diciembre de 2016.
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
12/05/2017

Fecha de Notificación
22/05/2017

NOTA: De todos los cargos y observaciones que figuran en el presente informe, se dejaron documentos descriptivos, mismos que fueron firmados y sellados de recibido por el Titular de la Oficina de Recaudación Fiscal.

R E S U M E N:

CONCEPTO	TOTAL		TOTAL		
	OBS. ADMVAS.		CARGOS	IMPORTE	%
Trámites de altas y canjes de placas de vehículo	15		19	\$ 3,953.00	100.00
Total	15		19	\$ 3,953.00	100.00

POR LA DIRECCION GENERAL DE AUDITORIA INTERNA

Realizó

C.P. Luis Benjamín Lemus Fortoul

Vo. Bo.

C.P.A. Juan Manuel Rodríguez Ibarra

Autorizó

C.P.C. José Ricardo Arboleya Olivares

RECIBIDA POR EL AREA AUDITADA