



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	32/17 Exp.- 0649/DA/0032/2017
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 135, Zapopan, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	1 de diciembre de 2016 al 5 de diciembre de 2017
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
10/01/2018

Fecha de Notificación
16/01/2018

PROCEDIMIENTO CON OBSERVACION SI NO

Descripción

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

OBSERVACION				SUGERENCIA																																								
<p>Se determinaron 41 trámites con irregularidades, siendo 18 cargos por \$ 101,200.00 y 23 observaciones administrativas, imputables a los siguientes servidores públicos:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Servidor Público</th> <th>Observaciones</th> <th>Cargos</th> <th>Importe (\$)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ALBA AIDEE CASILLAS ROMERO</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>961.00</td> </tr> <tr> <td>CARLOS VAZQUEZ</td> <td>2</td> <td>1</td> <td>4,050.00</td> </tr> <tr> <td>CARLOS MADRIGAL PRECIADO</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>469.00</td> </tr> <tr> <td>JOSE LUIS JIMENEZ PONCE</td> <td></td> <td>3</td> <td>4,667.00</td> </tr> <tr> <td>OLGA LIDIA MORENO SOTO</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>38,595.00</td> </tr> <tr> <td>VICTOR MANUEL RUELAS RUBIO</td> <td>9</td> <td>7</td> <td>52,385.00</td> </tr> <tr> <td>VIRGINIA CAMACHO OROZCO</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>73.00</td> </tr> <tr> <td>ELVIRA HERNÁNDEZ RAMÍREZ</td> <td>2</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>MA. JESÚS GARCÍA NÚÑEZ</td> <td>1</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Servidor Público	Observaciones	Cargos	Importe (\$)	ALBA AIDEE CASILLAS ROMERO	1	2	961.00	CARLOS VAZQUEZ	2	1	4,050.00	CARLOS MADRIGAL PRECIADO	1	1	469.00	JOSE LUIS JIMENEZ PONCE		3	4,667.00	OLGA LIDIA MORENO SOTO	1	2	38,595.00	VICTOR MANUEL RUELAS RUBIO	9	7	52,385.00	VIRGINIA CAMACHO OROZCO	1	2	73.00	ELVIRA HERNÁNDEZ RAMÍREZ	2			MA. JESÚS GARCÍA NÚÑEZ	1			<p>Que la Encargada de la Oficina de Recaudación Fiscal, a efectos de erradicar las deficiencias señaladas, realice las gestiones que necesarias para la recuperación de documentación faltante y omisiones de cobro y en su caso y de proceder, solicite al área encargada se inicie el Procedimiento Administrativo de Ejecución para la recuperación de los créditos fiscales resultantes, con motivo de las observaciones señaladas, e informe los avances a la Dirección General de Auditoría Interna.</p>
Servidor Público	Observaciones	Cargos	Importe (\$)																																									
ALBA AIDEE CASILLAS ROMERO	1	2	961.00																																									
CARLOS VAZQUEZ	2	1	4,050.00																																									
CARLOS MADRIGAL PRECIADO	1	1	469.00																																									
JOSE LUIS JIMENEZ PONCE		3	4,667.00																																									
OLGA LIDIA MORENO SOTO	1	2	38,595.00																																									
VICTOR MANUEL RUELAS RUBIO	9	7	52,385.00																																									
VIRGINIA CAMACHO OROZCO	1	2	73.00																																									
ELVIRA HERNÁNDEZ RAMÍREZ	2																																											
MA. JESÚS GARCÍA NÚÑEZ	1																																											



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	32/17 Exp.- 0649/DA/0032/2017
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 135, Zapopan, Jalisco.
Fecha / Período de revisión:	1 de diciembre de 2016 al 5 de diciembre de 2017
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
10/01/2018

Fecha de Notificación
16/01/2018

MA LUISA CASTILLO PÉREZ	1		
SALVADOR OLMOS ROJAS	4		
Sumas:	23	18	101,200.00

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

Cargos	Concepto	Importe (\$)
13	Omisión del Impuesto sobre la Adquisición de Vehículos Automotores Usados	99,587.00
2	Omisión de derechos de alta, procedente de otra Entidad Federativa.	924.00
2	Omisión derechos carta poder	73.00
1	Omisión derechos verificación documentos y carta poder.	616.00
18		101,200.00

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

Observaciones	Concepto
15	Errores de diferentes datos en captura en el SIIF
1	Comprobante de domicilio sin vigencia
4	Carta Poder incompleta
1	Falta de Baja
2	Omisión copia de Factura de origen
23	



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	32/17 Exp.- 0649/DA/0032/2017
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 135, Zapopan, Jalisco.
Fecha / Período de revisión:	1 de diciembre de 2016 al 5 de diciembre de 2017
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
10/01/2018

Fecha de Notificación
16/01/2018

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 la Encargada de la Oficina de Recaudación Fiscal.

R E S U M E N:

CONCEPTO	TOTAL		TOTAL		
	OBS. ADMVAS.		CARGOS	IMPORTE	%
Trámite de altas y canjes de placas	23		18	\$ 101,200.00	100%
Total	23		18	\$ 101,200.00	100%



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	32/17 Exp.- 0649/DA/0032/2017
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 135, Zapopan, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	1 de diciembre de 2016 al 5 de diciembre de 2017
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
10/01/2018

Fecha de Notificación
16/01/2018

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