



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	01/18 Exp.- 0654/DA/0001/2018
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 000, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	16 de mayo al 31 de diciembre de 2017
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana


<b>Fecha de Elaboración</b>
05/02/2018

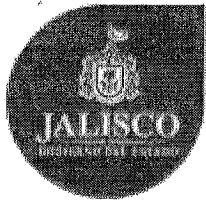
<b>Fecha de Notificación</b>
15/02/2018

**PROCEDIMIENTO** CON OBSERVACION SI  NO

Descripción

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

OBSERVACION	SUGERENCIA																																
<p>Se determinaron 25 trámites con irregularidades, siendo <b>17 cargos por \$ 3,917.00 y 8 observaciones administrativas</b>, 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>GUILLERMO DE LA MORA FRANCO</td> <td>5</td> <td>3</td> <td>503.00</td> </tr> <tr> <td>MIRIAM GUADALUPE GRAJEDA ACOSTA</td> <td>1</td> <td>5</td> <td>1,165.00</td> </tr> <tr> <td>VIANNEY ADILENE COVARRUBIAS COVARRUBIAS</td> <td>1</td> <td>7</td> <td>1,902.00</td> </tr> <tr> <td>ADRIANA KARINA OSORIO DIAZ</td> <td>1</td> <td>-</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>VERONICA RODRIGUEZ CURIEL</td> <td>-</td> <td>1</td> <td>310.00</td> </tr> <tr> <td>JORGE GONZALES GARNICA</td> <td>-</td> <td>1</td> <td>37.00</td> </tr> <tr> <td><b>Sumas:</b></td> <td><b>8</b></td> <td><b>17</b></td> <td><b>3,917.00</b></td> </tr> </tbody> </table>	Servidor Público	Observaciones	Cargos	Importe (\$)	GUILLERMO DE LA MORA FRANCO	5	3	503.00	MIRIAM GUADALUPE GRAJEDA ACOSTA	1	5	1,165.00	VIANNEY ADILENE COVARRUBIAS COVARRUBIAS	1	7	1,902.00	ADRIANA KARINA OSORIO DIAZ	1	-	0.00	VERONICA RODRIGUEZ CURIEL	-	1	310.00	JORGE GONZALES GARNICA	-	1	37.00	<b>Sumas:</b>	<b>8</b>	<b>17</b>	<b>3,917.00</b>	<p>Que el Encargado de la Oficina de Recaudación Fiscal, a efectos de erradicar las deficiencias señaladas, <b>realice las gestiones que sean necesarias</b> para la recuperación de documentación faltante y omisiones de cobro, y en caso 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 (\$)																														
GUILLERMO DE LA MORA FRANCO	5	3	503.00																														
MIRIAM GUADALUPE GRAJEDA ACOSTA	1	5	1,165.00																														
VIANNEY ADILENE COVARRUBIAS COVARRUBIAS	1	7	1,902.00																														
ADRIANA KARINA OSORIO DIAZ	1	-	0.00																														
VERONICA RODRIGUEZ CURIEL	-	1	310.00																														
JORGE GONZALES GARNICA	-	1	37.00																														
<b>Sumas:</b>	<b>8</b>	<b>17</b>	<b>3,917.00</b>																														



CÉDULA DE RESULTADOS

<b>Área / Departamento Revisor:</b>	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
<b>No. de Revisión / Auditoría:</b>	01/18 Exp.- 0654/DA/0001/2018
<b>Título:</b>	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 000, Guadalajara, Jalisco.
<b>Fecha / Periodo de revisión:</b>	16 de mayo al 31 de diciembre de 2017
<b>Área Revisada / Auditada:</b>	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

<b>Fecha de Elaboración</b>
05/02/2018

<b>Fecha de Notificación</b>
15/02/2018

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

Cargos	Concepto	Importe (\$)
2	Omisión del Impuesto sobre la Adquisición de Vehículos Automotores Usados	1,010.00
12	Omisión de derechos de alta, procedente de otra Entidad Federativa.	2,796.00
3	Omisión derechos carta poder	111.00
<b>17</b>		<b>3,917.00</b>

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

Observaciones	Concepto
7	Errores de diferentes datos en captura en el SIIF
1	Omisión copia de identificación de propietario
8	

**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 Jefe de la Oficina de Recaudación Fiscal.



CÉDULA DE RESULTADOS

<b>Área / Departamento Revisor:</b>	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
<b>No. de Revisión / Auditoría:</b>	01/18 Exp.- 0654/DA/0001/2018
<b>Título:</b>	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 000, Guadalajara, Jalisco.
<b>Fecha / Periodo de revisión:</b>	16 de mayo al 31 de diciembre de 2017
<b>Área Revisada / Auditada:</b>	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

<b>Fecha de Elaboración</b>
05/02/2018

<b>Fecha de Notificación</b>
15/02/2018

R E S U M E N:

CONCEPTO	TOTAL		TOTAL		
	OBS. ADMVAS.		CARGOS	IMPORTE	%
Trámite de altas y canjes de placas	8		17	\$ 3,917.00	100%
<b>Total</b>	<b>8</b>		<b>17</b>	<b>\$ 3,917.00</b>	<b>100%</b>

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