



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	04/18 Exp.- 0658/DA/0004/2018
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 004, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	Del 12/07/2017 al 6/02/2018
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
08/03/2018

Fecha de Notificación
14/03/2018

PROCEDIMIENTO	CON OBSERVACION	SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
----------------------	------------------------	--	-----------------------------

Descripción

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

OBSERVACION	SUGERENCIA												
<p>Se determinaron 8 trámites con irregularidades, siendo 3 con omisión de cobro por \$ 5,325.00 y 5 con observaciones administrativas, de los cuales, durante el transcurso de la auditoría, fueron solventadas 4 observaciones administrativas y 1 cargo por \$ 37.00; quedando pendiente lo imputable al siguiente servidor público:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Servidor Público</th> <th>Obs.</th> <th>Cargos</th> <th>Importe (\$)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Teresa Franco Martínez</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>5,288.00</td> </tr> <tr> <td>Sumas:</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>\$ 5,288.00</td> </tr> </tbody> </table>	Servidor Público	Obs.	Cargos	Importe (\$)	Teresa Franco Martínez	1	2	5,288.00	Sumas:	1	2	\$ 5,288.00	<p>Que la Encargada de la Oficina de Recaudación Fiscal, a efectos de erradicar las deficiencias señaladas, realice las gestiones que sean necesarias 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	Obs.	Cargos	Importe (\$)										
Teresa Franco Martínez	1	2	5,288.00										
Sumas:	1	2	\$ 5,288.00										



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	04/18 Exp.- 0658/DA/0004/2018
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 004, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	Del 12/07/2017 al 6/02/2018
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
08/03/2018

Fecha de Notificación
14/03/2018

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

Cargos	Concepto	Importe (\$)
1	Omisión al Impto.s/Adquisición de Vehículos Automotores Usados.	5,055.00
1	Omisión de cobro de derechos de Identificación de Factura mediante Holograma	233.00
2		\$ 5,288.00

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

Observaciones	Concepto
1	Omitió llenar los datos correspondientes en la carta poder simple.
1	

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 ó Encargado de la Oficina de Recaudación Fiscal.



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	04/18 Exp.- 0658/DA/0004/2018
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 004, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	Del 12/07/2017 al 6/02/2018
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
08/03/2018

Fecha de Notificación
14/03/2018

R E S U M E N:

CONCEPTO	OBSVS.	ADMVAS	CARGOS	IMPORTE	%
Trámites de Altas y Canjes de Placas de Vehículos			1	2	5,288.00 100.00%
Totales:			1	2	5,288.00 100.00%

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