



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	05/18 Exp.- 0659/DA/0005/2018
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 005, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	12 de julio al 29 de diciembre de 2017
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
08/03/2018

Fecha de Notificación
14/03/2018

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 3 cargos por \$ 68,335.00 y 22 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>HUGO FRANCISCO ROBLES RAMOS</td> <td>1</td> <td></td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>ALMA SALDAÑA TRUJILLO</td> <td>15</td> <td>2</td> <td>50,415.00</td> </tr> <tr> <td>ANA CRISTINA HARO FARIAS</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>17,920.00</td> </tr> <tr> <td>DORA ELENA CONTRERAS MENDOZA</td> <td>5</td> <td>0</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Sumas:</td> <td>22</td> <td>3</td> <td>68,335.00</td> </tr> </tbody> </table>	Servidor Público	Observaciones	Cargos	Importe (\$)	HUGO FRANCISCO ROBLES RAMOS	1		0.00	ALMA SALDAÑA TRUJILLO	15	2	50,415.00	ANA CRISTINA HARO FARIAS	1	1	17,920.00	DORA ELENA CONTRERAS MENDOZA	5	0	0.00	Sumas:	22	3	68,335.00	<p>Que el Jefe 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	Observaciones	Cargos	Importe (\$)																						
HUGO FRANCISCO ROBLES RAMOS	1		0.00																						
ALMA SALDAÑA TRUJILLO	15	2	50,415.00																						
ANA CRISTINA HARO FARIAS	1	1	17,920.00																						
DORA ELENA CONTRERAS MENDOZA	5	0	0.00																						
Sumas:	22	3	68,335.00																						



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	05/18 Exp.- 0659/DA/0005/2018
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 005, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	12 de julio al 29 de diciembre de 2017
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 (\$)
3	Omisión del Impuesto sobre la Adquisición de Vehículos Automotores Usados	68,335.00
3		68,335.00

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

Observaciones	Concepto
4	Omitió enviar el vehículo al centro de validación.
3	Corregir Valor Factura
4	Corregir Clave Vehicular
8	Omitió Anexar Repuve
2	Omitió Anexar carta Factura "Vehículo en Arrendamiento"
1	Omitió dotación en Centro de Validación
22	

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

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	05/18 Exp.- 0659/DA/0005/2018
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 005, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	12 de julio al 29 de diciembre de 2017
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	TOTAL		TOTAL		
	OBS. ADMVAS.	CARGOS	IMPORTE	%	
Trámite de altas y canjes de placas	22	3	\$ 68,335.00	100%	
Total	22	3	\$ 68,335.00	100%	

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