

CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	23-18 Exp.- 0715/DA/0023/2018
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 049, La Barca, Jalisco.
Fecha / Período de revisión:	Del 1 de agosto de 2017 al 6 de agosto de 2018
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Foránea

Fecha de Elaboración	14/08/2018
----------------------	------------

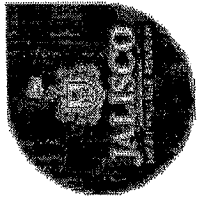
Fecha de Notificación	20/08/2018
-----------------------	------------

PROCEDIMIENTO **CON OBSERVACION** **SI** **NO**

Nombre del Procedimiento:
E. 10. TRÁMITES DE ALTAS Y CANJES DE PLACAS DE VEHÍCULOS

DESCRIPCIÓN

RESULTADO	SUGERENCIA/COMENTARIO																									
<p>Se determinaron 4 trámites con irregularidades, siendo 1 con omisión de cobro por \$ 6,492.00 y 3 con observaciones administrativas, 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>Cecilia del Rosario Méndez Gutiérrez</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>\$ 6,492.00</td> </tr> <tr> <td>María Claudia Negrete González</td> <td>2</td> <td>0</td> <td>\$ 0.00</td> </tr> <tr> <td>Sumas:</td> <td>3</td> <td>1</td> <td>\$ 6,492.00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Los principales conceptos de los Cargos son los siguientes:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Cargos</th> <th>Concepto</th> <th>Importe (\$)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Omisión del Impto. s/adquisición de vehículos usados.</td> <td>\$ 6,492.00</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td></td> <td>\$ 6,492.00</td> </tr> </tbody> </table>	Servidor Público	Obs.	Cargos	Importe (\$)	Cecilia del Rosario Méndez Gutiérrez	1	1	\$ 6,492.00	María Claudia Negrete González	2	0	\$ 0.00	Sumas:	3	1	\$ 6,492.00	Cargos	Concepto	Importe (\$)	1	Omisión del Impto. s/adquisición de vehículos usados.	\$ 6,492.00	1		\$ 6,492.00	<p>Que el encargado de la Oficina de Recaudación Fiscal, emprenda acciones a efectos de erradicar las deficiencias señaladas, vigilando la aplicación de la instrumentación de las normas, criterios técnicos en materia de recaudación e informe en su oportunidad de los resultados obtenidos a la Dirección General de Auditoría Interna.</p>
Servidor Público	Obs.	Cargos	Importe (\$)																							
Cecilia del Rosario Méndez Gutiérrez	1	1	\$ 6,492.00																							
María Claudia Negrete González	2	0	\$ 0.00																							
Sumas:	3	1	\$ 6,492.00																							
Cargos	Concepto	Importe (\$)																								
1	Omisión del Impto. s/adquisición de vehículos usados.	\$ 6,492.00																								
1		\$ 6,492.00																								



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	23-18 Exp.- 0715/DA/0023/2018
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 049, La Barca, Jalisco.
Fecha / Período de revisión:	Del 1 de agosto de 2017 al 6 de agosto de 2018
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Foránea

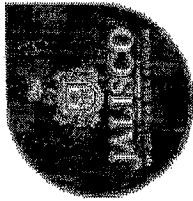
Fecha de Elaboración	14/08/2018
-----------------------------	------------

Fecha de Notificación	20/08/2018
------------------------------	------------

Los conceptos de Observaciones son los siguientes:	
Observaciones	Concepto
1	Omitió mandar el vehículo al centro de validación
1	Presentó credencia para votar por el Instituto Federal Electoral vencida carece del "18" en recuadro.
1	Omitió anexar constancia que el vehículo formaba parte del inventario o de los activos de la empresa, presenta factura de Agencia Automotriz como Seminuevo, carece factura de origen.
3	

Se revisaron también los siguientes puntos encontrándose sin observaciones:

D.1	Fondo Fijo para Gastos Urgentes y Reembolso de gastos.
E.1.1.	Arqueo de Ingresos
E.1.1.1.	Cheques Devueltos por Diversas Causas
E.2.3.	Revisión de Ingreso.
E.3.	Arqueo de Formas Valoradas
E.3.1.	Existencia Física de Recibos Oficiales Numerados.
E.4.	Arqueo de Placas de Circulación.



PLANEACIÓN
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

Dirección General de Auditoría Interna

CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	23-18 Exp.- 0715/DA/0023/2018
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 049, La Barca, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	Del 1 de agosto de 2017 al 6 de agosto de 2018
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Foránea

Fecha de Elaboración	14/08/2018
----------------------	------------

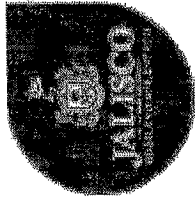
Fecha de Notificación	20/08/2018
-----------------------	------------

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 Titular 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 de Vehiculos	3	1	\$ 6,492.00		100.00
Total	3	1	\$ 6,492.00		100.00

[Handwritten signatures and initials over the summary table]



PLANEACIÓN
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

Dirección General de Auditoría Interna

CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	23-18 Exp.- 0715/DA/0023/2018
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 049, La Barca, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	Del 1 de agosto de 2017 al 6 de agosto de 2018
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Foránea

Fecha de Elaboración	14/08/2018
----------------------	------------

Fecha de Notificación	20/08/2018
-----------------------	------------

POR LA DIRECCION GENERAL DE AUDITORIA INTERNA

Realizó

C.P. Luis Benjamin Lemus Fortoul

Vo. Bo.

C.P.A. Juan Manuel Rodríguez Ibarra

Autorizó

C.P.C. José Ricardo Arboleya Olivares

RECIBIDA POR EL AREA AUDITADA