



CÉDULA DE RESULTADOS

<b>Área / Departamento Revisor:</b>	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
<b>No. de Revisión / Auditoría:</b>	Exp.- 0737/DA/0029/2018
<b>Título:</b>	Auditoría al Centro Integral de Trámites Vehiculares-Tesistán
<b>Fecha / Periodo de revisión:</b>	6 de febrero al 3 octubre de 2018
<b>Área Revisada / Auditada:</b>	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

<b>Fecha de Elaboración</b>
1/11/2018

<b>Fecha de Notificación</b>
9/11/2018

**PROCEDIMIENTO**

CON OBSERVACION

SI



NO



Nombre del Procedimiento:

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

DESCRIPCIÓN

OBSERVACION	SUGERENCIA																																
<p>Se determinaron 21 trámites con observaciones de las cuales se solventaron 2 quedando pendientes 19, siendo 17 cargos con omisión de cobro por \$ 204,038.00 y 2 observaciones administrativas., imputables a los siguientes servidores públicos:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>SERVIDOR PÚBLICO</th> <th>OBNS</th> <th>CARGOS</th> <th>IMPORTE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>EMMANUEL MARTINEZ HERRERA</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>\$ 43,403.00</td> </tr> <tr> <td>GUILLERMO DE LA MORA FRANCO JEFE DE LA OFICINA RECAUDADORA 000 COMISIONADO EN ESTE MODULO DURANTE EL PERIODO REVISADO</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>\$ 1,381.00</td> </tr> <tr> <td>JENOVEBA CARRILLO VALENZUELA</td> <td>0</td> <td>4</td> <td>\$ 46,068.00</td> </tr> <tr> <td>JOSE LUIS OROZCO DE LA TORRE</td> <td>0</td> <td>4</td> <td>\$ 81,229.00</td> </tr> <tr> <td>JOSE RAYMUNDO DE LA CRUZ ALVAREZ</td> <td>0</td> <td>2</td> <td>\$ 731.00</td> </tr> <tr> <td>VERONICA PARRA NAVARRO ADSCRITA A LA RECAUDADORA 000 COMISIONADA EN ESTE MODULO DURANTE EL PERIODO REVISADO.</td> <td>0</td> <td>3</td> <td>\$ 31,226.00</td> </tr> <tr> <td><b>TOTALES</b></td> <td><b>2</b></td> <td><b>17</b></td> <td><b>\$ 204,038.00</b></td> </tr> </tbody> </table>	SERVIDOR PÚBLICO	OBNS	CARGOS	IMPORTE	EMMANUEL MARTINEZ HERRERA	2	3	\$ 43,403.00	GUILLERMO DE LA MORA FRANCO JEFE DE LA OFICINA RECAUDADORA 000 COMISIONADO EN ESTE MODULO DURANTE EL PERIODO REVISADO	0	1	\$ 1,381.00	JENOVEBA CARRILLO VALENZUELA	0	4	\$ 46,068.00	JOSE LUIS OROZCO DE LA TORRE	0	4	\$ 81,229.00	JOSE RAYMUNDO DE LA CRUZ ALVAREZ	0	2	\$ 731.00	VERONICA PARRA NAVARRO ADSCRITA A LA RECAUDADORA 000 COMISIONADA EN ESTE MODULO DURANTE EL PERIODO REVISADO.	0	3	\$ 31,226.00	<b>TOTALES</b>	<b>2</b>	<b>17</b>	<b>\$ 204,038.00</b>	<p>Que la Encargada del Centro de Validación Vehicular Tesistan, <b>emprenda acciones</b> a efectos de erradicar las deficiencias señaladas e informe en su oportunidad de los resultados obtenidos a la Dirección General de Auditoría Interna.</p>
SERVIDOR PÚBLICO	OBNS	CARGOS	IMPORTE																														
EMMANUEL MARTINEZ HERRERA	2	3	\$ 43,403.00																														
GUILLERMO DE LA MORA FRANCO JEFE DE LA OFICINA RECAUDADORA 000 COMISIONADO EN ESTE MODULO DURANTE EL PERIODO REVISADO	0	1	\$ 1,381.00																														
JENOVEBA CARRILLO VALENZUELA	0	4	\$ 46,068.00																														
JOSE LUIS OROZCO DE LA TORRE	0	4	\$ 81,229.00																														
JOSE RAYMUNDO DE LA CRUZ ALVAREZ	0	2	\$ 731.00																														
VERONICA PARRA NAVARRO ADSCRITA A LA RECAUDADORA 000 COMISIONADA EN ESTE MODULO DURANTE EL PERIODO REVISADO.	0	3	\$ 31,226.00																														
<b>TOTALES</b>	<b>2</b>	<b>17</b>	<b>\$ 204,038.00</b>																														



CÉDULA DE RESULTADOS

<b>Área / Departamento Revisor:</b>	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
<b>No. de Revisión / Auditoría:</b>	Exp.- 0737/DA/0029/2018
<b>Título:</b>	Auditoría al Centro Integral de Trámites Vehiculares-Tesistán
<b>Fecha / Periodo de revisión:</b>	6 de febrero al 3 octubre de 2018
<b>Área Revisada / Auditada:</b>	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

<b>Fecha de Elaboración</b>
1/11/2018

<b>Fecha de Notificación</b>
9/11/2018

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

CONCEPTO	CARGO	IMPORTE
Omisión de cobro del impuesto sobre la adquisición de vehículos automotores usados.	15	\$ 203,558.00
Omisión del cobro de derechos por la identificación de la factura mediante holograma	2	\$ 480.00
	17	\$ 204,038.00

CONCEPTO	OBSERVACION
Documentación Incompleta	1
Comprobante de Domicilio sin requisitos	1
TOTAL	2



CÉDULA DE RESULTADOS

<b>Área / Departamento Revisor:</b>	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
<b>No. de Revisión / Auditoría:</b>	Exp.- 0737/DA/0029/2018
<b>Título:</b>	Auditoría al Centro Integral de Trámites Vehiculares-Tesistán
<b>Fecha / Periodo de revisión:</b>	6 de febrero al 3 octubre de 2018
<b>Área Revisada / Auditada:</b>	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

<b>Fecha de Elaboración</b>
1/11/2018

<b>Fecha de Notificación</b>
9/11/2018

Se revisaron también los siguientes puntos encontrándose sin observaciones:

E.1.1.	Arqueo de Ingresos
E.3	Arqueo de Formas Valoradas
E.3.1	Arqueo de recibos oficiales numerados
E.4	Arqueo de Placas de Circulación
E.16	Verificación de archivo y su acomodo.

**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 del Centro de Validación Vehicular Tesistan.



CÉDULA DE RESULTADOS

<b>Área / Departamento Revisor:</b>	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
<b>No. de Revisión / Auditoría:</b>	Exp.- 0737/DA/0029/2018
<b>Título:</b>	Auditoría al Centro Integral de Trámites Vehiculares-Tesistán
<b>Fecha / Periodo de revisión:</b>	6 de febrero al 3 octubre de 2018
<b>Área Revisada / Auditada:</b>	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

<b>Fecha de Elaboración</b>
1/11/2018

<b>Fecha de Notificación</b>
9/11/2018

R E S U M E N:

CONCEPTO	TOTAL	TOTAL		
	OBS. ADMVAS.	CARGOS	IMPORTE	%
Trámites de Altas y Canjes de Placas de Vehículos	2	17	\$ 204,038.00	100.00
<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>17</b>	<b>\$ 204,038.00</b>	<b>100.00</b>

Realizó

C.P. Luis Benjamín Lemus Fortoul

POR LA DIRECCION GENERAL DE AUDITORIA INTERNA

V. B.

C.P.A. Juan Manuel Rodríguez Ibarra

Autorizó

C.P.C. José Ricardo Arboleya Olivares

RECIBIDA POR EL AREA AUDITADA