



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	20-17 Exp.- 0618/DA/0020/2017
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 094, Tlaquepaque, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	24 de noviembre de 2016 al 2 de agosto de 2017.
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración	30/08/2017
Fecha de Notificación	07/09/2017

PROCEDIMIENTO CON OBSERVACION SI NO

E.3. ARQUEO DE FORMAS VALORADAS

OBSERVACION	SUGERENCIA										
<p>Se determinaron 8 faltantes de Hologramas FGJFI-024:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Concepto</th> <th>Folio</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Faltantes en Remisión N.-31021 del 6/01/2017, sin envío oficio de reposición.</td> <td>1966425, 1966426 y 1966426</td> </tr> <tr> <td>Asignado a Fabiola Jiménez Rodríguez - Cajera</td> <td>1876959</td> </tr> <tr> <td>Asignados a Virginia García Torres - Cajera</td> <td>1920360 y 2110008</td> </tr> <tr> <td>Asignados a Lorena Amézquita Rodríguez – Encargada de Sección</td> <td>1965520 y 2065718</td> </tr> </tbody> </table>	Concepto	Folio	Faltantes en Remisión N.-31021 del 6/01/2017, sin envío oficio de reposición.	1966425, 1966426 y 1966426	Asignado a Fabiola Jiménez Rodríguez - Cajera	1876959	Asignados a Virginia García Torres - Cajera	1920360 y 2110008	Asignados a Lorena Amézquita Rodríguez – Encargada de Sección	1965520 y 2065718	<p>Se recomienda al Titular de la Oficina de Recaudación Fiscal, supervise el control de las dotaciones de los hologramas, e instruya al encargado del área, para que se apegue a las instrucciones contenidas en el Oficio DGI-1592/2011, de fecha 26 de diciembre de 2011, emitido por la entonces Directora General de Ingresos, L.C. y Abog. Ruth Mercedes Jiménez Sánchez.</p>
Concepto	Folio										
Faltantes en Remisión N.-31021 del 6/01/2017, sin envío oficio de reposición.	1966425, 1966426 y 1966426										
Asignado a Fabiola Jiménez Rodríguez - Cajera	1876959										
Asignados a Virginia García Torres - Cajera	1920360 y 2110008										
Asignados a Lorena Amézquita Rodríguez – Encargada de Sección	1965520 y 2065718										

PROCEDIMIENTO CON OBSERVACION SI NO



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	20-17 Exp.- 0618/DA/0020/2017
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 094, Tlaquepaque, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	24 de noviembre de 2016 al 2 de agosto de 2017.
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
30/08/2017

Fecha de Notificación
07/09/2017

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

OBSERVACION		SUGERENCIA												
<p>Se determinaron 37 trámites con irregularidades, 34 observaciones administrativas y 3 cargos por \$ 4,570.00, que se detallan a continuación:</p> <p>Los conceptos de las Observaciones son los siguientes:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>OBSERVACIONES</th> <th>CONCEPTO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>11</td> <td>Omitió enviar al Centro de Validación.</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>Corregir valor de factura del vehículo</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Omitió anexar copias de la Verificación Documental.</td> </tr> <tr> <td>13</td> <td>Omitió enviar al Centro de Validación y presentan comprobante domicilio presuntamente alterado.</td> </tr> <tr> <td>34</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		OBSERVACIONES	CONCEPTO	11	Omitió enviar al Centro de Validación.	9	Corregir valor de factura del vehículo	1	Omitió anexar copias de la Verificación Documental.	13	Omitió enviar al Centro de Validación y presentan comprobante domicilio presuntamente alterado.	34		<p>Que la Titular de la Oficina de Recaudación Fiscal, emprenda acciones a efectos de erradicar las deficiencias señaladas.</p>
OBSERVACIONES	CONCEPTO													
11	Omitió enviar al Centro de Validación.													
9	Corregir valor de factura del vehículo													
1	Omitió anexar copias de la Verificación Documental.													
13	Omitió enviar al Centro de Validación y presentan comprobante domicilio presuntamente alterado.													
34														



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	20-17 Exp.- 0618/DA/0020/2017
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 094, Tlaquepaque, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	24 de noviembre de 2016 al 2 de agosto de 2017.
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
30/08/2017

Fecha de Notificación
07/09/2017

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

CARGOS	CONCEPTO	IMPORTE
1	Omisión del Impuesto sobre la Adquisición de Vehículos Automotores Usados	\$4,300.00
1	Omisión de Derechos por identificación de factura mediante holograma	\$233.00
1	Omisión de derechos por certificación de carta poder	\$37.00
3		\$4,570.00

Se revisaron también los siguientes puntos encontrándose sin observaciones:

E.1.1.	Arqueo de Ingresos.
E.1.1.1.	Cheques Devueltos por Diversas Causas.
E.2.3.	Revisión de Ingresos
E.3.1.	Arqueo de recibos oficiales numerados.

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.



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	20-17 Exp.- 0618/DA/0020/2017
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 094, Tlaquepaque, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	24 de noviembre de 2016 al 2 de agosto de 2017.
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana


Fecha de Elaboración
30/08/2017

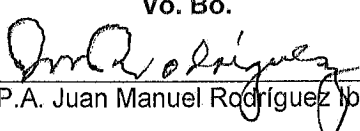
Fecha de Notificación
07/09/2017

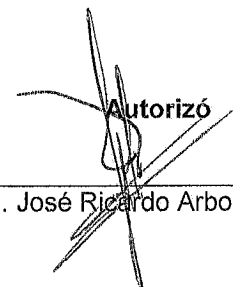
RESUMEN:

CONCEPTO	TOTAL		TOTAL		
	OBS. ADMVAS.	CARGOS	IMPORTE	%	
Arqueo de formas valoradas	0	8	\$ 1,864.00	28.97%	
Trámites de altas y canjes de placas de vehículo	34	3	\$ 4,570.00	71.03%	
Total	34	11	\$ 6,434.00	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