



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	02-16 Exp.- 0447/DA/0002/2016
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 001, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	De enero a diciembre de 2015
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
09/02/2016

Fecha de Notificación
18/02/2016

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

OBSERVACION	SUGERENCIA																																				
<p>Se determinaron 29 trámites con irregularidades, 19 con observación administrativa y 10 cargos por \$ 2,284.00,</p> <p>Los servidores públicos que incurrieron en irregularidades son los siguientes :</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>SERVIDOR PUBLICO</th> <th>OBS. ADMVAS</th> <th>CARGOS</th> <th>IMPORTE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>MARÍA GUADALUPE JUÁREZ ZEPEDA JEFE DE OFICINA RECAUDADORA</td> <td>1</td> <td>0</td> <td>\$ 0.00</td> </tr> <tr> <td>MA. ELVA VALLIN RODRIGUEZ ENCARGADO DE SECCIÓN</td> <td>3</td> <td>1</td> <td>\$ 35.00</td> </tr> <tr> <td>SANDRA SELENE FERNANDEZ FRANCO JEFE DE OFICINA RECAUDADORA</td> <td>1</td> <td>0</td> <td>\$ 0.00</td> </tr> <tr> <td>BLANCA MARISELA NAVA PARTIDA ENCARGADO DE SECCION</td> <td>2</td> <td>0</td> <td>\$ 0.00</td> </tr> <tr> <td>ALMA SALDAÑA TRUJILLO CAJERO</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>\$ 560.00</td> </tr> <tr> <td>MARGARITA FLORES GASCÓN CAJERO</td> <td>2</td> <td>1</td> <td>\$ 218.00</td> </tr> <tr> <td>CARLOS ROBERTO GARCÍA VENEGAS ENCARGADO DE SECCIÓN</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>\$ 218.00</td> </tr> <tr> <td>OLGA LILIANA FLORES AGUIRRE TÉCNICO EN INFORMÁTICA</td> <td>0</td> <td>3</td> <td>\$ 1,218.00</td> </tr> </tbody> </table>	SERVIDOR PUBLICO	OBS. ADMVAS	CARGOS	IMPORTE	MARÍA GUADALUPE JUÁREZ ZEPEDA JEFE DE OFICINA RECAUDADORA	1	0	\$ 0.00	MA. ELVA VALLIN RODRIGUEZ ENCARGADO DE SECCIÓN	3	1	\$ 35.00	SANDRA SELENE FERNANDEZ FRANCO JEFE DE OFICINA RECAUDADORA	1	0	\$ 0.00	BLANCA MARISELA NAVA PARTIDA ENCARGADO DE SECCION	2	0	\$ 0.00	ALMA SALDAÑA TRUJILLO CAJERO	1	2	\$ 560.00	MARGARITA FLORES GASCÓN CAJERO	2	1	\$ 218.00	CARLOS ROBERTO GARCÍA VENEGAS ENCARGADO DE SECCIÓN	1	1	\$ 218.00	OLGA LILIANA FLORES AGUIRRE TÉCNICO EN INFORMÁTICA	0	3	\$ 1,218.00	<p>El Jefe de la Oficina de Recaudación Fiscal, emprenda acciones a efectos de corregir las deficiencias señaladas e informe en su oportunidad de los resultados obtenidos a la Dirección General de Auditoría Interna.</p>
SERVIDOR PUBLICO	OBS. ADMVAS	CARGOS	IMPORTE																																		
MARÍA GUADALUPE JUÁREZ ZEPEDA JEFE DE OFICINA RECAUDADORA	1	0	\$ 0.00																																		
MA. ELVA VALLIN RODRIGUEZ ENCARGADO DE SECCIÓN	3	1	\$ 35.00																																		
SANDRA SELENE FERNANDEZ FRANCO JEFE DE OFICINA RECAUDADORA	1	0	\$ 0.00																																		
BLANCA MARISELA NAVA PARTIDA ENCARGADO DE SECCION	2	0	\$ 0.00																																		
ALMA SALDAÑA TRUJILLO CAJERO	1	2	\$ 560.00																																		
MARGARITA FLORES GASCÓN CAJERO	2	1	\$ 218.00																																		
CARLOS ROBERTO GARCÍA VENEGAS ENCARGADO DE SECCIÓN	1	1	\$ 218.00																																		
OLGA LILIANA FLORES AGUIRRE TÉCNICO EN INFORMÁTICA	0	3	\$ 1,218.00																																		



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	02-16 Exp.- 0447/DA/0002/2016
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 001, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	De enero a diciembre de 2015
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
09/02/2016

Fecha de Notificación
18/02/2016

MA. BERENICE RUIZ RENTERIA SUB-JEFE ADMINISTRATIVO	5	0	\$ 0.00
GLORIA ARCELIA ALCANTAR AYALA CAJERO	1	0	\$ 0.00
MARCO ANTONIO GUTIÉRREZ MARTÍNEZ JEFE DE OFICINA "A"	0	1	\$ 35.00
MIGUEL EDUARDO HERRERA LÓPEZ TÉCNICO EN INFORMÁTICA	2	0	\$ 0.00
Total general	19	9	\$ 2,284.00

Los conceptos de las **Observaciones** son:

OBSERVACIONES	CONCEPTO
10	Correcciones del valor de factura.
3	Correcciones de serie o vin vehicular.
1	Corrección de clave vehicular.
3	Omitió la copia del comprobante de domicilio.
1	Omitió la copia de la identificación del apoderado.
1	Omitió mandar el vehículo al centro de validación.
19	

Los conceptos de los **Cargos** son:

CARGOS	CONCEPTO	IMPORTE
3	Omisión de cobro por la identificación de la factura.	\$ 654.00
2	Omisión de cobro de carta poder	\$ 70.00



CÉDULA DE RESULTADOS

Area / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	02-16 Exp.- 0447/DA/0002/2016
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 001, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	De enero a diciembre de 2015
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
09/02/2016

Fecha de Notificación
18/02/2016

	1	Omisión de cobro por concepto del trámite con baja o sin baja proveniente de otro edo.	\$ 440.00		
	4	Omisión de cobro por verificación vehicular.	\$1,120.00		
	10		\$ 2,284.00		

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 de la Oficina.



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	02-16 Exp.- 0447/DA/0002/2016
Título:	Auditoría Parcial a la Oficina de Recaudación Fiscal 001, Guadalajara, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	De enero a diciembre de 2015
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Metropolitana

Fecha de Elaboración
09/02/2016

Fecha de Notificación
18/02/2016

R E S U M E N:

CONCEPTO	OBS. ADMVAS.	CARGOS	IMPORTE	%
Trámites de altas y canjes de placas de vehículo	19	10	\$ 2,284.00	100
Total	19	10	\$ 2,284.00	100

Realizó

C.P. Luis Benjamín Lemus Fortoul

POR LA DIRECCION GENERAL DE AUDITORIA INTERNA

Vo. Bo.

C.P.A. Juan Manuel Rodríguez Ibarra

Autorizó

C.P.C. José Ricardo Arboleya Olivares

RECIBIDA POR EL AREA AUDITADA