



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	25-16 Exp.- 0522/DA/0068/2016
Título:	Auditoría a los ingresos por recaudación y expedientes vehiculares en la Oficina de Recaudación Fiscal 077, Santa Anita, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	1 de agosto de 2015 al 9 de septiembre de 2016
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Foránea

Fecha de Elaboración
20/09/2016

Fecha de Notificación
28/09/2016

PROCEDIMIENTO CON OBSERVACION SI NO

E.1.1 ARQUEO DE INGRESOS

OBSERVACION	SUGERENCIA
No se registraban los retiros parciales en el Sistema de Integral de Información Financiera (SIIF), ni se utilizaba el vale de fondo de caja señalado en el Manual de Organización y Procedimientos de la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas.	Se Recomienda al Encargado de la Oficina de Recaudación Fiscal, mantenga una supervisión continua respecto al manejo de los valores en la Oficina, e instruya a su personal subordinado.

PROCEDIMIENTO CON OBSERVACION SI NO

E.2.3 REVISION DE INGRESOS

OBSERVACION	SUGERENCIA
Dentro del periodo revisado se determinó un faltante de caja por la cantidad de \$10,692.00 mismo que fue cubierto al día siguiente. El faltante se debió a	Se Recomienda a la Encargado de la Oficina de Recaudación Fiscal, supervise el control de los faltantes de caja e instruya al personal para que se apege



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	25-16 Exp.- 0522/DA/0068/2016
Título:	Auditoría a los ingresos por recaudación y expedientes vehiculares en la Oficina de Recaudación Fiscal 077, Santa Anita, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	1 de agosto de 2015 al 9 de septiembre de 2016
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Foránea

Fecha de Elaboración	20/09/2016
-----------------------------	------------

Fecha de Notificación	28/09/2016
------------------------------	------------

un error de sistema, en tarjetas de crédito, ya que se cambió la forma de pago electrónicamente de vouchers de tarjeta de crédito a efectivo el día 13 de julio de 2016.	a las instrucciones contenidas en los oficios 353/96, punto V, de fecha 29 de febrero de 1996 y DGI/758/05 del 13 de abril de 2005, emitidos por los entonces Directores Generales de Ingresos, Lic. Jorge Camarena García y Lic. Guillermo Ramírez Bañuelos, respectivamente. De igualmente cerciorarse que no existan errores previos a la elaboración de la póliza de ingresos en el Sistema Integral de Información Financiera.
--	---

PROCEDIMIENTO	CON OBSERVACION	SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
----------------------	-----------------	--	-----------------------------

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

OBSERVACION	SUGERENCIA																
<p>Se determinaron 33 trámites con irregularidades.</p> <p>Los servidores públicos que incurrieron en irregularidades son los siguientes :</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>SERVIDOR PUBLICO, NOMBRAMIENTO</th> <th>OBS. ADMVAS</th> <th>CARGOS</th> <th>IMPORTE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ALEJANDRO LUPERCIO ALCALA, EXSERVIDOR PUBLICO</td> <td>8</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>ALMA CARRILLO ALVAREZ, CAJERA</td> <td>11</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>ISELA RUIZ LOPEZ, CAJERA</td> <td>7</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	SERVIDOR PUBLICO, NOMBRAMIENTO	OBS. ADMVAS	CARGOS	IMPORTE	ALEJANDRO LUPERCIO ALCALA, EXSERVIDOR PUBLICO	8			ALMA CARRILLO ALVAREZ, CAJERA	11			ISELA RUIZ LOPEZ, CAJERA	7			<p>El Encargado 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, NOMBRAMIENTO	OBS. ADMVAS	CARGOS	IMPORTE														
ALEJANDRO LUPERCIO ALCALA, EXSERVIDOR PUBLICO	8																
ALMA CARRILLO ALVAREZ, CAJERA	11																
ISELA RUIZ LOPEZ, CAJERA	7																



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	25-16 Exp.- 0522/DA/0068/2016
Título:	Auditoría a los ingresos por recaudación y expedientes vehiculares en la Oficina de Recaudación Fiscal 077, Santa Anita, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	1 de agosto de 2015 al 9 de septiembre de 2016
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Foránea

Fecha de Elaboración
20/09/2016

Fecha de Notificación
28/09/2016

JAIRO GARCIA ZUÑIGA, CAJERA	6		
LUIS ZAMORA TAMAYO, JEFE DE OFICINA DE RECAUDACION FISCAL	1		
Total general	33		

Los concepto de las **Observaciones Administrativas** son:

OBS ADMVA	CONCEPTO	
31	Omisión de anexar comprobante de Repuve.	
1	Omisión de anexar comprobante de verificación	
1	No se enviaron al módulo de verificación vehicular	
33	TOTAL	

Se revisaron también los siguientes puntos encontrándose sin observaciones:

D.1	Arqueo de Gastos Urgentes y Reembolso de Gastos.
-----	--

NOTA: De todas las observaciones que figuran en el presente informe, se dejaron documentos descriptivos, los que fueron firmados y sellados de recibido por la Encargado de la Oficina.



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	25-16 Exp. - 0522/DA/0068/2016
Título:	Auditoría a los ingresos por recaudación y expedientes vehiculares en la Oficina de Recaudación Fiscal 077, Santa Anita, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	1 de agosto de 2015 al 9 de septiembre de 2016
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Foránea

Fecha de Elaboración
20/09/2016

Fecha de Notificación
28/09/2016

RESUMEN

CONCEPTO	TOTAL OBS. ADMVAS.	TOTAL		
		CARGOS	IMPORTE	%
TRAMITE DE ALTA Y CAJE DE PLACAS DE VEHÍCULOS	31			
Total	31	0	\$ -	0.0

POR LA DIRECCION GENERAL DE AUDITORIA INTERNA

Realizó

C.P. Luis Benjamín Lemus Fortoul

Vo. Bo.

C.P.A. Juan Manuel Rodríguez Jbarra

Autorizó

C.P.C. José Ricardo Arboleya Olivares

RECIBIDA POR EL AREA AUDITADA