



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	28-16 Exp.- 0528/DA/0074/2016
Título:	Auditoría a los Ingresos por Recaudación y Expedientes Vehiculares de la Oficina de Recaudación Fiscal 093, Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	1 de enero al 23 de septiembre de 2016
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Foránea

Fecha de Elaboración
03/10/2016

Fecha de Notificación
10/10/2016

PROCEDIMIENTO

CON OBSERVACION

SI

NO

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

OBSERVACION	SUGERENCIA																
<p>Se determinaron 3 trámites con irregularidades, 1 observación administrativa y 2 cargos por \$ 755.00, 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>1</td> <td>Omitir copia de la constancia de la afinación controlada</td> </tr> </tbody> </table> <p>1</p> <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 Impuesto sobre la Adquisición de Vehículos Automotrices Usados</td> <td>\$ 300.00</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Omisión de cobro por la baja de un vehículo de otra entidad federativa con o sin la baja.</td> <td>\$ 455.00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td></td> <td>\$ 755.00</td> </tr> </tbody> </table>	OBSERVACIONES	CONCEPTO	1	Omitir copia de la constancia de la afinación controlada	CARGOS	CONCEPTO	IMPORTE	1	Omisión del Impuesto sobre la Adquisición de Vehículos Automotrices Usados	\$ 300.00	1	Omisión de cobro por la baja de un vehículo de otra entidad federativa con o sin la baja.	\$ 455.00	2		\$ 755.00	<p>El Jefe de la Oficina de Recaudación Fiscal, emprenda acciones a efectos de erradicar las deficiencias señaladas e informe en su oportunidad de los resultados obtenidos a la Dirección General de Auditoría Interna.</p>
OBSERVACIONES	CONCEPTO																
1	Omitir copia de la constancia de la afinación controlada																
CARGOS	CONCEPTO	IMPORTE															
1	Omisión del Impuesto sobre la Adquisición de Vehículos Automotrices Usados	\$ 300.00															
1	Omisión de cobro por la baja de un vehículo de otra entidad federativa con o sin la baja.	\$ 455.00															
2		\$ 755.00															

No. de Versión 02

Fecha de Actualización
30 de abril 2013

FZ-AI-CV-RE-34



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	28-16 Exp.- 0528/DA/0074/2016
Título:	Auditoría a los Ingresos por Recaudación y Expedientes Vehiculares de la Oficina de Recaudación Fiscal 093, Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	1 de enero al 23 de septiembre de 2016
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Foránea

Fecha de Elaboración

03/10/2016

Fecha de Notificación

10/10/2016

Se revisaron también los siguientes puntos encontrándose sin observaciones:

D.1.	Fondo Fijo para gastos urgentes y trámite de reembolso de gastos.
E.1.1.	Arqueo de Ingresos.
E.1.1.A	Arqueo de Fondo Fijo de Caja.
E.2.3.	Revisión de Ingresos

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

No. de Versión 02

Fecha de Actualización
30 de abril 2013

FZ-AI-CV-RE-34



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Departamento de Auditoría a los Ingresos en la Dependencia
No. de Revisión / Auditoría:	28-16 Exp.- 0528/DA/0074/2016
Título:	Auditoría a los Ingresos por Recaudación y Expedientes Vehiculares de la Oficina de Recaudación Fiscal 093, Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.
Fecha / Periodo de revisión:	1 de enero al 23 de septiembre de 2016
Área Revisada / Auditada:	Dirección de Administración Tributaria Foránea

Fecha de Elaboración
03/10/2016

Fecha de Notificación
10/10/2016

RESUMEN:

CONCEPTO	TOTAL	TOTAL		
	OBS. ADMVAS.	CARGOS	IMPORTE	%
Trámites de altas y canjes de placas de vehículo	1	2	\$ 755.00	100.00
Total	1	2	\$ 755.00	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