



CÉDULA DE RESULTADOS

| | |
|------------------------------|---|
| Área / Departamento Revisor: | Dirección de Auditoría.- Departamento de Auditoría al Ingreso y Egreso en Dependencias del Poder Ejecutivo |
| No. de Revisión / Auditoría: | 00743/DA/0035/2018 |
| Título: | Revisar los sistemas de control interno para la captación de los ingresos, así como la comprobación del entero a la SEPAF, por el pago de Permisos provisionales de circulación vehicular de 3,000 Kgs. o más, Dimensiones Excedentes, Maquinaria y circulen en Zonas prohibidas. |
| Fecha / Periodo de revisión: | Enero a Diciembre de 2017. |
| Área Revisada / Auditada: | Jefatura de Circulación y Personal Administrativos, dependiente de la Dirección Infraestructura Vial, de la Secretaría de Movilidad. |

| |
|-----------------------------|
| Fecha de Elaboración |
| 01/11/2018 |

| |
|------------------------------|
| Fecha de Notificación |
| 12/11/2018 |

PROCEDIMIENTO CON OBSERVACION SI NO

Nombre del Procedimiento:

1. EXPEDICION DE PERMISOS PARA CIRCULAR CON: DIMENSIONES EXCEDENTES; CIRCULACIÓN DE MAQUINARIA; EN ZONAS RESTRINGIDAS
DESCRIPCIÓN

1.1 Verificar que el área Circulación y Personal Administrativos, cuente con manual de procedimientos para la expedición de los permisos sujetos a revisión.

| RESULTADO | SUGERENCIA/COMENTARIO |
|--|---|
| <p>Referente a los Manuales de Procesos y de Servicios</p> <p>Se constató que la Jefatura de Circulación y Personal Administrativos no cuenta con manuales Administrativos de Permisos provisionales de circulación vehicular de 3,000 Kgs. o más, Dimensiones Excedentes, de Maquinaria, y que circulen en Zonas Restringidas.</p> | <p>Que el Director de Infraestructura Vial solicite apoyo a la Dirección General de Planeación y Profesionalización de esa Secretaría, para que elaboren los Manuales Administrativos respecto de los procesos en mención y sean autorizados y validados. Una vez validados por las áreas competentes se den a conocer al personal del área.</p> <p>Como lo establece el Reglamento Interno de la Reglamento Interior de la Secretaría de Vialidad y Transporte en su artículo 18 fracción VII. Que dice textualmente.... Mantener actualizados, en coordinación con las unidades administrativas, los manuales administrativos de organización, procesos y de servicios, así como promover su difusión a los servidores públicos, de la Secretaría.</p> |



CÉDULA DE RESULTADOS

| | |
|------------------------------|--|
| Área / Departamento Revisor: | Dirección de Auditoría.- Departamento de Auditoría al Ingreso y Egreso en Dependencias del Poder Ejecutivo |
| No. de Revisión / Auditoría: | 00743/DA/0035/2018 |
| Título: | Revisar los sistemas de control interno para la captación de los ingresos, así como la comprobación del entero a la SEPAF, por el pago de Permisos provisionales de circulación vehicular de 3,000 Kgs ó más, Dimensiones Excedentes, Maquinaria y circulen en Zonas prohibidas. |
| Fecha / Periodo de revisión: | Enero a Diciembre de 2017. |
| Área Revisada / Auditada: | Jefatura de Circulación y Personal Administrativos, dependiente de la Dirección Infraestructura Vial, de la Secretaría de Movilidad. |

| |
|-----------------------------|
| Fecha de Elaboración |
| 01/11/2018 |

| |
|------------------------------|
| Fecha de Notificación |
| 12/11/2018 |

DESCRIPCIÓN

1.3 Solicitar los registros, relativos a los diversos permisos para circular que expidieron en el periodo que a revisar.

| RESULTADO | SUGERENCIA/COMENTARIO |
|---|--|
| <p>Informe de registros por permisos otorgados</p> <p>Se nos proporcionó un Informe de registro de control en Excel, que se lleva en la Jefatura de Circulación y Personal Administrativos en el cual anotan todo lo relacionado a la petición de información plasmada en sus folletos, así como el número consecutivo del permiso y el del recibo oficial de pago, resultado lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> No fue posible verificar el total de permisos otorgados ya que las numeraciones del consecutivo se saltan. La Información no se encuentra actualizada ya que al revisar solo se encontraban los registros hasta el mes de marzo del 2017. <p>Es importante mencionar que de acuerdo a lo platicado con el encargado de la Jefatura de Circulación y Personal Administrativos nos mencionó que existen varios expedientes en investigación por parte de la Dirección General Jurídica, en la Dirección de lo Contencioso de esa Secretaría, motivo por el cual algunos expedientes no se tienen en resguardo en la jefatura.</p> | <p>Que el Director de Infraestructura Vial Instruya al Encargado de la Jefatura de Circulación y Personal Administrativos para que adecuen su control interno y así poder contar con la información correcta y oportuna.</p> |



CÉDULA DE RESULTADOS

| | |
|-------------------------------------|--|
| Área / Departamento Revisor: | Dirección de Auditoría.- Departamento de Auditoría al Ingreso y Egreso en Dependencias del Poder Ejecutivo |
| No. de Revisión / Auditoría: | 00743/DA/0035/2018 |
| Título: | Revisar los sistemas de control interno para la captación de los ingresos, así como la comprobación del entero a la SEPAF, por el pago de Permisos provisionales de circulación vehicular de 3,000 Kgs ó más, Dimensiones Excedentes, Maquinaria y circulen en Zonas prohibidas. |
| Fecha / Periodo de revisión: | Enero a Diciembre de 2017. |
| Área Revisada / Auditada: | Jefatura de Circulación y Personal Administrativos, dependiente de la Dirección Infraestructura Vial, de la Secretaria de Movilidad. |

| |
|-----------------------------|
| Fecha de Elaboración |
| 01/11/2018 |

| |
|------------------------------|
| Fecha de Notificación |
| 12/11/2018 |

DESCRIPCIÓN

1.5 Comprobar que los permisos otorgados se hayan registrado en los conceptos del ingreso correctos de acuerdo con el Sistema Integral de Información Financiera (SIIF).

| RESULTADO | | | | | | | SUGERENCIA/COMENTARIO | |
|---|---|--|------|--------|-----------------------|--------------------|--|------------------------|
| 1 | Ingresos Captados por los servicios prestados. | | | | | | Que el Director de Infraestructura Vial Instruya al Encargado de la Jefatura de Circulación y Personal Administrativos que actualicen sus registros para así poder contar con la información oportuna. | |
| | Concepto de Cobro | Permisos Prov. de circulación vehicular | Año | Costo | Número de Expedientes | Permisos Otorgados | | Ingreso Captado (SIIF) |
| | 13141 | Perm. Prov. Circ. Vehic. Con Dimensiones Excedentes | 2017 | 115.00 | 12 | 19 | | \$ 2,185.00 |
| | 13142 | Permisos Provisionales de circulación vehicular Con Maquinaria | 2017 | 155.00 | 1 | 1 | | \$ 155.00 |
| | 13143 | Permisos Provisionales de circulación vehicular de 3,000 Kgs ó mas | 2017 | 115.00 | 1,056 | 4,651 | | \$ 534,865.00 |
| SUMA TOTAL | | | | | 1,069 | 4,671 | \$ 537,205.00 | |
| <p>Verificamos los ingresos reportados por el Sistema Integral de Información Financiera (SIIF) y los que registra la Jefatura de Circulación y personal Administrativo los cuales no se encontraban actualizados, por lo cual no pudimos comparar.</p> | | | | | | | | |



CÉDULA DE RESULTADOS

| | |
|-------------------------------------|--|
| Área / Departamento Revisor: | Dirección de Auditoría.- Departamento de Auditoría al Ingreso y Egreso en Dependencias del Poder Ejecutivo |
| No. de Revisión / Auditoría: | 00743/DA/0035/2018 |
| Título: | Revisar los sistemas de control interno para la captación de los ingresos, así como la comprobación del entero a la SEPAF, por el pago de Permisos provisionales de circulación vehicular de 3,000 Kgs ó más, Dimensiones Excedentes, Maquinaria y circulen en Zonas prohibidas. |
| Fecha / Periodo de revisión: | Enero a Diciembre de 2017. |
| Área Revisada / Auditada: | Jefatura de Circulación y Personal Administrativos, dependiente de la Dirección Infraestructura Vial, de la Secretaria de Movilidad. |

| |
|-----------------------------|
| Fecha de Elaboración |
| 01/11/2018 |

| |
|------------------------------|
| Fecha de Notificación |
| 12/11/2018 |

| | <p>Revisamos el 29% de los expedientes de Permisos Provisionales de Circulación Vehicular de 3,000 Kgs. o más, concepto de cobro "13143" en forma selectiva y nos pudimos cerciorar que el 100% de los seleccionados, cumplieron con los requisitos establecidos en el instructivo Técnico, integrando además el recibo oficial de pago que emite la oficina de Recaudación Fiscal de la SEPAF, por el servicio de Permisos Provisionales de Circulación, vinculado a la Ley de Ingresos del Estado de Jalisco, en su Artículo 24 fracción IV.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|------------|--------------------|-------|---------|-------------------------------|---------|------------|-----------|----------------------------|---------|------------|--------|--|---------|------------|--------|--------------------------------------|--|------------|--------|--------------------------------|-----|------------|--------|------------------------------|---|------------|--------|--|--|--|--------------------|--|
| 2 | <p>Permisos para circular con Dimensiones Excedentes, concepto de cobro "13141"</p> <p>De la verificación de 12 permisos de Dimensiones Excedentes, resultó la falta de 6 expedientes los cuales no fueron localizados en la Jefatura de Circulación y Personal Administrativos siendo los siguientes:</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th>Nombre</th> <th>Placas</th> <th>fecha</th> <th>Importe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Colegio Chapalita S.A de C.V.</td> <td>JN28487</td> <td>08/02/2017</td> <td>\$ 115.00</td> </tr> <tr> <td>Carlos Alberto Ramos Mejía</td> <td>JU97367</td> <td>05/04/2017</td> <td>115.00</td> </tr> <tr> <td>ON Site Destruction México, S.A. de C.V.</td> <td>JN09928</td> <td>24/04/2017</td> <td>115.00</td> </tr> <tr> <td>Empresa Sustentable Bioresiduos S.A.</td> <td>JN97518, JS43649, JK55040, JU01538, JV01464, 9HG7198</td> <td>29/05/2017</td> <td>690.00</td> </tr> <tr> <td>Pablo Ignacio Michel Ontiveros</td> <td>S7N</td> <td>25/07/2017</td> <td>115.00</td> </tr> <tr> <td>Salvador Hugo Aspeita Molina</td> <td>Base 31,000.00 C/V 14/09/2017 Holograma 2175901</td> <td>14/09/2017</td> <td>115.00</td> </tr> <tr> <td colspan="3">SUMA TOTAL EXPEDIENTES NO LOCALIZADOS</td> <td>\$ 1,265.00</td> </tr> </tbody> </table> | Nombre | Placas | fecha | Importe | Colegio Chapalita S.A de C.V. | JN28487 | 08/02/2017 | \$ 115.00 | Carlos Alberto Ramos Mejía | JU97367 | 05/04/2017 | 115.00 | ON Site Destruction México, S.A. de C.V. | JN09928 | 24/04/2017 | 115.00 | Empresa Sustentable Bioresiduos S.A. | JN97518, JS43649, JK55040, JU01538, JV01464, 9HG7198 | 29/05/2017 | 690.00 | Pablo Ignacio Michel Ontiveros | S7N | 25/07/2017 | 115.00 | Salvador Hugo Aspeita Molina | Base 31,000.00 C/V 14/09/2017 Holograma 2175901 | 14/09/2017 | 115.00 | SUMA TOTAL EXPEDIENTES NO LOCALIZADOS | | | \$ 1,265.00 | <p>Que el Director de Infraestructura Vial solicite al Jefatura de Circulación y Personal Administrativos la localización de los mismos e informe a la Dirección General de Auditoria Interna.</p> |
| Nombre | Placas | fecha | Importe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Colegio Chapalita S.A de C.V. | JN28487 | 08/02/2017 | \$ 115.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Carlos Alberto Ramos Mejía | JU97367 | 05/04/2017 | 115.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ON Site Destruction México, S.A. de C.V. | JN09928 | 24/04/2017 | 115.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Empresa Sustentable Bioresiduos S.A. | JN97518, JS43649, JK55040, JU01538, JV01464, 9HG7198 | 29/05/2017 | 690.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pablo Ignacio Michel Ontiveros | S7N | 25/07/2017 | 115.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Salvador Hugo Aspeita Molina | Base 31,000.00 C/V 14/09/2017 Holograma 2175901 | 14/09/2017 | 115.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUMA TOTAL EXPEDIENTES NO LOCALIZADOS | | | \$ 1,265.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



CÉDULA DE RESULTADOS

| | | |
|-------------------------------------|--|------------------------------|
| Área / Departamento Revisor: | Dirección de Auditoría.- Departamento de Auditoría al Ingreso y Egreso en Dependencias del Poder Ejecutivo | Fecha de Elaboración |
| No. de Revisión / Auditoría: | 00743/DA/0035/2018 | 01/11/2018 |
| Título: | Revisar los sistemas de control interno para la captación de los ingresos, así como la comprobación del entero a la SEPAF, por el pago de Permisos provisionales de circulación vehicular de 3,000 Kgs ó más, Dimensiones Excedentes, Maquinaria y circulen en Zonas prohibidas. | |
| Fecha / Periodo de revisión: | Enero a Diciembre de 2017. | Fecha de Notificación |
| Área Revisada / Auditada: | Jefatura de Circulación y Personal Administrativos, dependiente de la Dirección Infraestructura Vial, de la Secretaria de Movilidad. | 12/11/2018 |

| | | |
|----------|--|--|
| 3 | <p>Permisos para circular Maquinaria, concepto de cobro "13142"</p> <p>Se tiene 1 permiso registrado de maquinaria, el cual no fue localizado y data del día 19 de Mayo del 2017 a nombre de Jorge Reyna Ramírez por la cantidad \$ 155.00, el pago fue realizado en la Recaudadora #005 con el número de cuenta 5005370313; Vinculado a la Ley de Ingresos del Estado de Jalisco, Artículo 24 fracciones IV.</p> | <p>Que el Director de Infraestructura Vial solicite al Jefatura de Circulación y Personal Administrativos la localización de dicho expediente e informe a la Dirección General de Auditoria Interna.</p> |
|----------|--|--|

DESCRIPCIÓN

1.7 Constatar que exista un archivo ordenado de los documentos relativos a los permisos para circular otorgados durante los periodos de revisión

| | RESULTADO | SUGERENCIA/COMENTARIO |
|----------|---|---|
| 1 | <p>Informe de registros por permisos otorgados</p> <p>En el archivo de trámites que maneja la Jefatura de Circulación y Personal Administrativos, dependiente de la Dirección de Infraestructura Vial de la Secretaria de Movilidad, se incluyen todos los conceptos de cobro, ocasionando dificultad para identificar los expedientes por cada servicio que esta jefatura presta.</p> | <p>Que el Director de Infraestructura Vial Instruya al Encargado de la Jefatura de Circulación y Personal Administrativos para que realice un archivo de expedientes por los permisos con numero consecutivo, por cada concepto de cobro que en esa Jefatura se tramitan y poder facilitar su localización.</p> |



CÉDULA DE RESULTADOS

| | |
|------------------------------|--|
| Área / Departamento Revisor: | Dirección de Auditoría.- Departamento de Auditoría al Ingreso y Egreso en Dependencias del Poder Ejecutivo |
| No. de Revisión / Auditoría: | 00743/DA/0035/2018 |
| Título: | Revisar los sistemas de control interno para la captación de los ingresos, así como la comprobación del entero a la SEPAF, por el pago de Permisos provisionales de circulación vehicular de 3,000 Kgs ó más, Dimensiones Excedentes, Maquinaria y circulen en Zonas prohibidas. |
| Fecha / Periodo de revisión: | Enero a Diciembre de 2017. |
| Área Revisada / Auditada: | Jefatura de Circulación y Personal Administrativos, dependiente de la Dirección Infraestructura Vial, de la Secretaria de Movilidad. |

| |
|----------------------|
| Fecha de Elaboración |
| 01/11/2018 |

| |
|-----------------------|
| Fecha de Notificación |
| 12/11/2018 |

POR LA DIRECCION GENERAL DE AUDITORIA INTERNA

Realizó

L.C. Isaac Vázquez López

Vo. Bo.

C.P.A. Juan Manuel Ibarra Rodríguez

Autorizó

C.P.C José Ricardo Arboleya Olivares

RECIBIDA POR EL AREA AUDITADA

Secretaría de Movilidad
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

VENTANILLA DE RECEPCIÓN DE
DOCUMENTOS DE INFRAESTRUCTURA VIAL

RECIBIDO
20 NOV 2018
1301

NOMBRE Corquiza