



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA  
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de la Dirección de Auditoría Interna, referente a la Auditoría Especial de Trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria (Bienes Inmuebles), gestión 2017, ejecutada en cumplimiento del POA.

El objetivo de la presente auditoría es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables y obligaciones contractuales sobre los trámites del Registro Único para la Administración Tributaria RUAT (Bienes Inmuebles), gestión 2019, con referencia a los trámites de Empadronamiento Propiedad Única, Modificación de Datos Técnicos, Transferencias Normales Total Propiedad Única, Exenciones IP y otros.

El objeto de la auditoría está constituido por la documentación e información proporcionada por el Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, sobre los trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria (Bienes Inmuebles), de la gestión 2019

Como resultado de la Especial de Trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria (Bienes Inmuebles), gestión 2017, se han identificados deficiencias de control interno, mismas que a continuación detallamos:

- 2.1 Observaciones en algunos Memoriales de Solicitud de Transferencia Normal Total e Inscripción y/o Certificación Catastral
- 2.2 Carpetas de Trámites, no adjuntan algunos documentos de respaldo
- 2.3 Trámite de Empadronamiento de Propiedad, con folio real desactualizado y fuera del plazo establecido
- 2.4 Entrega de algunos trámites de Transferencia Normal Total, Propiedad Única a terceras personas, sin evidencias de autorización escrita del titular
- 2.5 Número de Visación de trámite de Transferencia Normal Total, Propiedad Única erróneamente registrado en el Sistema RUAT
- 2.6 Documentación de respaldo de diferentes trámites de inmuebles, sin la foliación correspondiente
- 2.7 Observaciones al manejo y archivo de la documentación de diferentes trámites en alguna de las Sub Alcaldías
- 2.8 Observaciones a los registros de control, para la recepción y entrega de trámites

Sacaba, 31 de diciembre de 2020