

Rut Contribuyente: -

Hoja de Control de Auditoría N°

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------|----------------|---------------------|
| J E F E D E G R U P O | Programa: | | Grupo N° | | Fecha Asignación a Grupo | | |
| | Tipo Documento | | V° B° Jefe de Grupo: | | | | |
| | N° Documento | | | | | | |
| | Origen Documento | | | | | | |
| | Contribuyente: | | Fono: | | | | |
| | Domicilio: | | Comuna: | | | | |
| | Representante: | | Rut Represent. Legal: | | | | |
| | Giro o Actividad: | | | | | | |
| | Contador: | | Rut Contador: | | | | |
| | Rut Socio N° 1: | | Participación: | % | Rut Socio N° 2: | Participación: | % |
| | Rut Socio N° 3: | | Participación: | % | Rut Socio N° 4: | Participación: | % |
| | Observaciones (Alcance Auditoría): | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Funcionario Revisor | | Asignación: | | | | |
| Observaciones: | | Plazo Revisión: | | Prórroga: | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| F U N C I O N A R I O R E V I S O R | N° Notificación: | | Fecha: | | Plazo Respuesta: | | |
| | | | | | Prórroga: | | |
| | | | | | Fecha Cumplimiento: | | |
| | | | | | | | |
| | Periodos Notificados | | IVA | Renta | Otros | | |
| | Desde | | | | | | |
| | Hasta | | | | | | |
| | | | Anotación: | | Fecha: | | |
| | | | | | | | |
| | Resultado Auditoría: | | Caso Productivo () | | Se envió carta aviso SI () NO () | | |
| | | | Caso Improductivo () | | | | |
| | Inversiones o Circ. 78 (Indicar) | | Fecha de Envío: | | | | |
| | N° Citación: | | Fecha: | | Fecha Notificación: | | Fecha Cumplimiento: |
| | | | Plazo Respuesta: | | Prórroga: | | |
| | N° de Acta de Conciliación: | | Fecha: | | Se envió carta aviso SI () NO () | | |
| N° Liquidación(es): | | Fecha: | | Fecha Notificación: | | | |
| Rendimiento (M\$) | Liquidación | Rectificatoria | Pago Vol./Giros | Dism. Remanente | Dism. Pérdida | Total | |
| IVA: | | | | | | | |
| Renta: | | | | | | | |
| Otros: | | | | | | | |
| Total: | | | | | | | |
| Fecha de Entrega | | V° B° Fiscalizador | | | V° B° Jefe Grupo | | |

Nota: De existir más observaciones, utilice el reverso de este formulario.

ANEXO

INFORME DE AUDITORIA

IMPTO. AL VALOR AGREGADO DL 825

AGREGADOS AL DEBITO FISCAL:

- 1.- Diferencias en sumatorias
- 2.- Guías emitidas no facturadas
- 3.- Retiros de mercadería de giro
- 4.- Faltante inventario (Art. 8/d)
- 5.- Postergación de ventas (Circ. 112/79)
- 6.- Origen Fondos (Art. 76 Inc. 2)
- 7.- Ventas sin facturas o boleta
- 8.- Otros:

DEDUCCIONES AL CREDITO FISCAL:

- 1.- Diferencias en sumatorias
- 2.- Facturas no fidedignas o falsas
- 3.- N/C. recibida y no declarada
- 4.- Duplicidad registro factura compra
- 5.- N/C. registrada como factura
- 6.- Crédito Iva sin acreditar
- 7.- Devolución en exceso Art. 36 y 27 bis
- 8.- Compra ajena o gasto no necesario
- 9.- Proporcionalidad del Crédito Fiscal
- 10.- Otros:

Su uso es obligatorio para resultado PRODUCTIVO

IMPTO. LEY RENTA DL 824

AGREGADOS A LOS INGRESOS:

- 1.- Ingresos del giro no contabilizados
- 2.- Ingresos contabilizados en Ctas. Pasivo
- 3.- Diferencias en Corrección Monet. y Reajustes
- 4.- Otros:

DEDUCCIONES A LOS COSTOS:

- 5.- Exceso de costos provenientes de compra
- 6.- Costos sin acreditar
- 7.- Omisión y/o subvaloración inventario
- 8.- N/C. sin contabilizar o registrar compra
- 9.- Otros:

DEDUCCIONES A LOS GASTOS:

- 10.- Partidas del Art. 33 N° 1
- 11.- Aplicación Impuesto Unico Art. 21 Inc. 3
- 12.- Otros:

RENTAS PRESUNTAS:

- 13.- Origen de Fondos (Art. 70)
- 14.- Otros:

REBAJAS Y CREDITO INDEBIDO EN FORM. 22:

- 15.- Inversiones según Art. 57 bis
- 16.- Crédito por Impuesto 1ª Categoría
- 17.- FUT
- 18.- Otros:

PRINCIPALES CUENTAS AUDITADAS:

- 1.- Caja/Banco
- 2.- Existencias
- 3.- Clientes
- 4.- Activo Fijo
- 5.- Inversiones
- 6.- Proveedores
- 7.- Préstamos
- 8.- Provisiones
- 9.- Ventas
- 10.- Otros Ingresos
- 11.- Costos
- 12.- Gastos
- 13.- Otros:

Su uso es obligatorio

ANTECEDENTES COMPLEMENTARIOS:

- | | SI | NO |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1.- Se cursó 97/3 (Subdeclarantes por más de 2 períodos) | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 2.- Diferencias con incidencia en favor del Fisco en próximo ejercicio tributario | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 3.- Contribuyente observado por Operación Renta | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 4.- No Ubicado. Folio Anotación de / / | | |
| 5.- T. de Giro Exp. N° | | |
| 6.- Quiebra | | |
| 7.- Denuncias cursadas | | |

Informe de Auditoría:
