

Resultados de auditorías realizadas a la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S. A. de C.V.

Ejercicio en el que inició la auditoría o revisión	Periodo trimestral en el que se dio inicio a la auditoría (enero-marzo, abril-junio, julio-septiembre, octubre-diciembre)	Ejercicio(s) auditado(s)	Periodo auditado	Rubro: Auditoría interna / Auditoría externa	Tipo de auditoría	Número de auditoría o nomenclatura que la identifique	Órgano que realizó la revisión o auditoría	Nomenclatura, número o folio del oficio o documento de notificación del inicio de trabajo de revisión	Nomenclatura, número o folio del oficio o documento de solicitud de información que será revisada	Objetivo(s) de la realización de la auditoría	Rubros sujetos a revisión	Fundamento legal (normas y legislaciones aplicables a la auditoría)	Número de oficio o documento de notificación de resultados (hipervínculo a dicho documento)
2016	enero-marzo	2016	01 de mayo de 2015 al 31 de enero de 2016	Auditoría Interna	especifica	API-OCEI-01-2016	Interno de Control	SGP/DS/CGA/COCEI/000247/III/2016	SGP/DS/CGA/COCEI/000247/III/2016	Verificar que los ingresos obtenidos por la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V. cuenten con la documentación soporte de éstos, así como la correcta aplicación de las normas que la rijan.	Ingresos generales de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	* Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos * Ley de Puertos * Ley aduanera * Ley de Contabilidad, Presupuesto y Gasto Público del Estado * Ley General de Contabilidad Gubernamental * Ley del IMSS * Ley de ISR * Ley Federal del Trabajo * Título de concesión de la APIQROO * Acta Constitutiva * Reglamento Interior de la Administración Portuaria Integral de Q.Roo * Manual de procedimientos para el cobro de las Contraprestaciones y Tarifas de la APIQROO * Manual de Procedimientos y lineamientos para la venta de brazaletes	API.GCA.011.III.2016
2016	enero-marzo	2016	Con corte al 31 de marzo de 2016	Auditoría Interna	especifica	API-OCEI-02-2016	Interno de Control	SGP/DS/CGA/COCEI/000737/III/2016	SGP/DS/CGA/COCEI/000737/III/2016	Verificar que las Cuentas por pagar a corto plazo que tiene la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V., se encuentren debidamente registradas son realizables en forma efectiva y si cuentan con el respaldo correspondiente.	Cuentas por pagar a corto plazo	* Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos * Ley de Puertos * Ley aduanera * Ley de Contabilidad, Presupuesto y Gasto Público del Estado * Ley General de Contabilidad Gubernamental * Ley del IMSS * Ley de ISR * Ley Federal del Trabajo * Título de concesión de la APIQROO * Acta Constitutiva * Reglamento Interior de la Administración Portuaria Integral de Q.Roo * Manual de procedimientos para el cobro de las Contraprestaciones y Tarifas de la APIQROO * Manual de Procedimientos y lineamientos para la venta de brazaletes	API.GCA.022.V.2016
2016	enero-marzo	2016	Con corte al 31 de marzo de 2016	Auditoría Interna	especifica	API-OCEI-03-2016	Interno de Control	SGP/DS/CGA/COCEI/000745/III/2016	SGP/DS/CGA/COCEI/000745/III/2016	Verificar que los Derechos a recibir	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	* Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos * Ley de Puertos * Ley aduanera * Ley de Contabilidad, Presupuesto y Gasto Público del Estado * Ley General de Contabilidad Gubernamental * Ley del IMSS * Ley de ISR * Ley Federal del Trabajo * Título de concesión de la APIQROO * Acta Constitutiva * Reglamento Interior de la Administración Portuaria Integral de Q.Roo * Manual de procedimientos para el cobro de las Contraprestaciones y Tarifas de la APIQROO * Manual de Procedimientos y lineamientos para la venta de brazaletes	API.GCA.023.V.2016
2016	abril- junio	2016	Del 01 de enero al 30 de abril de 2016	Auditoría Interna	especifica	API-OCEI-04-2016	Interno de Control	SGP/DS/CGA/COCEI/001313/VI/2016	SGP/DS/CGA/COCEI/001313/VI/2016	Verificar correcta integración de los expedientes de las adquisiciones realizadas por la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V., así como los controles establecidos en el área encargada, con la finalidad de mejorar el control interno de la misma.	Adquisiciones	* Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos * Ley de Puertos * Ley aduanera * Ley de Contabilidad, Presupuesto y Gasto Público del Estado * Ley General de Contabilidad Gubernamental * Ley del IMSS * Ley de ISR * Ley Federal del Trabajo * Título de concesión de la APIQROO * Acta Constitutiva * Reglamento Interior de la Administración Portuaria Integral de Q.Roo * Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con los Bienes Muebles del Estado de Quintana Roo	API.GCA.029.VI.2016

Por rubro sujeto a revisión especificar el número total de hallazgos, observaciones, conclusiones, recomendaciones, o lo que derive	Hipervínculo a las recomendaciones o/observaciones hechas al sujeto obligado, por rubro sujeto a revisión	Informes finales, de revisión y/o dictamen	Tipo de acción que haya promovido el órgano fiscalizador, por ejemplo, si se emitió recomendación, pliego de observaciones, promoción del ejercicio de la facultad de comprobación fiscal, multa, responsabilidad administrativa sancionatoria, fincamiento de responsabilidad, denuncia de hechos, o la que corresponda de acuerdo con lo especificado por el órgano fiscalizador y la ley que aplique	Servidor(a) público(a) y/o área del sujeto obligado responsable o encargada de recibir los resultados	El total de solventaciones realizadas y/o aclaraciones realizadas	En su caso, el informe sobre las aclaraciones realizadas por el sujeto obligado a las acciones promovidas por el órgano fiscalizador	El total de acciones pendientes por solventar y/o aclarar ante el órgano fiscalizador	Hipervínculo al Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública generado y publicado por la ASF //	Hipervínculo al Plan, Programa Anual u homologo que genere la entidad estatal de fiscalización correspondiente //	Hipervínculo al Programa Anual de Auditorías derivado del Sistema Nacional de Fiscalización, cuando éste lo realice
0	N/A	Se concluye que existe un eficiente Control relativo a los ingresos de la APIQROO, motivo por el cual, se recomienda al área revisada, seguir cumpliendo con la máxima diligencia las funciones encomendadas y continuar supervisando sus controles para evitar que se incurran en faltas.	N/A	Directora General	N/A	N/A	N/A	http://www.asfdatos.gob.mx/	NOTA: El programa anual de auditoría de la Secretaría de la Gestión Pública del Estado de Quintana Roo no se encuentra publicado.	N/A
1	N/A	Se recomienda a la APIQROO S.A. de C.V. concluir con los procesos de cancelación a la brevedad posible.	Recomendaciones	Gerente de Administración y Finanzas	1	Se solventa al 100%	0	http://www.asfdatos.gob.mx/	NOTA: El programa anual de auditoría de la Secretaría de la Gestión Pública del Estado de Quintana Roo no se encuentra publicado.	N/A
2	N/A	1.-Se recomienda a la APIQROO, S.A. de C.V. concluir con los procesos de las gestiones de cobranza a la brevedad posible. 2.- Se recomienda a la APIQROO, S.A. de C.V. en lo subsecuente apearse a l indicado en el Manual del Proceso del Cobro de Tarifas y Contraprestaciones.	Recomendaciones	Gerente de Administración y Finanzas	2	1.- Se solventa al 100% 2.- Se solventa al 100%	0	http://www.asfdatos.gob.mx/	NOTA: El programa anual de auditoría de la Secretaría de la Gestión Pública del Estado de Quintana Roo no se encuentra publicado.	N/A
2	N/A	Se dan por solventadas en su totalidad las observaciones detectadas.	Recomendaciones	Gerente de Administración y Finanzas	2	1.- Se solventa al 100% 2.- Se solventa al 100%	0	http://www.asfdatos.gob.mx/	NOTA: El programa anual de auditoría de la Secretaría de la Gestión Pública del Estado de Quintana Roo no se encuentra publicado.	N/A