

	GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO SECRETARÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA COORDINACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA COORDINACIÓN DE LOS ÓRGANOS DE CONTROL Y EVALUACIÓN INTERNA Órgano de Control y Evaluación Interna de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo.	Hoja No.: 1 de 6 No. de auditoría: API-OCEI-02-2015
Ente: Administración Portuaria Integral de Quintana Roo.	Sector: Infraestructura	Clave:
Unidades auditadas: Gerencia de Administración y Finanzas.		Clave del Programa y Descripción de la Auditoría: Ingresos Generales, correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de abril de 2015.

07 JUL 2015
 14:15 PM
RECIBIDO
 SECRETARÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
 COORDINACIÓN DE LOS O

Oficio No. API.GCA.019.VII.2015

Chetumal Quintana Roo, a 07 de julio de 2015.

Asunto: Informe de Resultados de Auditoría.

“Año 2015, 40 Aniversario de la Promulgación de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo.”

Aider
07 JUL 2015 14:31

LCDO. ROOSEVELT ERCÉ BARRÓN BARRERA.
DIRECTOR GENERAL DE LA ADMINISTRACIÓN
PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.
P R E S E N T E.

En relación con la Orden de Auditoría Número SGP/DS/CGA/COCEI/000696/N/2015, de fecha 11 de mayo de 2015, y de conformidad con los artículos 43 fracciones II, III, V, VIII y XXXI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo, 15 fracciones IV, VIII, X, XX, XXXII y XXXIII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Gestión Pública del Estado, adjunto al presente le envío el informe de la Auditoría Especifica Número API-OCEI-02-2015, practicada a los Ingresos Generales de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V., correspondientes al periodo del 01 de enero al 30 de abril de 2015, constante de seis fojas útiles por el anverso.

Al respecto, le solicito girar las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que se continúe supervisando los controles internos implementados al rubro y así evitar observaciones en el futuro.

Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.
RECIBIDO
 07 JUL. 2015
 GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.
 SECRETARÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
 GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
 2011-2018

07 JUL. 2015
RECIBIDO
 DIRECCION GENERAL FOLIO No. _____



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
SECRETARÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
COORDINACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA
COORDINACIÓN DE LOS ÓRGANOS DE CONTROL Y EVALUACIÓN INTERNA
Órgano de Control y Evaluación Interna de la Administración
Portuaria Integral de Quintana Roo.

Hoja No.: 2 de 6

No. de auditoría: API-OCEI-02-2015

Ente: Administración Portuaria Integral de Quintana Roo.

Sector: Infraestructura

Clave:

Unidades auditadas: Gerencia de Administración y Finanzas.

Clave del Programa y Descripción de la Auditoría: Ingresos Generales, correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de abril de 2015.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE


ARQ. JUAN MANUEL MEDINA YAM
TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL Y
EVALUACIÓN INTERNA DE LA APIQROO.



C.c.p. LCDA. ROSA MARÍA PORRAS MURO.- Coordinadora General de Auditoría de la Secretaría de la Gestión Pública.- Ciudad.
TEC. JAVIER VILLANUEVA MADRID.- Coordinador de los Órganos de Control y Evaluación Interna de la Secretaría de la Gestión Pública.- Ciudad
C.P. HUMBERTO CEBALLOS VIZCAÍNO.- Gerente de Administración y Finanzas de la APIQROO.- Edificio
Expediente.
Minutario.

JMMY/ECVM/slat



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
SECRETARÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
COORDINACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA
COORDINACIÓN DE LOS ÓRGANOS DE CONTROL Y EVALUACIÓN INTERNA
Órgano de Control y Evaluación Interna de la Administración
Portuaria Integral de Quintana Roo.

Hoja No.: 3 de 6

No. de auditoría: API-OCEI-02-2015

Ente: Administración Portuaria Integral de Quintana Roo.

Sector: Infraestructura


Clave:

Unidades auditadas: Gerencia de Administración y Finanzas.

Clave del Programa y Descripción de la Auditoría: Ingresos Generales, correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de abril de 2015.

ÍNDICE

	PÁGINA
I. Antecedentes de la Auditoría	4
II. Objeto, Periodo Revisado y Alcance	4
III. Resultados de los trabajos Desarrollados	5
IV. Conclusión	6

	GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO SECRETARÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA COORDINACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA COORDINACIÓN DE LOS ÓRGANOS DE CONTROL Y EVALUACIÓN INTERNA Órgano de Control y Evaluación Interna de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo.	Hoja No.: 4 de 6 No. de auditoría: API-OCEI-02-2015
Ente: Administración Portuaria Integral de Quintana Roo.	Sector: Infraestructura	Clave:
Unidades auditadas: Gerencia de Administración y Finanzas.		Clave del Programa y Descripción de la Auditoría: Ingresos Generales, correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de abril de 2015.

I. Antecedentes de la Auditoría

Con el objeto de dar cabal cumplimiento al Programa Operativo Anual 2015, mediante oficio de Intervención número SGP/DS/CGA/COCEI/000696/V/2015, de fecha 11 de mayo de 2015, de la Secretaría de la Gestión Pública del Gobierno del Estado, se notificó al Lcdo. Roosevelt Ercé Barrón Barrera, Director General de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V., con fecha 13 de mayo del mismo año, la realización de la Auditoría Específica a los Ingresos Generales de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, correspondientes al periodo del 01 de enero al 30 de abril de 2015.

Para tal efecto se comisionó a los C.C. Arq. Juan Manuel Medina Yam, Titular del Órgano de Control y Evaluación Interna, Lcda. Elvira Concepción Valencia Marín, Coordinadora de Auditorías y a Sandy Liscet Aguayo Torres, Coordinadora de Auditoría Normativa, para la realización de la auditoría.

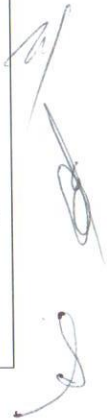
Con fecha 14 de mayo de 2015, se levantó el acta de inicio de la auditoría, así como con fecha 30 de junio del presente año se da por concluida dicha revisión documental levantándose en el acto, el Acta de Cierre de revisión documental correspondiente.

El área auditada, es la Gerencia de Administración y Finanzas la cual depende estructuralmente de la Dirección General de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S. A. de C. V. y es la encargada de llevar el control de los Ingresos de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V; sujetándose a las disposiciones previstas en la normatividad aplicable.

II. Objeto, Periodo Revisado y Alcance

II.1 Objeto

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.





GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
SECRETARÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
COORDINACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA
COORDINACIÓN DE LOS ÓRGANOS DE CONTROL Y EVALUACIÓN INTERNA
Órgano de Control y Evaluación Interna de la Administración
Portuaria Integral de Quintana Roo.

Hoja No.: 5 de 6

No. de auditoría: API-OCEI-02-2015

Ente: Administración Portuaria Integral de Quintana Roo.	Sector: Infraestructura	Clave:
Unidades auditadas: Gerencia de Administración y Finanzas.		Clave del Programa y Descripción de la Auditoría: Ingresos Generales, correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de abril de 2015.

II.2 Periodo Revisado


La revisión se llevó a cabo a los ingresos generales de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S. A. de C. V., correspondientes al periodo del 01 de enero al 30 de abril de 2015.

II.3 Alcance

La revisión se llevó a cabo con un alcance documental del 95 % de los ingresos generales de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S. A. de C. V., mismos que se detallan a continuación:

Ingresos por Tarifas de Puertos	\$ 19'851,773.53
Ingresos por Tarifas de Atraque	9'295,406.40
Ingresos por Tarifas de Embarque y desembarque	3'522,121.82
Ingresos por Tarifas de Muelle	62,654.90
Tarifas de Almacenaje	1'230,514.13
Contraprestación Fija Área Mayor	13'511,450.88
Contraprestación Fija Área Menor	685,618.11
Ingreso por Arrendamiento de Locales Comerciales	2'126,503.21
Contraprestación Fija Prestación de Servicios	210,656.32
Contraprestación variable	15'311,649.81
Tarifa de Seguridad Código PBIP	57,961.50
Servicio de Amarre y Desamarre	59,716.88
Servicio de Estacionamiento	53'936.26
Servicio Travelift	46,200.00
Ingresos Financieros	371,828.37
Otros Ingresos	2'695,830.88
Total Ingresos:	\$ 69'093,823.00

Ingresos Revisados: \$ 66'026,163.75

 <p> Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo C.A. Chetumal, Q. Roo </p>	GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO SECRETARÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA COORDINACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA COORDINACIÓN DE LOS ÓRGANOS DE CONTROL Y EVALUACIÓN INTERNA Órgano de Control y Evaluación Interna de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo.	Hoja No.: 6 de 6 No. de auditoría: API-OCEI-02-2015
Ente: Administración Portuaria Integral de Quintana Roo.	Sector: Infraestructura	Clave:
Unidades auditadas: Gerencia de Administración y Finanzas.		Clave del Programa y Descripción de la Auditoría: Ingresos Generales, correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de abril de 2015.

Se llevó a cabo la revisión de 5 puntos en total de los Ingresos con los que cuenta esta Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C. V. de acuerdo a lo siguiente:

- 1.- Revisión de Facturas.
- 2.- Revisión de Estados de Cuenta y Conciliaciones Bancarias.
- 3.- Revisión de Cajas de Ingresos a través del Sistema SAP.
- 4.- Revisión de Recibos de Ingresos.
- 5.- Revisión de Contratos (Muestra Aleatoria)

Este trabajo se desarrolló de conformidad con las Normas Generales de Auditoría y aplicando los procedimientos de auditoría necesarios, verificando que el cobro* de los ingresos sea de acuerdo a los Contratos Registrados y a las Tarifas Máximas por uso de Infraestructura Portuaria, autorizadas por la Dirección General de Puertos.

III.- RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO.

Como resultado de la auditoría específica practicada a los Ingresos Generales de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V., correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de abril de 2015, no se obtuvieron observaciones.

IV.- Conclusión y Recomendación General.

Derivado de la Auditoría Específica practicada a los Ingresos Generales, de manera general, 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; logrando así una mayor eficiencia operacional en el área auditada, que redundará en beneficio de la Empresa.

