

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE CAMPECHE, S.A. DE C.V.

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACION DE RIESGOS 2024

| No. Riesgo | Descripción del Riesgo   | Clasificación del Riesgo          | Valor de Impacto | Valor de Probabilidad | Cuadrante | Estrategia        | No. Factor de Riesgo | Factor de Riesgo   | Descripción de la acción de control   | Unidad Administrativa                             | Responsable   | Fecha de Inicio | Fecha de Término | Medios de verificación  |
|------------|--|-----------------------------------|------------------|-----------------------|-----------|-------------------|----------------------|--|---|---|---|-----------------|------------------|---|
| 2023_2     | BIENES RECEPCIONADOS, ENTREGADOS Y ADMINISTRADOS INCORRECTAMENTE   | De Recursos Materiales            | 2                | 2                     | III       | REDUCIR EL RIESGO | 2.1                  | Deficiencia en la recepcion y entrega de los bienes adquiridos   | Procedimiento Actualizado de la recepcion, entrega y administracion de los bienes adquiridos (Levantamiento físico de inventarios de bienes muebles)  | DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN                       | C.P. MARIA DEL SOCORRO VAZQUEZ GARCIA                                       | 01/01/2023      | 31/12/2024       | Procedimiento   |
| 2023_3     | FALTA DE PROCESO CORRECTO PARA EL SEGUIMIENTO DE LAS INDENMIZACIONES POR JUICIOS LABORALES OCASIONANDO INCUMPLIMIENTO EN ORDENAMIENTOS LEGALES | De Recursos Humanos / De Jurídico | 3                | 2                     | III       | REDUCIR EL RIESGO | 3.1                  | Que no se tenga información actualizada del resultado de juicios laborales y como consecuencia no se informe correctamente, para programar los recursos para el pago oportuno de los mismos.   | Actualizacion de inofomación de los casos de indemnizacion por el área de Jurídico cada semana para programar los pagos.  | DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN / DIRECCIÓN JURÍDICA  | C.P. MARIA DEL SOCORRO VAZQUEZ GARCIA / LIC. JOSE ANTONIO ARRELLANO VELARDE | 01/01/2023      | 31/12/2023       | Informe del área juridico de las resoluciones de demandas laborales, especificando beneficiario, importe y día de pago. Reporte de programacion de pagos. |
|            |  |                                   |                  |                       |           |                   | 3.2                  | Deficiencia en la informacion, falta de seguimiento a los cheques por concepto de garantía de subsistencia.  | Comunicar mediante oficio el laudo condenatorio a las áreas responsables, para controlar el pago de garantía de subsistencia y no retrasar la ejecucion del mismo.  | DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN / DIRECCIÓN JURÍDICA  | C.P. MARIA DEL SOCORRO VAZQUEZ GARCIA / LIC. JOSE ANTONIO ARRELLANO VELARDE | 01/01/2023      | 31/12/2023       | Informe del área juridico de las resoluciones de demandas laborales, especificando beneficiario, importe y día de pago. Reporte de programacion de pagos. |
| 2024_1     | OMISIÓN EN LA CAPTACIÓN DE INGRESOS POR FALTA DE CONTROL EN EL SISTEMA DE ACCESOS  | De Finanzas/Gerencias de Puertos  | 4                | 3                     | III       | REDUCIR EL RIESGO | 1                    | Inexistencia de un control adecuado de accesos a los Puertos que permita garantizar el cobro adecuado de la tarifa de uso de infraestructura terrestre, contraprestaciones por prestaciones de servicio y demás disposiciones en materia de seguridad portuaria  | Sistematizar el sistema de accesos de tal manera que permita informar, de manera automática a los Departamentos de Recaudación y Seguridad  | DIRECCIÓN DE FINANZAS/GERENCIAS DE PUERTO         | C.P. NIDIA DEL CARMEN VAZQUEZ SIERRA  | 01/01/2024      | 31/12/2024       | Reporte de control de accesos a los Puertos   |
| 2024_2     | INCREMENTO IRREGULAR EN LOS VIATICOS POR FALTA DE PLANEACIÓN O CONTROLES EN SU AUTORIZACIÓN, COMPROBACIÓN Y REINTEGRO                          | De Finanzas/Recursos Humanos      | 4                | 3                     | III       | REDUCIR EL RIESGO | 2.1                  | Incremento irregular en las erogaciones relacionadas con la realización de comisiones de los trabajadores por una posible falta de planeación o controles estrictos que permita validar la estricta indispensabilidad del gasto, que este se realice en apego al principio de austeridad, la normativa derivada del Manual de Procedimientos para el Trámite de Viáticos y Pasajes para los Organismos Centralizados y Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, así como las disposiciones fiscales que le son inherentes | Establecer un plan de trabajo integrado entre las Direcciones de Administración y Finanzas, así como el resto de los solicitantes de este tipo de erogaciones para diseñar políticas y controles relacionados con la justificación en los recursos solicitados como viáticos; la elaboración de planes de trabajo que racionalicen la asignación del gasto y la ejecución presupuestal, acciones de capacitación constante que permita la correcta y oportuna comprobación del gasto; la retroalimentación constante con las áreas solicitantes para no excederse en la demanda de recursos o en su empleo inadecuado, y todas aquellas medidas que permitan un uso racional de los viáticos. | DIRECCIÓN DE FINANZAS/DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN | C.P. NIDIA DEL CARMEN VAZQUEZ SIERRA/MARIA DEL SOCORRO VAZQUEZ GARCIA       | 01/01/2024      | 31/12/2024       | Oficios de comisión, Comprobaciones de viáticos, emisión de recomendaciones en la asignación, uso y comprobación de los viáticos                          |
|            |  |                                   |                  |                       |           |                   | 2.2                  | Realizar el pago de viáticos a empleados que tienen cuentas por cobrar derivadas de la falta de comprobación, reintegro o comprobación incorrecta de los viáticos  | Implementar un sistema automatizado que permita identificar y rechazar solicitudes de viáticos a los trabajadores que se encuentren en el supuesto de ser deudores derivados de la falta de comprobación, reintegro o comprobación indebida   | DIRECCIÓN DE FINANZAS/DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN | C.P. NIDIA DEL CARMEN VAZQUEZ SIERRA/C.P. MARIA DEL SOCORRO VAZQUEZ GARCIA  | 01/01/2024      | 31/12/2024       | Estados de cuenta individualizados de los trabajadores que perciban viáticos generados por este concepto  |
| 2024_3     | FACTURACIÓN INCOMPLETA Y/O INCORRECTA DE LOS SERVICIOS BRINDADOS POR LA EMPRESA POR LAS CUALES HAN SUSCRITO CONTRATOS CON CLIENTES             | De Finanzas/Comercial             | 4                | 3                     | III       | REDUCIR EL RIESGO | 3                    | Realizar la facturación incompleta y/o incorrecta referente a los contratos por prestación de servicios, cesiones parciales de derechos, mercantiles y demás suscritos por los clientes, que origine la omisión en la captación de ingresos sobre los cuales se tiene derecho, por no contar con un proceso sistemático de generación de la facturación a partir de la información derivada de estos contratos.  | Integrar una base de datos con la totalidad de los contratos por la prestación de servicios, cesiones parciales de derechos, mercantiles y demás servicios, que contenga la información necesaria para la correcta y completa facturación a realizarse de manera mensual mientras dure la vigencia del contrato y que permita alimentar al sistema de facturación de manera automatizada y sistemática  | DIRECCIÓN DE FINANZAS/DIRECCIÓN COMERCIAL         | C.P. NIDIA DEL CARMEN VAZQUEZ SIERRA/ING. JOSÉ ADÁN AGUILAR MARENTES        | 01/01/2024      | 31/12/2024       | Base de datos de contratos/facturación  |

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

CP FATIMA ANGELICA ALPUCHE QUINTANA  
Enlace de Administración de Riesgos

CP MARIA DEL SOCORRO VAZQUEZ GARCÍA  
Coordinador de Comité de Control Interno

CP JULIO CESAR MILLAN MENDICUTI  
Suplente del Presidente del Comité