

# FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



## Manual de Organización del Órgano Interno de Control en la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V.

### COORDINACIÓN GENERAL DE ÓRGANOS DE VIGILANCIA Y CONTROL

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	1 de 36



MANUAL DE ORGANIZACIÓN TIPO DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.



ÍNDICE

**INTRODUCCIÓN..... 3**

**OBJETIVO DEL MANUAL ..... 3**

**HOJA DE CONTROL DE CAMBIOS..... 4**

**I.- ANTECEDENTES ..... 5**

**II.- MARCO JURÍDICO.....11**

**III- MISIÓN Y VISIÓN.....15**

**IV.- GLOSARIO DE TÉRMINOS, ACRÓNIMOS Y SIGLAS.....16**

**V.- ESTRUCTURA ORGÁNICA .....21**

**VI.- ORGANIGRAMA .....21**

**VIII.- OBJETIVOS Y FUNCIONES ..... 22**

**1. TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL .....22**

**1.1. NIVEL 3. Auditoría.....30**

**2. TITULAR DEL ÁREA DE RESPONSABILIDADES .....32**

**3. TITULAR DEL ÁREA DE QUEJAS, DENUNCIAS E INVESTIGACIONES .....35**

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	2 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



## INTRODUCCIÓN

Con fundamento en el artículo 19 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, referente a la elaboración, actualización y expedición de los Manuales necesarios para su funcionamiento, se identificó que una forma de impulsar y mejorar la eficiencia de los Órganos Internos de Control y Unidades de Responsabilidades, era alinear el desarrollo de sus funciones y procedimientos, considerando las nuevas atribuciones conferidas en el Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública y en el marco del Sistema Nacional Anticorrupción.

De ahí la relevancia de elaborar Manuales de Organización y Procedimientos Tipo, con la finalidad de estandarizar y homologar la definición de sus objetivos y funciones, delimitando sus responsabilidades y ámbito de competencia, las cuales deben operar con estricto apego a las leyes, reglamentos y disposiciones aplicables y orientarse a las adecuaciones que se requieren para dar cumplimiento a la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción, Ley General de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos y demás disposiciones aplicables.

Derivado de lo anterior, la Secretaría de la Función Pública, a través de la Coordinación General de Órganos de Vigilancia y Control coordinó los trabajos para la integración de Manuales de Organización y Procedimientos "Tipo" donde se recabaron comentarios, propuestas y criterios formulados por integrantes de diversos Órganos Internos de Control, quienes conjuntaron esfuerzos, para desarrollar el proyecto denominado:

### ***"Manual de Organización de los Órganos Internos de Control".***

## OBJETIVO DEL MANUAL

Generar un Manual de Organización Tipo que permita estandarizar y homologar a todos los OIC y Unidades de Responsabilidades en la definición de sus objetivos y funciones, delimitando sus responsabilidades y ámbito de competencia, las cuales deben operar con estricto apego a las leyes, reglamentos y disposiciones aplicables y orientarse a las adecuaciones que se requieren para dar cumplimiento a la Ley General de Sistema Nacional Anticorrupción, Ley General de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos y demás disposiciones aplicables.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	3 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



**HOJA DE CONTROL DE CAMBIOS**

No. Rev.	Fecha de Revisión	Descripción del Cambio
1	06/06/2023	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se actualizan logos.</li> <li>• Se sustituye denominación Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., por Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.</li> <li>• Inclusión de lenguaje incluyente.</li> <li>• Se agrega normatividad aplicable.</li> <li>• Se sustituye Titular del Área de Quejas, por nueva denominación Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones.</li> <li>• Se cambian las funciones de las Áreas de TOIC, TAR y TAQDI en términos del nuevo Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública publicado DOF 16-04-2020.</li> </ul>

Elaborado por:  Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Revisado por:  Representante del SGI	Autorizado por:  Titular del Órgano Interno de Control	Revisión Num.: 1 06/06/2023  4 de 36
---	--	--	---



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



## I.- ANTECEDENTES

Para 1982 se plantea la necesidad de armonizar y fortalecer la función de control en el sector público. Para ello, fue presentado ante el Congreso de la Unión un conjunto de propuestas legislativas en las que se incluyó la iniciativa de Decreto de Reformas y Adiciones a la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, misma que al aprobarse y publicarse en el Diario Oficial de la Federación el día 29 de diciembre de 1982, dio origen a la Secretaría de la Contraloría General de la Federación; con el propósito de integrar en esta dependencia las funciones de control y evaluación global de la gestión pública anteriormente dispersas.

El 19 de enero de 1983, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el primer Reglamento Interior de esta Secretaría, el cual fue reformado por Decreto Presidencial publicado en el citado órgano oficial el día 30 de julio de 1985.

Con fecha 16 de enero de 1989 se publicó en el Diario Oficial de la Federación, un nuevo Reglamento Interior para la dependencia, el cual abrogó al ordenamiento citado en el párrafo anterior. Este reglamento fue reformado y adicionado mediante decretos presidenciales publicados en el órgano informativo oficial los días 26 de febrero de 1991 (Fe de Erratas el 27 de febrero de 1991), 27 de julio de 1993 (Fe de Erratas el 5 de agosto de 1993) y el 19 de abril de 1994.

El reglamento y las reformas aludidas determinaron, desde luego, las atribuciones de las diversas unidades administrativas que conformaron a la dependencia y modificaron su estructura orgánica atendiendo a criterios de racionalidad, austeridad y de eficiencia en el ejercicio de las atribuciones que a la propia Secretaría otorgaba el marco legal aplicable a la APF.

Posteriormente, mediante Decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 28 de diciembre de 1994, se reformó la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, con el propósito fundamental de que el Estado dispusiera de mejores instrumentos para llevar a cabo, a través de la APF, sus tareas de gobierno con oportunidad y eficiencia, bajo un esquema de organización que evitara duplicación de funciones y precisara responsabilidades.

Dentro de este contexto se modificó el nombre de la dependencia por el de Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo y se le dotó de nuevas atribuciones con el objeto de modernizar y controlar funciones administrativas fundamentales, en adición a las que le correspondían en materia de vigilancia y responsabilidades de los servidores públicos.

De esta forma, para la debida consecución del propósito apuntado, el artículo 37 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal dispuso que corresponde a la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo, entre otros, el despacho en el orden administrativo, de los asuntos siguientes: desarrollo administrativo integral en dependencias y entidades; normatividad en materia de adquisiciones, servicios, obra pública y bienes muebles; conducción de la política inmobiliaria federal, administración de los bienes inmuebles

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	5 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



federales y normatividad para la conservación de dichos bienes. Así, las atribuciones que tiene conferidas la Secretaría le permiten diseñar lineamientos bajo un criterio de modernización administrativa para mejorar la prestación de los servicios públicos y la atención a la ciudadanía, así como fortalecer las funciones normativas que orientan el manejo transparente de los recursos del Estado, y la operación de los sistemas de control y vigilancia para prevenir conductas indebidas e imponer sanciones en los casos que así se amerite.

A fin de responder cabalmente a las nuevas responsabilidades que la ley otorgó a la Secretaría, el Ejecutivo Federal expidió el Reglamento Interior de la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo mediante su publicación en el DOF el 12 de abril de 1995, el cual modifica la estructura orgánica de la dependencia y distribuye su competencia entre sus unidades administrativas, conforme a lo dispuesto por el artículo 18 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.

En otro orden de ideas, es conveniente destacar que en el Plan Nacional de Desarrollo 1995-2000 se adoptó como línea de acción de las actividades del Ejecutivo Federal en materia de control, promover la probidad y rendición de cuentas como elemento esencial del proceso de reforma del Estado.

En este sentido, con base en el análisis permanente del marco jurídico que regula la actuación de la APF, se determinó la existencia de limitaciones legales que dificultaban el funcionamiento de los órganos internos de control de las dependencias y entidades, instrumentos fundamentales para propiciar el adecuado desempeño de la función pública y que se reflejaban en la oportunidad y eficacia con que debía actuarse ante eventuales conductas que vulneraban los principios que regían el que hacer público.

Por lo anterior, conforme a lo establecido en el Plan Nacional de Desarrollo, se produjeron las reformas a las Leyes Orgánicas de la Administración Pública Federal, Federal de las Entidades Paraestatales y Federal de Responsabilidades de los Servidores Públicos (DOF, del 24 de diciembre de 1996), para dotar a las contralorías internas de la autonomía que requería la función de control y que se tradujeron en los aspectos fundamentales siguientes:

Facultar a la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo, para designar y remover directamente a los contralores internos de las dependencias y entidades, así como de la Procuraduría General de la República, y con ello reforzar el vínculo funcional de éstos respecto del órgano rector, y así sustraerlo de la línea de mando del órgano fiscalizador.

Conferir atribuciones directas a los órganos internos de control de las entidades paraestatales para iniciar el procedimiento administrativo a los servidores públicos de éstas, en los casos en que se presumiera la necesidad de fincar responsabilidades en los términos de Ley, así como precisar las correspondientes a los órganos internos de control de las entidades y de la Procuraduría General de la República, en este sentido.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	6 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



Dotar del carácter expreso de órganos de autoridad a las contralorías internas, con mención específica de su estructura básica, a partir de la atención de quejas y denuncias, la auditoría y la competencia integral en materia de responsabilidades.

Unificar la potestad sancionadora, en materia de responsabilidades a efecto de que los órganos internos de control al tiempo que fincaran sanciones disciplinarias, sin distinción de la cuantía, impusieran las sanciones económicas.

Estas reformas legales realizadas por iniciativa del C. Presidente de la República dieron origen a la modificación del Reglamento Interior de la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo (DOF del 29 de septiembre de 1997) la cual no es únicamente la expresión de la facultad reglamentaria del Ejecutivo de la Unión, sino de la enérgica voluntad de reestructurar el sistema de control interno de la APF.

En efecto, con las reformas al Reglamento, se apoyó e impulsó este propósito; se dotó del andamiaje jurídico indispensable para que las atribuciones de las contralorías internas, como órganos de autoridad se ejercieran plenamente en el ámbito de competencia de la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo.

El propio Reglamento Interior fue objeto de otra reforma (DOF del 4 de septiembre de 2000) motivada, entre otras razones, por la entrada en vigor de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; como consecuencia de lo anterior y a efecto de dar mayor certeza jurídica a los actos de autoridad que correspondía ejercer a la Secretaría, también se actualizaron las referencias que el Reglamento Interior hacía de la Ley de Adquisiciones y Obras Públicas por las de los nuevos ordenamientos. Por otra parte, dentro de las actualizaciones, se precisó la competencia de la Dirección General de Responsabilidades y Situación Patrimonial y de los Titulares de los órganos internos de control en las dependencias y entidades de la APF, y en la Procuraduría General de la República, para calificar pliegos preventivos de responsabilidades, en los términos de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público Federal.

El Plan Nacional de Desarrollo 2001-2006 previó como uno de sus objetivos rectores el de abatir los niveles de corrupción en el país y dar absoluta transparencia a la gestión y al desempeño de la APF, por lo que el Gobierno Federal impulsó la expedición y reformas de diversos ordenamientos, entre ellos, el Reglamento Interior de la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo. De esta manera, el Ejecutivo Federal expidió el nuevo Reglamento Interior de esta Secretaría, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 16 de julio de 2001, el cual abrogó al publicado en el mismo órgano informativo el 12 de abril de 1995. Fue así que se efectuaron algunas precisiones sobre el funcionamiento de diversas unidades administrativas de la Secretaría, entre otras, las que se encuentran la Unidad de Auditoría Gubernamental y la Dirección General de Responsabilidades y Situación Patrimonial, así como de los órganos internos de control de las dependencias y entidades de la APF y la Procuraduría General de la República, para el adecuado ejercicio de sus atribuciones.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	7 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



Con fecha 7 de septiembre de 2001 se publicó en el Diario Oficial de la Federación, el acuerdo mediante el cual se adscribieron orgánicamente las unidades administrativas de la SECODAM y se establecía la subordinación jerárquica de los servidores públicos, señalando en el artículo segundo que los Titulares de los Órganos Internos de Control dependerían jerárquicamente del Coordinador General de Órganos de Vigilancia y Control, en cuanto a los Titulares de las Áreas de Auditoría, Quejas, Denuncias e Investigaciones y Responsabilidades de los OIC, el artículo cuarto señalaba que dependerían jerárquica y funcionalmente de los titulares de los OIC y estarían adscritas al respectivo OIC.

Mediante decreto publicado en el Diario Oficial el 29 de noviembre de 2001 se reforma el Reglamento Interior de la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo, con el propósito fundamental de incorporar dentro de la estructura orgánica de la dependencia, a la Subsecretaría de Desarrollo y Simplificación Administrativa, Contemplándose también en el artículo 2 fracción XXV-E, a los Titulares de los Órganos Internos de Control y de sus respectivas Áreas de Auditoría, Quejas, Denuncias e Investigaciones y Responsabilidades, precisando sus atribuciones y funciones en el artículo 47 del citado ordenamiento. Con fecha 13 de marzo de 2002 se publicó en el Diario Oficial de la Federación, el Decreto por el cual se expide la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos y se reforman la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal y la Ley de Coordinación Fiscal.

La nueva ley precisó en su artículo 4 que los Contralores Internos y los Titulares de las Áreas de Auditoría, Quejas, Denuncias e Investigaciones y Responsabilidades, serían autoridades competentes para la investigación, tramitación y sustanciación y resolución de los procedimientos y recursos establecidos en dicha ley.

El 10 de abril de 2003, se publicó en el Diario Oficial de la Federación, el Decreto por el que se reforma la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal., sustituyéndose la denominación de la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo por la denominación actual de Secretaría de la Función Pública.

Derivado de la reforma señalada, con fecha 12 de diciembre de 2003, el Ejecutivo Federal publicó en el Diario Oficial de la Federación el Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, el cual tuvo como propósito fundamental incluir expresamente unidades administrativas que realizaran actos de autoridad, especificando sus atribuciones a fin de evitar que los mismos fueran sujetos de posibles impugnaciones ante autoridades jurisdiccionales.

En ese contexto, el artículo 60 de su Reglamento Interior, estableció como atribución del Titular de la Secretaría, el designar a los titulares de los órganos internos de control en las entidades, órganos desconcentrados, Procuraduría General de la República, organismos descentralizados, empresas de participación estatal mayoritaria, y fideicomisos públicos, así como a los de las áreas de auditoría interna, de auditoría de control y evaluación, Quejas, Denuncias e Investigaciones y Responsabilidades de tales órganos.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	8 de 36





MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



Con fecha 27 de mayo de 2005, se publicó en el Diario Oficial de la Federación un nuevo Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, el cual tuvo como propósito fundamental precisar y redistribuir entre las distintas unidades administrativas que estarán adscritas a esa Dependencia; estructuras orgánicas y ocupacionales y de planeación y administración de personal que al día de hoy son competencia de esta Secretaría.

Entre las adecuaciones efectuadas destacaron, la reestructuración de diversas unidades administrativas con motivo de la compactación de estructuras que se llevó a cabo en cumplimiento a lo previsto por el Artículo 30 del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2004. Se modificaron las atribuciones de la Contraloría Interna y de sus unidades administrativas para alinearlas a las funciones que correspondían a los órganos internos de control y se realizaron algunas precisiones a las facultades de la Dirección General de Información e Integración con el fin de mejorar y facilitar el ejercicio de estas.

Uno de los objetos rectores del Plan Nacional de Desarrollo 2007-2012 fue impulsar la consolidación de una administración ética y eficaz, transparente y responsable, que rindiera cuentas, que combatiera y castigara la arbitrariedad, la corrupción y la impunidad, que siguiera abriendo espacios a la participación ciudadana y ampliara los espacios de escrutinio social.

En este contexto, el Gobierno Federal impulsó la expedición y reformas de diversos ordenamientos, entre ellos, el Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, que con fecha 15 de abril de 2009, se publicó en el Diario Oficial de la Federación, donde se estableció una nueva estructura orgánica en la dependencia, para prever otras unidades administrativas y fortalecer las facultades de control y evaluación gubernamentales; dentro de las modificaciones que destacaron fue el cambio de denominación del Área de Auditoría de Control y Evaluación y Apoyo al Buen Gobierno por la de Área de Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública. El Reglamento tendría nuevas modificaciones publicadas en el DOF, el 24 de agosto de 2009 y 03 de agosto de 2011, que en general se refieren a la eliminación de unidades administrativas y la transformación de las existentes.

Para el 20 de octubre de 2015, se publicó el Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, con lo que la estructura orgánica básica de la dependencia se modificó nuevamente, lo anterior derivado de que con fecha 3 de febrero de 2015, el C. Presidente de la República designó al nuevo Titular de la Secretaría de la Función Pública, dando indicaciones al mismo, para "reforzar los procesos de control, fiscalización y auditoría del Gobierno de la República y de vigilar que los servidores públicos se apeguen a la ley y a la ética".

Con la promulgación de las leyes del Sistema Nacional Anticorrupción, publicadas el 18 de julio de 2016, la Secretaría de la Función Pública, tenía la necesidad imperiosa de ajustarse a los nuevos retos que le impone la implementación del Sistema Nacional Anticorrupción,

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	9 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



de ahí, la trascendencia de la publicación del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública (19 de julio de 2017), donde se retoman las nuevas facultades otorgadas a la Secretaría, los Órganos Internos de Control y Unidades de Responsabilidades, con la finalidad de alinearlas a los requerimientos y obligaciones que trae consigo dicho Sistema.

En ese sentido, las facultades de los OIC y sus áreas de responsabilidades, auditoría interna y de mejora de la gestión, así como de quejas, denuncias e investigaciones; se encuentran establecidas en los artículos 98 y 99 del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública.

Adicionalmente, la Ley General de Responsabilidades Administrativas, en su artículo 115 establece: que la autoridad a quien se encomiende la substanciación y, en su caso, resolución del procedimiento de responsabilidad administrativa, deberá ser distinto de aquél o aquellos encargados de la investigación. Con lo cual, los Órganos Internos de Control y Unidades de Responsabilidades deberán dar cumplimiento mediante la separación de las áreas de substanciación (responsabilidades) de aquellos encargados de la investigación (quejas, denuncias e investigaciones);

Por lo anterior, se vio en la necesidad de adaptar su estructura orgánica básica para afrontar los nuevos retos del Gobierno Federal para combatir y prevenir la corrupción y establecer las bases de coordinación entre la Federación, las entidades federativas, los municipios y las alcaldías de la Ciudad de México, para el funcionamiento de este Sistema, en este sentido la Secretaría deberá colaborar en el marco del Sistema Nacional Anticorrupción y del Sistema Nacional de Fiscalización, en el establecimiento de las bases y principios de coordinación necesarios que permitieron el mejor cumplimiento de las responsabilidades de sus integrantes en el diseño, promoción de la política general de la Administración Pública Federal para el establecimiento de acciones que propiciaran la integridad y la transparencia en la gestión pública, la rendición de cuentas y el acceso por parte de los particulares a la información que aquélla generara.

Por lo anterior, el 12 de enero de 2017, se publicó el Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública.

Considerando que el pasado 18 de julio de 2016 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Decreto por el que se expide la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción y en observancia al artículo Tercero Transitorio, entró en vigor la Ley General de Responsabilidades Administrativas, con lo cual las atribuciones de las unidades administrativas de la Secretaría, se modificaron, para dar atención al marco normativo aplicable a la materia de responsabilidades administrativas.

Con motivo de la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 18 de julio de 2016, se ajustaron las atribuciones de las unidades administrativas señaladas en el artículo 5 del Reglamento Interior, facultándolas como Autoridades investigadoras, sustanciadoras y resolutoras.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	10 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



El C. Francisco Barrio Terrazas; Ciudadano que en esa fecha se desempeñaba como Titular de la entonces Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo, con fundamento en lo instituido en el artículo 37 fracción XII de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, el día 27 de junio de 1994 el C.P. Enrique Quezada Rubio es nombrado como el primer Titular del Órgano Interno de Control de la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., seguido del C.P. José Ramón Flores García por el periodo 8 de agosto de 1996 al 15 de junio de 2018, finalmente el Mtro. Rodolfo Peinado Arvallos, del 16 de junio de 2018 a la fecha.

## II.- MARCO JURÍDICO

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.  
*D.O.F. 05-II-1917 y sus reformas*

### LEYES.

Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.  
*D.O.F. 29-XII-1976 y sus reformas*

Ley Federal de las Entidades Paraestatales.  
*D.O.F. 14-V-1986 y sus reformas*

Ley Federal de Austeridad Republicana  
*D.O.F. 19 -XI- 2019*

Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública.  
*D.O.F. 4-V-2015*

Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública.  
*D.O.F. 9-V-2016 y sus reformas*

Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción.  
*D.O.F. 18-VII-2016*

Ley General de Responsabilidades Administrativas.  
*D.O.F. 18-VII-2016*

### REGLAMENTOS

Reglamento de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales.  
*D.O.F. 26-I-1990 y sus reformas*

Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública.  
*D.O.F. 16-IV-2020*

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	11 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



## ACUERDOS

Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.

*D.O.F. 12-VII-2010 y sus reformas.*

Acuerdo por el que se adscriben orgánicamente las unidades administrativas de la Secretaría de la Función Pública y se establece la subordinación jerárquica de los servidores públicos previstos en su Reglamento Interior.

*D.O.F. 28-VIII-2017.*

Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización del Proceso de Fiscalización.

*D.O.F. 05-XI-2020 y sus reformas.*

## LINEAMIENTOS.

Lineamientos Generales para la Formulación de los Programas de Trabajo de los Órganos Internos de Control vigente.

Lineamientos por los que se establecen medidas de austeridad en el gasto de operación en las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal.

*Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 22 de febrero de 2016.*

Lineamientos Generales para la Presentación de los Informes y Reportes del Sistema de Información Periódica.

*Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 21 de noviembre de 2006.*

Lineamientos generales para la organización y conservación de los archivos de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal.

*Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de febrero de 2004.*

Lineamientos para la operación del Sistema Informático RH net.

*Publicados en el Diario Oficial de la Federación el 15 de diciembre de 2005.*

Lineamientos para la creación y uso de Sistemas Automatizados de Gestión y Control de Documentos.

*Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 03 de julio de 2015.*

Lineamientos para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal.

*Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 30 de enero de 2013.*

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	12 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



Lineamientos para la atención, investigación y conclusión de quejas y denuncias.  
*Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 25 de abril de 2016.*

Lineamientos por los que se establecen medidas de austeridad en el gasto de operación en las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal.  
*Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 22 de febrero de 2016.*

Lineamientos en materia de Austeridad Republicana de la Administración Pública Federal.  
*Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 18 de septiembre de 2020.*

**OTROS.**

Clasificación Funcional del Gasto (finalidad, función, subfunción)  
*Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 27 de diciembre de 2010.*

Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal.  
*Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 28 de diciembre de 2010.*  
*Última reforma publicada DOF 15-08-2016.*

Normas generales para el registro, afectación, disposición final y baja de bienes muebles de la Administración Pública Federal Centralizada.  
*Publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 30 de diciembre de 2004.*

Normas y Lineamientos que regulan el funcionamiento de los Órganos Internos de Control.  
Boletín B.  
*Normas Generales de Auditoría Pública.*  
*Última reforma publicada DOF 15-02-13.*

Norma que regula las jornadas y horarios de labores en la Administración Pública Federal Centralizada.  
*Publicada en el Diario Oficial de la Federación el 15 de marzo de 1999.*

Guía General de Auditoría Pública  
*Dada a conocer mediante oficio SCAGP/200/009/2015 de fecha 10-12-15 por la SFP.*

Guía para la elaboración de informes e integración de expedientes de casos de presunta responsabilidad de servidores públicos.  
*Dada a conocer mediante oficio SCAGP/200/009/2015 de fecha 10-12-15 por la SFP.*

Guía de auditoría de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público.  
*Dada a conocer mediante oficio SCAGP/200/009/2015 de fecha 10-12-15 por la SFP.*

Guía de auditoría para las operaciones de disposición final y baja de muebles de la administración pública federal centralizada.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	13 de 36



**MANUAL DE  
 ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
 ÓRGANO INTERNO DE  
 CONTROL EN LA  
 ADMINISTRACIÓN DEL  
 SISTEMA PORTUARIO  
 NACIONAL PUERTO  
 VALLARTA, S.A. DE C.V.**



*Dada a conocer mediante oficio SCAGP/200/009/2015 de fecha 10-12-15 por la SFP.*

Guía de auditoría de almacenes e inventario de bienes de consumo.

*Dada a conocer mediante oficio SCAGP/200/009/2015 de fecha 10-12-15 por la SFP.*

Guía de auditoría a fideicomisos, mandatos y contratos análogos.

*Dada a conocer mediante oficio SCAGP/200/009/2015 de fecha 10-12-15 por la SFP.*

Guía de resultados de programas mediante la revisión al desempeño.

*Dada a conocer mediante oficio SCAGP/200/009/2015 de fecha 10-12-15 por la SFP.*

Guía de auditorías y visitas de inspección de obras públicas y servicios relacionados con las mismas. *Dada a conocer mediante oficio SCAGP/200/009/2015 de fecha 10-12-15 por la SFP.*

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	14 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



### III- MISIÓN Y VISIÓN

#### VISIÓN

Consolidar un gobierno honesto, eficiente y transparente.

#### MISIÓN

Son entidades de la administración pública cuya finalidad es prevenir, detectar y abatir posibles actos de corrupción. Asimismo, promueven la transparencia y el apego a la legalidad de los servidores públicos, mediante la realización de auditorías y revisiones a los diferentes procesos de las instituciones gubernamentales; así como la atención de quejas, denuncias, peticiones ciudadanas, resoluciones de procedimientos administrativos de responsabilidades y de inconformidades.

La ciudadanía participa y confía en la función pública

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	15 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



#### IV.- GLOSARIO DE TÉRMINOS, ACRÓNIMOS Y SIGLAS

**Acción(es) de Mejora:** Actividades determinadas e implantadas por los Titulares y demás servidores públicos de las Instituciones para eliminar debilidades de control interno; diseñar, implementar y reforzar controles preventivos, detectivos o correctivos; así como atender áreas de oportunidad que permitan fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional.

**Actividades de Control:** Denominadas también de regulación, son aquellas por medio de las cuales se establecen controles dentro de las actividades del procedimiento, como pueden ser: las revisiones o inspecciones, comprobaciones, aprobaciones, autorizaciones.

**Administración de riesgos:** El proceso dinámico desarrollado para contextualizar, identificar, analizar, evaluar, responder, supervisar y comunicar los riesgos, incluidos los de corrupción, inherentes o asociados a los procesos por los cuales se logra el mandato de la institución, mediante el análisis de los distintos factores que pueden provocarlos, con la finalidad de definir las estrategias y acciones que permitan mitigarlos y asegurar el logro de metas y objetivos institucionales de una manera razonable, en términos de eficacia, eficiencia y economía en un marco de transparencia y rendición de cuentas.

**Auditor/a:** Persona que se encuentra señalada en la orden de auditoría para su realización.

**Auditoría (pública):** Actividad independiente de apoyo a la función directiva, enfocada al examen objetivo, sistemático y evaluatorio de las operaciones financieras y administrativas realizadas; de los sistemas y procedimientos implantados; de la estructura orgánica en operación y de los objetivos, programas y metas alcanzados por las dependencias, órganos desconcentrados y entidades de la Administración Pública Federal, así como de la Procuraduría General de la República con el fin de determinar el grado de economía, eficacia, eficiencia, efectividad, imparcialidad, honestidad y apego a la normatividad con que se han administrado los recursos públicos que les fueron suministrados, así como la calidad y calidez con que prestan sus servicios a la ciudadanía.

**Autoridad investigadora:** La autoridad en las Secretarías, los Órganos internos de control, la Auditoría Superior de la Federación y las entidades de fiscalización superior de las entidades federativas, así como las unidades de responsabilidades de las Empresas productivas del Estado, encargada de la investigación de faltas administrativas.

**Autoridad Resolutora:** Tratándose de faltas administrativas no graves lo será la unidad de responsabilidades administrativas o el servidor público asignado en los Órganos internos de control. Para las Faltas administrativas graves, así como para las faltas de particulares, lo será el Tribunal competente.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	16 de 36





MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



**Autoridad Substanciadora:** La autoridad en las Secretarías, los Órganos internos de control, la Auditoría Superior y sus homólogas en las entidades federativas, así como las unidades de responsabilidades de las Empresas productivas del Estado que, en el ámbito de su competencia, dirigen y conducen el procedimiento de responsabilidades administrativas desde la admisión del Informe de presunta responsabilidad administrativa y hasta la conclusión de la audiencia inicial. La función de la Autoridad substanciadora, en ningún caso podrá ser ejercida por una Autoridad investigadora.

**CGOVC:** Coordinación General de Órganos de Vigilancia y Control.

**Comité Coordinador:** Instancia a la que hace referencia el artículo 113 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, encargada de la coordinación y eficacia del Sistema Nacional Anticorrupción.

**Comité de Ética:** Los Comités de ética y de prevención de conflictos de interés, conformados en cada dependencia o entidad de la Administración Pública Federal.

**Conflicto de Interés:** La posible afectación del desempeño imparcial y objetivo de las funciones de los Servidores Públicos en razón de intereses personales, familiares o de negocios.

**Control Interno:** Proceso efectuado por el Titular, la Administración, en su caso el Órgano de Gobierno, y los demás servidores públicos de una institución, que tiene como fin con el objeto de proporcionar un grado de seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad en los objetivos de la Dependencia, Entidad, u Órgano Desconcentrado o Descentralizado de que se trate.

**Denuncia:** Manifestación de hechos presuntamente irregulares, en los que se encuentran involucrados servidores públicos en el ejercicio de sus funciones, que afectan la esfera jurídica de una persona, y se hacen del conocimiento de la autoridad por un tercero.

**Denunciante:** La persona física o moral, o el Servidor Público que acude ante las autoridades investigadoras, con el fin de denunciar actos u omisiones que pudieran constituir o vincularse con faltas administrativas.

**Desarrollo Administrativo:** Es la evolución del proceso administrativo en las áreas funcionales de las unidades administrativas.

**Eficacia:** Capacidad de lograr los objetivos y metas programadas con los recursos disponibles en un tiempo determinado.

**Eficiencia:** Uso racional de los medios con que se cuenta para alcanzar un objetivo predeterminado.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	17 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



**Estructura Orgánica:** Es la organización formal en la que se establecen los niveles jerárquicos y se especifica la división de funciones, la interrelación y coordinación que deben existir entre las diferentes áreas o unidades organizacionales, a efecto de lograr el cumplimiento de los objetivos, es igualmente un marco administrativo de referencia para determinar los niveles de toma de decisiones. Unidades administrativas que integran una dependencia y/o entidad, donde se establecen niveles jerárquicos-funcionales de conformidad con las atribuciones que a la misma le asigna la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.

**Evidencia:** Comprobación de información y datos, que sean importantes con respecto a lo que se examina (pertinencia) y que pueda acreditar la emisión de una opinión de los auditores; las pruebas que se obtienen deben ser suficientes, competentes y relevantes.

**Faltas Administrativas:** Vulneraciones del ordenamiento jurídico previstas como tales infracciones por Ley General de Responsabilidades Administrativas.

**Inconformidad:** Es la instancia entendida como una conducta del particular que pide, solicita o en cualquier forma excita o activa las funciones de los órganos de fiscalización.

**Licitante:** Persona que participa en cualquier procedimiento de licitación pública, o bien de

**Mejora de Procesos:** Es un medio por el cual una organización puede lograr un cambio en su nivel de productividad, costos, rapidez, servicio y calidad a través de la aplicación de herramientas y técnicas enfocadas al análisis de los procesos y los elementos que intervienen en los mismos orientándolos hacia la satisfacción del usuario.

**Normatividad:** Conjunto de normas, políticas, lineamientos, manuales y procedimientos emitidos por una unidad administrativa competente, con la finalidad de dirigir hacia los objetivos deseados la formulación, ejercicio, control y evaluación administrativa, estableciendo el marco de actuación al que deberán sujetarse las demás áreas y unidades administrativas.

**Notificación:** Acto a través del cual se da a conocer a los interesados una determinación emitida por la autoridad.

**Objetivos Estratégicos:** Elementos de planeación para un determinado sector de la Administración Pública Federal, definidos por las dependencias coordinadoras de sector a través de los programas sectoriales que, en el ámbito de sus respectivas competencias, elaboren, y que constituyen una expresión de los fines últimos que se fijan con base en los objetivos, estrategias y prioridades contenidas en el Plan Nacional de Desarrollo.

**Observaciones:** Documento donde se hace constar los principales resultados que determinan presuntas irregularidades o incumplimientos normativos.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	18 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



**OIC:** Órgano Interno de Control.

**Orden de Auditoría:** Documento que protocoliza el inicio de los trabajos de auditoría en una unidad auditada.

**Organigrama:** Es la representación gráfica de la estructura orgánica, así como las relaciones entre las áreas que la componen.

**PAT: Plan Anual de Trabajo** Documento que establece el trabajo a realizarse especificando la unidad administrativa en donde ha de llevarse a cabo las auditorías, revisiones de control, mejora de procesos, el tiempo que se ha de invertir en ellas y la fuerza de trabajo que se va a utilizar por las áreas que integran el Órgano Interno de Control.

**Procedimiento Administrativo:** Procedimiento mediante el cual se pueden imponer sanciones administrativas a los servidores públicos que hayan incurrido en responsabilidad en el desempeño de sus empleos, cargos o comisiones.

**Proveedor:** Aquella persona física o moral que celebra contratos con la Dependencia o Entidad.

**Queja:** Manifestación de hechos presuntamente irregulares, en los que se encuentran involucrados servidores públicos en ejercicio de sus funciones, que afectan la esfera jurídica de una persona, misma que los hace del conocimiento de la autoridad.

**Recomendaciones:** Acciones específicas que van dirigidas a quien corresponda emprenderlas, por lo que los auditores deberán incluirlas en sus informes, cuando basadas en los hallazgos correspondientes, se demuestre que exista la posibilidad de mejorar la operación y el desempeño; se dividen en correctivas y preventivas.

**Recurso de Inconformidad:** Impugnación de la calificación o abstención de los hechos. Tendrá como efecto que no se inicie el procedimiento de responsabilidad administrativa hasta en cuanto este sea resuelto.

**Recurso de Revisión:** Medio de impugnación de los actos administrativos, tales como las resoluciones en las que se resuelva la instancia de la inconformidad o se impongan las sanciones que por infracción a la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, sean acreedores los licitantes, proveedores o contratistas y que tiene por objeto la defensa de los derechos o intereses jurídicos de los afectados que han dado origen a los actos impugnados.

**Recurso de Revocación:** Medio legal con el que cuenta el servidor público afectado en sus derechos o intereses, por una resolución administrativa emitida conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas o la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos, para impugnarla ante la propia autoridad que la

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	19 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



dictó a fin de que la revoque, modifique o confirme, una vez comprobada su legalidad o ilegalidad.

**Rendición de Cuentas:** Condiciones institucionales mediante las cuales el ciudadano puede evaluar de manera informada las acciones de los servidores públicos, demandar la responsabilidad en la toma de las decisiones gubernamentales y exigir una sanción en caso de ser necesario.

**Resolución:** Acto de autoridad administrativa que define o da certeza a una situación legal o administrativa.

**Responsabilidad Administrativa:** Aquella en que incurre un servidor público por realizar actos u omisiones que afecten la honradez, legalidad, imparcialidad y eficiencia que deban observar en el desempeño de sus empleos, cargos o comisiones.

**Riesgos:** Incertidumbre de que ocurra un acontecimiento que pudiera afectar el logro de los objetivos. El riesgo se mide en términos de consecuencias y probabilidad.

**Seguimiento de Observaciones:** Revisión y comprobación de las acciones realizadas por el auditado para atender, en tiempo y forma, las recomendaciones propuestas en las cédulas de observaciones.

**Servidor Público:** Aquella persona que desempeña un empleo, cargo o comisión en los entes públicos, en el ámbito federal y local, conforme a lo dispuesto en el artículo 108 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

**Sistema de Control Interno Institucional:** El conjunto de procesos, mecanismos y elementos organizados y relacionados que interactúan entre sí, y que se aplican de manera específica por una Institución a nivel de planeación, organización, ejecución, dirección, información y seguimiento de sus procesos de gestión, para dar certidumbre a la toma de decisiones y conducirla con una seguridad razonable al logro de sus objetivos y metas en un ambiente ético, de calidad, mejora continua, eficiencia y de cumplimiento de la ley.

**Sistema Nacional Anticorrupción:** Instancia de coordinación entre distintas autoridades federales y locales, encargadas de la prevención, detección y sanción de responsabilidades administrativas y hechos de corrupción, así como de la fiscalización y control de recursos públicos, en el cual participa la ciudadanía a través de un Comité.

**Suspensión Administrativa:** Decisión por la que se deja pendientes los efectos de un acto administrativo. Esta decisión de paralizar la ejecución del acto puede ser tomada por la Administración o los Tribunales. Es una medida compensatoria de la lentitud en la resolución de los recursos, impidiéndose así que la ejecutividad produjera una situación no reversible cuando la resolución del recurso se dictara a favor del administrado recurrente.

**TOIC:** Titular del Órgano Interno de Control.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	20 de 36



**MANUAL DE ORGANIZACIÓN TIPO DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.**



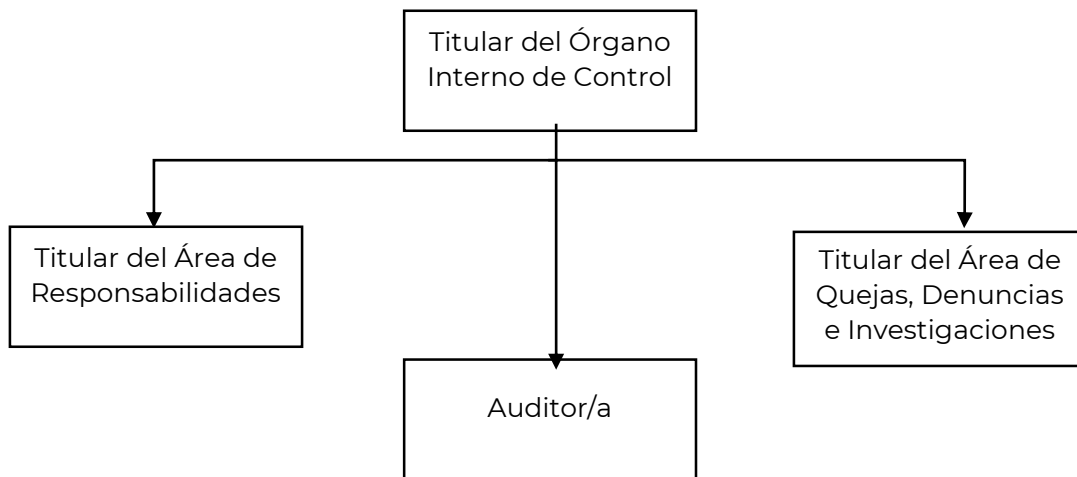
**Unidad (es) fiscalizadora(s):** A los entes fiscalizadores, como son: la Auditoría Superior de la Federación, la Unidad de Auditoría Gubernamental; la Unidad de Control y Auditoría a Obra Pública; el Titular del Órgano Interno de Control, los Despachos de Auditores Externos, así como al Titular del Área de Auditoría la Dependencia, Entidad, u Órgano Desconcentrado o Descentralizado de que se trate.

**V.- ESTRUCTURA ORGÁNICA**

La estructura orgánica es la organización formal en la que se establecen los niveles jerárquicos y se especifica la división de funciones, la interrelación y coordinación que deben existir entre las diferentes áreas, a continuación se presenta la estructura orgánica del Órgano Interno de Control en la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C.V.

- 1. Titular del Órgano Interno de Control.**
  - 1.1. Auditor/a Interno.**
- 2. Titular del Área de Responsabilidades.**
- 3. Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones.**

**VI.- ORGANIGRAMA**




Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	21 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



**Donde:**

Figura	Descripción
	Representa áreas o puestos establecidos en la estructura autorizada de cada OIC.

## VIII.- OBJETIVOS Y FUNCIONES

### 1. TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

#### OBJETIVO

Supervisar que la substanciación de los procedimientos de investigación, responsabilidades administrativas, inconformidades, sanciones a proveedores, auditorías y resoluciones por parte de los servidores públicos asignados a los Órganos Internos de Control, cumplan con lo dispuesto por la normatividad correspondiente.

Vigilar que las auditorías y visitas de inspección que se practiquen, se apeguen a los lineamientos y preceptos legales aplicables, verificar que éstas se enfoquen a los objetivos, estructura, responsabilidades, programas y alcances de la Entidad, con objeto de fomentar la transparencia de la gestión y el desempeño honesto, eficaz y eficiente de los servidores públicos; apoyar las acciones en materia de desarrollo administrativo integral y mejora de la gestión que se lleven a cabo con la Entidad a la que se encuentra designado, para contribuir a los logros del buen gobierno e impulsar el establecimiento de un sistema integral de control gubernamental.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	22 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



Coordinarse con las unidades administrativas de la Secretaría de la Función Pública u otras instancias externas que constituyen el Sistema Nacional de Fiscalización, en el marco del Sistema Nacional Anticorrupción.

Planear, dirigir y controlar el establecimiento, impulso, promoción, verificación y seguimiento de las acciones que permitan mejorar el desempeño y la gestión pública integral de las áreas, sectores, programas y/o proyectos de la Institución, la transparencia y combate a la corrupción, así como el establecimiento de bases éticas y el fortalecimiento de la cultura de control, con el fin de lograr el cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales con un enfoque preventivo.

## **FUNCIONES**

- I. Tiene las mismas facultades que este Reglamento otorga a los titulares de sus áreas, siempre que estas no sean ejercidas en contravención de lo dispuesto en el artículo 115 de la Ley de Responsabilidades. Asimismo, tienen las facultades siguientes:
- II. Recibir denuncias por hechos probablemente constitutivos de faltas administrativas a cargo de los servidores públicos o de los particulares por conductas sancionables en términos de la Ley de Responsabilidades y por excepción investigar y calificar las faltas administrativas que detecte, así como llevar a cabo las acciones que procedan conforme a dicha Ley;
- III. Substanciar el procedimiento de responsabilidad administrativa e imponer las sanciones respectivas, cuando se trate de faltas administrativas no graves, así como remitir al Tribunal Federal de Justicia Administrativa los procedimientos de responsabilidad administrativa cuando se refieran a faltas administrativas graves y por conductas de particulares sancionables conforme a la Ley de Responsabilidades, para su resolución en términos de dicha Ley;
- IV. Analizar y verificar aleatoriamente las declaraciones de situación patrimonial y de intereses, así como la constancia de presentación de declaración fiscal de los servidores públicos y, en caso de no existir anomalías, expedir la certificación correspondiente, la cual se anotará en el Sistema de Evolución Patrimonial o habiéndolas, turnar al área de quejas, denuncias e investigaciones para iniciar la investigación que permita identificar la existencia de presuntas faltas administrativas;
- V. Dar seguimiento a las observaciones determinadas en las auditorías o visitas de inspección que practiquen las Unidades Administrativas competentes de la Secretaría a la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V. a y contratos en los casos en que así se determine;

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	23 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



- VI. Conocer, investigar, substanciar y resolver los procedimientos de sanción a proveedores, licitantes o contratistas;
- VII. Atender y proporcionar la información y documentación que solicite la Coordinación General de Órganos de Vigilancia y Control y demás Unidades Administrativas competentes de la Secretaría, que permita dar cumplimiento a las políticas, planes, programas y acciones relacionadas con el Sistema Nacional Anticorrupción y el Sistema Nacional de Fiscalización;
- VIII. Emitir las resoluciones que procedan respecto de los recursos de revocación que interpongan los servidores públicos;
- IX. Emitir las resoluciones que correspondan respecto de los recursos de revisión que se interpongan en contra de las resoluciones emitidas por los titulares de las áreas de responsabilidades en los procedimientos de inconformidad, intervenciones de oficio y sanciones a personas físicas o morales, previstos en las disposiciones jurídicas en materia de adquisiciones, arrendamientos, servicios, obras públicas y servicios relacionados con las mismas;
- X. Llevar los procedimientos de conciliación previstos en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, en los casos en que la persona titular de la Secretaría así lo determine, sin perjuicio de que los mismos podrán ser atraídos mediante acuerdo de la persona titular de la Subsecretaría de Combate a la Corrupción;
- XI. Realizar la defensa jurídica de las resoluciones que emitan ante las diversas instancias jurisdiccionales, representando a la persona titular de la Secretaría, así como expedir las copias certificadas de los documentos que se encuentren en los archivos del Órgano Interno de Control;
- XII. Coadyuvar al funcionamiento del sistema de control interno, evaluación y mejora de la gestión gubernamental; vigilar el cumplimiento de las normas que en esas materias expida la persona titular de la Secretaría, y la política de control interno y la toma de decisiones relativas al cumplimiento de los objetivos y políticas institucionales, así como al óptimo desempeño de servidores públicos y órganos, a la modernización continua y desarrollo eficiente de la gestión administrativa y al correcto manejo de los recursos públicos;
- XIII. Verificar el cumplimiento de las políticas que establezca el Comité Coordinador del Sistema Nacional Anticorrupción, así como los requerimientos de información que, en su caso, soliciten los entes públicos en el marco de dicho Sistema;

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	24 de 36





MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



- XIV. Programar, ordenar y realizar auditorías, revisiones y visitas de inspección, e informar de su resultado a la persona titular de la Secretaría, así como a los responsables de las unidades administrativas auditadas y al titular de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., así como apoyar, verificar y evaluar las acciones que promuevan la mejora de su gestión.

Las auditorías, revisiones y visitas de inspección a que se refiere esta fracción podrán realizarse por los propios titulares o por conducto de sus respectivas áreas de quejas, denuncias e investigaciones, auditoría interna, de desarrollo y mejora de la gestión pública, o bien, en coordinación con las Unidades Administrativas de la Secretaría u otras instancias externas de fiscalización;

- XV. Coordinar la formulación de los proyectos de programas y presupuesto del Órgano Interno de Control correspondiente y proponer las adecuaciones que requiera el correcto ejercicio del presupuesto;
- XVI. Presentar denuncias por los hechos que las leyes señalen como delitos ante la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción o, en su caso, ante sus homólogos en el ámbito local;
- XVII. Requerir a las unidades administrativas de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., la información necesaria para cumplir con sus atribuciones, incluyendo aquella que las disposiciones jurídicas en la materia consideren con carácter de reservada o confidencial, siempre que esté relacionada con la comisión de las faltas administrativas a que se refiere la Ley de Responsabilidades, con la obligación de mantener la misma con reserva o secrecía, conforme a dichas disposiciones, así como brindar la asesoría que les requieran dichos entes públicos en el ámbito de sus competencias;
- XVIII. Atender y proporcionar la información que les sea requerida por la Dirección General de Transparencia y Gobierno Abierto, en términos de las disposiciones jurídicas en materia de transparencia, acceso a la información y de datos personales que genere, obtenga, adquiera, transforme o conserve por cualquier causa;
- XIX. Llevar a cabo programas específicos tendientes a verificar el cumplimiento de las obligaciones a cargo de los servidores públicos de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., conforme a los lineamientos emitidos por la Secretaría;
- XX. Implementar los mecanismos internos que prevengan e inhiban actos u omisiones que pudieran constituir faltas administrativas, en los términos establecidos por el Sistema Nacional Anticorrupción;

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	25 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



- XXI. Revisar el ingreso, egreso, manejo, custodia y aplicación de recursos públicos federales, según corresponda, en el ámbito de su competencia;
- XXII. Coadyuvar en el seguimiento de estrategias para la Ciudadanización de los esquemas de Contraloría Social que determine el Ejecutivo Federal en la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V.;
- XXIII. Admitir y substanciar los recursos de reclamación y dar cuenta al Tribunal Federal de Justicia Administrativa para que este emita la resolución correspondiente;
- XXIV. Determinar la abstención de iniciar el procedimiento de responsabilidad administrativa, o de imponer sanciones a un servidor público, cuando se advierta que se cumplen los requisitos que establece la Ley de Responsabilidades;
- XXV. Recibir y dar trámite a las impugnaciones presentadas a través del recurso de inconformidad, sobre la abstención de iniciar el procedimiento de responsabilidad administrativa o de imponer sanciones;
- XXVI. Vigilar que en la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., den cumplimiento a las medidas de austeridad republicana;
- XXVII. Atender los exhortos, oficios de colaboración o solicitudes de diligencias requeridas por las Unidades Administrativas de la Secretaría conforme a las instrucciones solicitadas, y
- XXVIII. Las demás que les confieran otras disposiciones jurídicas y aquellas funciones que les encomienden la persona titular de la Secretaría y la persona titular de la Coordinación General de Órganos de Vigilancia y Control.

### FUNCIONES ADICIONALES

- i. Participar en los diversos actos de los procesos de contratación que regula la normativa en materia de adquisiciones arrendamientos y servicios del Sector Público, y los relativos a las Obras Públicas y servicios relacionados con las mismas, con la finalidad de vigilar su cumplimiento.
- ii. Rendir en los meses de mayo y noviembre informes al titular de la Secretaría de la Función Pública, sobre hallazgos en la gestión y recomendaciones en relación con las acciones correctivas, preventivas y oportunidades de mejora respecto de la calidad y eficiencia de los distintos procesos internos y sobre la relación de los procedimientos por faltas administrativas y de sanciones aplicadas por los órganos internos de control; las acciones de responsabilidad presentadas ante el Tribunal Federal de Justicia Administrativa y las sanciones correspondientes; las denuncias por actos de corrupción que presenten ante la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción; así como un

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	26 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



informe detallado del porcentaje de los procedimientos iniciados por los órganos internos de control que culminaron con una sanción firme y a cuánto ascienden, en su caso, las indemnizaciones efectivamente cobradas durante el periodo del informe.

- iii. Establecer las acciones pertinentes para mejora de la gestión teniendo como base los informes presentados al titular de la Secretaría de la Función Pública durante los meses de mayo y noviembre.
- iv. Coordinar junto con los titulares de las áreas de quejas, denuncias e investigaciones y responsabilidades, los informes que solicite el Secretario Técnico del Comité Coordinador, sobre los porcentajes de los procedimientos iniciados que culminaron con una sanción firme y a cuánto ascienden, en su caso, las indemnizaciones efectivamente cobradas durante el periodo del informe, de conformidad con lo señalado en el artículo 57 de la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción.
- v. Instrumentar el taller de enfoque estratégico para presentar a consideración del Titular de la Coordinación de Órganos de Vigilancia y Control a través del Comisariato, en el mes de noviembre el plan anual de trabajo y de evaluaciones del OIC para su autorización.
- vi. Planear, preparar y coordinar, en su carácter de Vocal Ejecutivo, Comités de Control y Desempeño Institucional para el seguimiento y evaluación general de la gestión, de la Dependencia o Entidad a la que se encuentre designado.
- vii. Implementar estrategias que permitan el cumplimiento de las declaraciones patrimoniales y de conflicto de interés que deben presentar los servidores públicos.
- viii. Conducir y supervisar las investigaciones que se estimen pertinentes sobre evolución patrimonial y de conflicto de Interés, en términos de la normativa que establezca la Secretaría de la Función Pública.
- ix. Emitir las sugerencias y comentarios sobre el desarrollo, adquisición, arrendamiento o implementación en materia de TIC´s que le sean solicitados a la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de CV., a la que se encuentre adscrito.
- x. Establecer los procedimientos para el análisis previo y oportuno de los asuntos que serán tratados en los diversos comités en los que participa el Órgano Interno de Control, ya sea en su calidad de asesor o como invitado, vigilar y verificar el resultado del posicionamiento formulado en dichos comités.
- xi. Evaluar el registro de servidores públicos de la Administración Pública Federal, recibir y registrar las declaraciones patrimoniales y de intereses que deban presentar, así como vigilar su contenido mediante las investigaciones que resulten pertinentes de acuerdo con las disposiciones aplicables.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	27 de 36



**MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.**



- xii. Evaluar la constitución y cumplimiento de funciones del Comité de transparencia.
- xiii. Evaluar la información y veracidad de los datos que la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V., reporte en el sistema COMPRANET con motivo de los procesos de contratación de bienes o servicios, así como de contratación de Obra Pública que realizan.
- xiv. Verificar el cumplimiento y actualización de información en los diversos Sistemas Informáticos que provee la Secretaría de la Función Pública (Sistema Integral de Denuncias Ciudadanas (SIDE), Sistema de Procedimiento Administrativo de Responsabilidades (SPAR), Sistema de Inconformidades (SIINC), Sistema de Procedimiento Administrativo de Sanción a Proveedores y Contratistas (SANPC), Sistema de Desarrollo Organizacional de Órganos de Vigilancia y Control (SISDO), Plataforma de Coordinación Integral de los Órganos de Vigilancia y Control (PCI-OVC), etc.), así como, en su caso, de otros sistemas de instancias externas.
- xv. El Titular del Órgano Interno de Control instruirá al Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones, para proponer acciones preventivas y recomendaciones derivadas de la investigación, captación y atención de denuncias, a fin de promover el mejoramiento del control interno de la institución.
- xvi. Coordinar el cumplimiento de las normas de control interno y la evaluación de la gestión pública que emita la Secretaría, así como elaborar los proyectos de normas complementarias que se requieran en materia de control interno y la evaluación de la gestión pública.
- xvii. Acreditar la suficiencia y efectividad de la estructura de control interno establecido, informando periódicamente el estado que guarda.
- xviii. Colaborar con la Institución de forma permanente en el proceso de Administración de Riesgos.
- xix. Fomentar y asegurar el desarrollo administrativo, la modernización y la mejora de la gestión pública en la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., mediante la implementación e implantación de acciones, programas y proyectos en esta materia.
- xx. Contribuir al proceso de planeación que desarrolle la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., en la que sean designados, para el establecimiento y ejecución de compromisos y acciones de mejora de la gestión o para el desarrollo administrativo integral, conforme a las disposiciones que establezca la Secretaría.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	28 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



- xxi. Brindar asesoría en materia de mejora y modernización de la gestión en la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., en la que sean designados, en temas como:
- a. Planeación estratégica;
  - b. Trámites, servicios y procesos de calidad;
  - c. Participación ciudadana;
  - d. Mejora regulatoria interna y hacia particulares;
  - e. Gobierno digital;
  - f. Austeridad y disciplina del gasto, y
  - g. Transparencia y rendición de cuentas.

Para efectos de esta función, el Titular del Órgano Interno de Control, realizará o podrá encomendar investigaciones, estudios y análisis, para asesorar a la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., en los temas señalados.

- xxii. Fomentar en el ámbito de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., el establecimiento de pronunciamientos de carácter ético, así como de programas orientados a la transparencia y el combate a la corrupción y rendición de cuentas.
- xxiii. Intervenciones que en materia de control interno y la evaluación de la gestión pública se deban integrar al plan anual de trabajo y de evaluación.
- xxiv. Fomentar y dar seguimiento a los programas o estrategias de desarrollo administrativo integral, modernización y mejora de la gestión pública, así como elaborar y presentar los reportes periódicos de resultados de las acciones derivadas de dichos programas o estrategias.
- xxv. Coordinar y dar seguimiento a las acciones que implemente la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., para la mejora de sus procesos, a fin de apoyarlas en el cumplimiento de sus objetivos estratégicos con un enfoque preventivo y brindarles asesoría en materia de desarrollo administrativo.
- xxvi. Colaborar en los diagnósticos y opinar sobre el grado de avance y estado que guardan la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., en materia de desarrollo administrativo integral, modernización y mejora de la gestión pública.
- xxvii. Contribuir al fortalecimiento de una cultura orientada a la mejora permanente de la gestión institucional y de buen gobierno, al interior de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., a fin de asegurar el cumplimiento de las normas, metas y objetivos.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	29 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



- xxviii. Autorizar los registros de los asuntos de su competencia y expedir las copias certificadas de los documentos que se encuentren en sus archivos.
- xxix. Autorizar los requerimientos a las unidades administrativas de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., en la que sean designados, la información que se requiera para la atención de los asuntos en las materias de su competencia.
- xxx. Establecer acciones preventivas y de transformación institucional a partir de los resultados de las distintas evaluaciones a los modelos, programas y demás estrategias establecidas por la Secretaría, a la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., en la que sean designados.
- xxxi. Evaluar las recomendaciones que haga el Comité Coordinador del Sistema Nacional Anticorrupción a la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., en la que sean designados, con el objeto de adoptar las medidas necesarias para el fortalecimiento institucional en su desempeño y control interno.
- xxxii. Verificar la respuesta a las solicitudes de acceso a la información, la realización de las versiones públicas de las resoluciones con sanciones administrativas firmes y la publicación de dichas resoluciones en el portal de internet que corresponda y en la Plataforma Nacional de Transparencia.
- xxxiii. Verificar durante los meses de mayo y noviembre el informe a la Secretaría de la Función Pública, relacionado con la información correspondiente al Área de Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública de conformidad con lo señalado en el artículo 44 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- xxxiv. Las demás que les confieran otras disposiciones jurídicas y aquellas funciones que les encomienden el Titular de la Secretaría y el Coordinador General de Órganos de Vigilancia y Control.

### 1.1. NIVEL 3. Auditoría.

#### OBJETIVO

Ejecutar las auditorías y las visitas de inspección que le sean asignadas, dejando evidencia suficiente, pertinente, competente y relevante en los papeles de trabajo correspondientes, e informar de los hallazgos identificados durante el desarrollo de las mismas.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	30 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



Asimismo, vigilar la aplicación oportuna de las medidas correctivas y recomendaciones derivadas de las auditorías o visitas practicadas, por sí o por las diferentes instancias externas de fiscalización.

## **FUNCIONES**

- I. Ejecutar las auditorías y visitas de inspección que le sean asignadas, conforme al Plan Anual de Trabajo, informando de los hallazgos identificados durante el desarrollo de las mismas.
- II. Proponer las medidas preventivas y correctivas que apoyen el logro oportuno, confiable, completo, eficiente y eficaz de las metas y objetivos de las unidades auditadas, mediante el mejor aprovechamiento de los recursos que tienen asignados.
- III. Realizar el análisis a la información proporcionada para el seguimiento a la atención de las recomendaciones y medidas correctivas y preventivas derivadas de las auditorías o visitas de inspección practicadas, por sí o por otras instancias que constituyen el Sistema Nacional de Fiscalización.
- IV. Elaborar en su caso, los proyectos de requerimientos de información, documentación y colaboración necesaria para el cumplimiento del objetivo de la auditoría o visita de inspección.
- V. Recopilar y organizar la información para el seguimiento de las acciones de atención a los riesgos establecidos en el Programa Anual de Trabajo (PAT), reportadas a la Secretaría de la Función Pública.
- VI. Capturar la información relativa a las auditorías y seguimientos de observaciones, costos, remuneraciones, entre otras, para alimentar el Sistema Integral de Auditoría, de la Secretaría de la Función Pública.
- VII. Capturar la información que se reporta en el Sistema de Portales de Obligaciones de Transparencia.
- VIII. Revisar y capturar los datos relativos al ejercicio del presupuesto autorizado en el Sistema de Comunicación Social, que se reporta mensualmente.
- IX. Realizar el registro de los expedientes de Auditoría y Seguimiento, a través del Sistema de Organización de Archivos.
- X. Proponer acciones de capacitación, con la finalidad de fortalecer sus capacidades y habilidades.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	31 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



- XI. Atender en su caso, las solicitudes de acceso a la información que se requieran al Área de Auditoría.
- XII. Preparar en su caso, la documentación para la certificación de los documentos que se encuentren en los archivos del Área de Auditoría.
- XIII. Preparar la información que corresponde al Área de Auditoría, para integrar, en los meses de mayo y noviembre, el informe señalado en el Artículo 44 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- XIV. Proyectar la información que solicite el Secretario Técnico del Comité Coordinador, sobre los porcentajes de los procedimientos iniciados que culminaron con una sanción firme y a cuánto ascienden, en su caso, las indemnizaciones efectivamente cobradas durante el periodo del informe, de conformidad con lo señalado en el artículo 57 de la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción.
- XV. Elaborar la solicitud de información al Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones, para realizar el PAA, en su caso, a petición del Titular, promover auditorías para realizar las investigaciones que así lo requieran.
- XVI. Las demás funciones que le encomiende el Titular del Órgano Interno de Control y realizar el seguimiento a la oportuna aplicación de las recomendaciones y medidas correctivas y preventivas derivadas de las auditorías o visitas de inspección practicadas.

## 2. TITULAR DEL ÁREA DE RESPONSABILIDADES

### OBJETIVO

Realizar la substanciación y en su caso la resolución de los procedimientos administrativos de responsabilidades, así como los de inconformidades y sanción a proveedores, instrumentados en contra de servidores públicos, particulares, proveedores y contratistas de la Administración Pública Federal, emitiendo las sanciones que procedan de acuerdo con la normatividad aplicable, así como realizar la defensa jurídica de sus resoluciones, así como atender los requerimientos del Secretariado Técnico del Comité Coordinador y las solicitudes de acceso a la información.

### FUNCIONES

- I. Dirigir y substanciar los procedimientos de responsabilidades administrativas a partir de la recepción del informe de presunta responsabilidad administrativa y sancionar las conductas que constituyan faltas administrativas no graves;

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	32 de 36





MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



- II. Ordenar el emplazamiento del presunto responsable de una falta administrativa para que comparezca a la celebración de la audiencia inicial, citando a las demás partes, en términos de la Ley de Responsabilidades;
- III. Emitir los acuerdos y resoluciones correspondientes en los procedimientos de responsabilidad administrativa que hayan substanciado, incluido el envío de los autos originales de los expedientes de responsabilidad administrativa al Tribunal Federal de Justicia Administrativa para su resolución, cuando dichos procedimientos se refieran a faltas administrativas graves y de particulares por conductas sancionables en términos de la Ley de Responsabilidades;
- IV. Formular requerimientos, llevar a cabo los actos necesarios para la atención de los asuntos en materia de responsabilidades, así como solicitar a las unidades administrativas de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., la información que se requiera para el cumplimiento de sus facultades;
- V. Recibir y dar trámite a las impugnaciones presentadas a través del recurso de inconformidad, sobre la abstención de iniciar el procedimiento de responsabilidad administrativa o de imponer sanciones;
- VI. Imponer medios de apremio para hacer cumplir sus determinaciones establecidos en la Ley de Responsabilidades;
- VII. Imponer las medidas cautelares a que se refiere la Ley de Responsabilidades;
- VIII. Llevar los registros de los asuntos de su competencia, así como expedir las copias certificadas de los documentos que se encuentren en sus archivos;
- IX. Dictar las resoluciones en los recursos de revocación interpuestos por los servidores públicos respecto de la imposición de sanciones administrativas, así como realizar la defensa jurídica de las resoluciones que emitan ante las diversas instancias jurisdiccionales, representando a la persona titular de la Secretaría;
- X. Recibir, instruir y resolver las inconformidades interpuestas por los actos que contravengan las disposiciones jurídicas en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios, y obras públicas y servicios relacionados con las mismas, con excepción de aquellas que deba conocer la Dirección General de Controversias y Sanciones en Contrataciones Públicas, por acuerdo de la persona titular de la Secretaría;
- XI. Iniciar, instruir y resolver el procedimiento de intervenciones de oficio, si así lo considera conveniente por presumir la inobservancia de las disposiciones en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios, y obras públicas y servicios relacionados con las mismas;

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	33 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



- XII. Tramitar, instruir y resolver los procedimientos administrativos de sanción a personas físicas o morales por infracciones a las disposiciones jurídicas en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios, y obras públicas y servicios relacionados con las mismas, y demás disposiciones en materia de contrataciones públicas, e imponer las sanciones correspondientes, así como informar a la Dirección General de Controversias y Sanciones en Contrataciones Públicas sobre el estado que guarda la tramitación de los expedientes de sanciones que sustancie, con excepción de los asuntos que aquella conozca;
- XIII. Registrar, mantener actualizado y disponible para la ciudadanía, el Directorio de Proveedores y Contratistas Sancionados de la Administración Pública Federal, sobre los asuntos a su cargo;
- XIV. Tramitar los procedimientos de conciliación en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios, y obras públicas y servicios relacionados con las mismas derivadas de las solicitudes de conciliación que presenten los proveedores o contratistas por incumplimiento a los contratos o pedidos celebrados con la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., en los casos en que, por acuerdo de la persona titular de la Secretaría, así se determine.
- Para efectos de lo anterior, podrán emitir todo tipo de acuerdos, así como presidir y conducir las sesiones de conciliación y llevar a cabo las diligencias, requerimientos, citaciones, notificaciones y prevenciones a que haya lugar;
- XV. Instruir los recursos de revisión que se hagan valer en contra de las resoluciones de inconformidades e intervenciones de oficio, así como en contra de las resoluciones por las que se impongan sanciones a personas físicas o morales en los términos de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, y someterlos a la resolución de la persona titular del Órgano Interno de Control;
- XVI. Admitir y substanciar el recurso de reclamación y dar cuenta al Tribunal Federal de Justicia Administrativa para que este emita la resolución correspondiente;
- XVII. Determinar la abstención de iniciar el procedimiento de responsabilidad administrativa, o de imponer sanciones a un servidor público, cuando se advierta que se cumplen los requisitos que establece la Ley de Responsabilidades;
- XVIII. Proponer, previo acuerdo con la persona titular del Órgano Interno de Control, las acciones en materia de medios alternativos de solución de controversias, cuando derivado de la atención de los asuntos de su competencia así se determine, y

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	34 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



- XIX. Las demás que les confieran otras disposiciones jurídicas y aquellas funciones que le encomiende la persona titular de la Secretaría y la persona titular del Órgano Interno de Control correspondiente.

### 3. TITULAR DEL ÁREA DE QUEJAS, DENUNCIAS E INVESTIGACIONES

#### OBJETIVO

Conducir la atención e investigación de las posibles faltas administrativas a cargo de servidores públicos y particulares, con el propósito de verificar el apego a la legalidad en el cumplimiento de las funciones de los primeros y en el actuar de los segundos en su interacción con la Administración Pública, así como la atención e investigación.

#### FUNCIONES

- I. Recibir las denuncias que se formulen por posibles actos u omisiones que pudieran constituir faltas administrativas cometidas por servidores públicos o particulares por conductas sancionables, de conformidad con la Ley de Responsabilidades, incluidas las que deriven de los resultados de las auditorías practicadas por las autoridades competentes, o en su caso, de auditores externos;
- II. Recibir las denuncias que se formulen en contra de personas físicas o morales por infracciones a las disposiciones jurídicas en materia de adquisiciones, arrendamientos, servicios, obras públicas y servicios relacionados con las mismas, y demás disposiciones en materia de contrataciones públicas;
- III. Practicar de oficio, por denuncia o derivado de auditorías practicadas por las autoridades competentes, las investigaciones por posibles actos u omisiones que pudieran constituir faltas administrativas por parte de los servidores públicos o de los particulares por conductas sancionables, en términos de la Ley de Responsabilidades, con excepción de aquellas que deba llevar a cabo la Dirección General de Denuncias e Investigaciones, por acuerdo de la persona titular de la Secretaría, así como informar a dicha unidad administrativa sobre el estado que guarde la tramitación de los procedimientos de investigación que conozca;
- IV. Practicar de oficio o por denuncia las investigaciones en contra de personas físicas o morales por infracciones a las disposiciones jurídicas en materia de adquisiciones, arrendamientos, servicios, obras públicas y servicios relacionados con las mismas, y demás disposiciones en materia de contrataciones públicas, con excepción de aquellas que deba conocer la Dirección General de Controversias y Sanciones en Contrataciones Públicas, así como informar a dicha unidad administrativa sobre el estado que guarde la tramitación de los procedimientos de investigación que conozca.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	35 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



Para efectos del párrafo anterior, podrá emitir cualquier acuerdo de trámite y llevar a cabo toda clase de diligencias;

- V. Citar a cualquier servidor público que pueda tener conocimiento de hechos relacionados con presuntas responsabilidades administrativas a fin, de constatar la veracidad de los mismos, así como solicitarles que aporten, en su caso, elementos, datos o indicios que permitan advertir la presunta responsabilidad administrativa del servidor público o del particular por conductas sancionables en términos de la Ley de Responsabilidades;
- VI. Practicar las actuaciones y diligencias que se estimen procedentes, a fin de integrar debidamente los expedientes relacionados con las investigaciones que realice con motivo de actos u omisiones que pudieran constituir faltas administrativas, de conformidad con la Ley de Responsabilidades;
- VII. Solicitar la información necesaria para el esclarecimiento de los hechos materia de la investigación en términos de la Ley de Responsabilidades, incluyendo aquella que las disposiciones jurídicas consideren con carácter de reservada o confidencial, siempre que esté relacionada con la comisión de faltas administrativas a que se refiere la Ley de Responsabilidades, con la obligación de mantener la misma con reserva o secrecía, conforme a dichas disposiciones;
- VIII. Ordenar la práctica de visitas de verificación, las cuales se sujetarán a lo previsto en la Ley Federal de Procedimiento Administrativo;
- IX. Formular requerimientos de información a particulares que sean sujetos de investigación por haber cometido presuntas faltas administrativas, en términos de la Ley de Responsabilidades;
- X. Dictar los acuerdos que correspondan en los procedimientos de investigación que realice, incluido el de conclusión y archivo del expediente cuando así proceda, así como el informe de presunta responsabilidad administrativa para turnarlo a la autoridad substanciadora en el que se incluirá la calificación de la falta administrativa;
- XI. Conocer previamente a la presentación de una inconformidad, las irregularidades que a juicio de los interesados se hayan cometido en los procedimientos de adjudicación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, así como respecto de obras públicas y servicios relacionados con las mismas que lleve a cabo la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V.;
- XII. Auxiliar a la persona titular del Órgano Interno de Control en la formulación de requerimientos, información y demás actos necesarios para la atención de los asuntos en la materia, así como solicitar a las unidades administrativas de la

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	36 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C. V., y a cualquier persona física o moral, la información que se requiera para el esclarecimiento de los hechos;

- XIII. Llevar los registros de los asuntos de su competencia, así como expedir las copias certificadas de los documentos que se encuentren en sus archivos;
- XIV. Promover los recursos que como autoridad investigadora le otorga la Ley de Responsabilidades y demás disposiciones jurídicas aplicables;
- XV. Imponer las medidas de apremio que establece la Ley de Responsabilidades para las autoridades investigadoras para hacer cumplir sus determinaciones, y solicitar las medidas cautelares que se estimen necesarias para la mejor conducción de sus investigaciones;
- XVI. Formular denuncias ante el Ministerio Público, cuando advierta la presunta comisión de delitos y coadyuvar en el procedimiento penal respectivo cuando exista enriquecimiento inexplicable de servidores públicos;
- XVII. Llevar el seguimiento de la evolución y verificación de la situación patrimonial de los declarantes y verificar que las declaraciones sean integradas al sistema de evolución patrimonial, de declaración de intereses y constancia de presentación de declaración fiscal;
- XVIII. Realizar de manera directa o por instrucciones de la persona titular del Órgano Interno de Control la verificación aleatoria de las declaraciones de situación patrimonial, de intereses y la constancia de presentación de declaración fiscal de los servidores públicos, así como de su evolución patrimonial, emitiéndose, en su caso, la certificación correspondiente por no detectarse anomalía, la cual se anotará en el Sistema de Evolución Patrimonial, o iniciar la investigación respectiva, en caso de detectarlas;
- XIX. Solicitar a los declarantes la información que se requiera para verificar la evolución de su situación patrimonial, incluyendo la de sus cónyuges, concubinas o concubinarios y dependientes económicos directos;
- XX. Recibir las impugnaciones de las calificaciones de las faltas administrativas no graves e instruir la elaboración del informe que justifique la calificación impugnada, la integración del expediente, correr traslado a la Sala Especializada en materia de Responsabilidades Administrativas que corresponda y atender sus requerimientos;
- XXI. Emitir recomendaciones para implementar mejoras cuando resulte procedente, a partir de la información que se obtenga de las investigaciones que se realizan o cuando exista recurrencia de quejas en un trámite o servicio, y

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	37 de 36



MANUAL DE  
ORGANIZACIÓN TIPO DEL  
ÓRGANO INTERNO DE  
CONTROL EN LA  
ADMINISTRACIÓN DEL  
SISTEMA PORTUARIO  
NACIONAL PUERTO  
VALLARTA, S.A. DE C.V.



- XXII. Las demás que le confieran otras disposiciones jurídicas, así como aquellas funciones que le encomiende la persona titular de la Secretaría y la persona titular del Órgano Interno de Control correspondiente.

Elaborado por:	Revisado por:	Autorizado por:	Revisión Num.: 1 06/06/2023
Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones	Representante del SGI	Titular del Órgano Interno de Control	38 de 36