

**14 de septiembre de 2017
Comité de Auditoría
Secretaría General y Jurídica**

ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA NÚMERO 145

En la Ciudad de México siendo las diez horas del día catorce de septiembre de dos mil diecisiete, se reunieron en la Sala de Consejo Fidel Velázquez Sánchez, del edificio sede del Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores, ubicado en avenida Barranca del Muerto número doscientos ochenta, colonia Guadalupe Inn, código postal 01029, delegación Álvaro Obregón, a efecto de celebrar la sesión ordinaria número ciento cuarenta y cinco del Comité de Auditoría, los siguientes participantes:

Por el Sector de los Trabajadores:

Contador Público Germán Francisco Moreno Pérez	Miembro Propietario
Licenciado Miguel Augusto Molina Foncerrada	Miembro Suplente

Por el Sector Empresarial:

Contador Público Javier Solloa Hernández	Miembro Propietario
Contador Público Jesús Cevallos Gómez	Miembro Suplente

Por el Sector Gobierno:

Licenciado Francisco Javier Santoyo Vargas	Miembro Propietario
Licenciado Jorge Manuel Nicolín Fischer	Miembro Suplente

Por la Auditoría Interna:

Doctor Roberto Khalil Jalil	Auditor Interno
------------------------------------	------------------------

Por la Auditoría Externa:

Contador Público Nicolás Germán Ramírez	Auditor Externo
--	------------------------

Como invitados para el desahogo de temas de la sesión:

Licenciada María de la Luz Ruíz Mariscal	Contralora General
Doctor Jorge Alejandro Chávez Presa	Subdirector General de Planeación y Finanzas
Licenciado Hugo Rubén Pérez Ramírez	Subdirector General de Administración y Recursos Humanos
Licenciado Gustavo Reséndiz Serrano	Subdirector General de Atención y Servicios
Maestro Alejandro Gabriel Cerda Erdmann	Coordinador General Jurídico

Invitados de las Direcciones Sectoriales

Maestro Túlio Vázquez López	Representante de la Dirección Sectorial Empresarial
Ingeniero Carlos Gabriel Maury González	Representante de la Dirección Sectorial de los Trabajadores

Por la Administración:

Licenciado Omar Cedillo Villavicencio

Secretario General y Jurídico

Con base en la Ley del Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores y en las "Reglas de Operación del Comité de Auditoría", correspondió la presidencia al **Sector Empresarial**, a través del **contador público Javier Solloa Hernández**.

El licenciado Omar Cedillo Villavicencio informó la existencia del quórum reglamentario para celebrar la sesión.

DESARROLLO DE LA SESIÓN ORDINARIA NÚMERO 145

1. Consideración, y en su caso aprobación, del acta de la sesión ordinaria número 144 celebrada el día 10 de agosto de 2017.

RESOLUCIÓN

RCU-0845-09/17

-----Se aprueban el acta correspondiente a la sesión ordinaria número ciento cuarenta y cuatro del Comité de Auditoría, celebrada el día diez de agosto de dos mil diecisiete.--

2. Informe de Auditoría Interna en cumplimiento al artículo 29 de las Disposiciones de Carácter General Aplicables a los Organismos de Fomento y Entidades de Fomento (CUOEF), respecto a lo observado en sus revisiones.

DECLARACIÓN

DCU-0935-09/17

-----El Comité de Auditoría se da por enterado del informe de Auditoría Interna en cumplimiento al artículo 29 de las Disposiciones de Carácter General Aplicables a los Organismos de Fomento y Entidades de Fomento (CUOEF), respecto a lo observado en sus revisiones. Este documento se anexa al acta con el número uno.-----

RESOLUCIÓN

RCU-0846-09/17

-----Con relación al informe de Auditoría Interna, en cumplimiento al artículo 29 de las Disposiciones de Carácter General Aplicables a los Organismos de Fomento y Entidades de Fomento (CUOEF), respecto a lo observado en sus revisiones, se solicita al Auditor Interno elaborar una matriz de seguimiento conjuntamente con la Contraloría General y presenten los avances a dichas observaciones.-----

ACUERDO

ACU-0312-09/17

-----Con relación al informe de Auditoría Interna, en cumplimiento al artículo 29 de la CUOEF, respecto a lo observado en sus revisiones, en el que se especifica que es prioritario fortalecer el ambiente de control de la administración de expedientes de crédito, se solicita que se informen los avances sobre las diferentes medidas y fechas para dar atención a estas observaciones.-----

RESPONSABLE: Subdirección General de Crédito

FECHA COMPROMISO: 09/nov/2017

3. Informe sobre los resultados de la Auditoría al proceso de Inversiones en el FANVIT practicada por la firma Galaz Yamazaki Ruiz Urquiza, S. C. (Deloitte).

DECLARACIÓN

DCU-0936-09/17

-----El Comité de Auditoría se da por enterado del informe sobre los resultados de la Auditoría al proceso de Inversiones en el FANVIT practicada por la firma Galaz Yamazaki Ruiz Urquiza, S. C. (Deloitte). Este documento se anexa al acta con el número **dos**.-----

RESOLUCIÓN

RCU-0847-09/17

-----Con relación al informe sobre los resultados de la Auditoría al proceso de inversiones en el FANVIT practicada por la firma Galaz Yamazaki Ruiz Urquiza, S. C. (Deloitte), se recomienda a la Administración que adopte las recomendaciones y prácticas sugeridas por el referido despacho a la brevedad.-----

RESOLUCIÓN

RCU-0848-09/17

-----El Comité de Auditoría instruye que a través de la gestión del Auditor Interno se amplíe la contratación de la firma Galaz Yamazaki Ruiz Urquiza, S. C. (Deloitte) para que se realice una revisión del cumplimiento en la relación contractual y avances en las obligaciones contraídas de la empresa Proasset con el Instituto para conocer su costo-beneficio; asimismo, se practique un análisis comparativo de los servicios que proporciona y costos, contra el de otros productos existentes en el mercado y el nivel de actualización de sus sistemas tecnológicos.-----

ACUERDO

ACU-0313-09/17

-----Se solicita a la Administración que presente el informe sobre el avance de las gestiones realizadas en el caso de los certificados bursátiles emitidos por Abengoa, presentado al Consejo de Administración, en su sesión ordinaria número setecientos noventa y siete, efectuada el día treinta de agosto de dos mil diecisiete.-----

RESPONSABLE: Subdirección General de Planeación y Finanzas / Coordinación General Jurídica

FECHA COMPROMISO: 17/oct/2017

4. Informe mensual del seguimiento al ejercicio del presupuesto de Gastos de Administración, Operación y Vigilancia (GAOV), del presupuesto de inversiones, de las erogaciones en cobranza, fondo revolvente de recaudación y otros gastos que no están contemplados en el GAOV.

DECLARACIÓN

DCU-0937-09/17

-----El Comité de Auditoría se da por enterado del informe mensual del seguimiento al ejercicio del presupuesto de Gastos de Administración, Operación y Vigilancia (GAOV), del presupuesto de inversiones, de las erogaciones en cobranza, fondo revolvente de recaudación y otros gastos que no están contemplados en el GAOV, al mes de julio de dos mil diecisiete. Este documento se anexa al acta con el número **tres**.-----

ACUERDO

ACU-0314-09/17

-----Se solicita a la Administración que presente un informe a este Comité de Auditoría sobre el comportamiento histórico del GAOV. Asimismo, que en la elaboración del presupuesto de Gastos de Administración, Operación y Vigilancia (GAOV), y del presupuesto de inversiones para el año dos mil dieciocho, la Administración cuide que no se incremente la relación de gastos y que los ahorros obtenidos no sean transferidos entre las diferentes partidas.-----

RESPONSABLE: Subdirección General de Planeación y Finanzas

FECHA COMPROMISO: 12/oct/2017

5. Seguimiento de acuerdos:

DECLARACIÓN

DCU-0938-09/17

-----El Comité de Auditoría se da por enterado de los informes presentados en respuesta a los acuerdos programados para su desahogo en la sesión ordinaria número ciento cuarenta y cinco:-----

- 5.1 ACU-0301-05/17 - Estados Financieros de las Delegaciones Regionales.-----
- 5.2 ACU-0294-03/17 - Informe sobre las acciones realizadas en materia de control interno.-
- 5.3 ACU-0298-04/17 - Avances de atención a las observaciones y sugerencias del Auditor Externo "PricewaterhouseCoopers, S.C.".-----
- 5.4 RCU-0839-08/17 y ACU-0306-06/17 - Reporte sobre el costo-beneficio de los call centers e informe sobre la capacidad de respuesta de las áreas dueñas de procesos.---

Estos documentos se anexan al acta con el número **cuatro**.-----

ACUERDO

ACU-0315-09/17

-----Con relación al acuerdo ACU-0294-03/17, sobre las acciones realizadas en materia de control interno, se solicita a la Administración que explique las inconsistencias de integridad de la información de créditos activos y que pueden originar errores operativos.-----

RESPONSABLE: Contraloría General

FECHA COMPROMISO: 12/oct/2017

6. Informe sobre denuncias e investigaciones, en cumplimiento al Artículo 16 Fracción V del Estatuto Orgánico del Infonavit, para conocimiento de los miembros del Comité de Auditoría.

DECLARACIÓN

DCU-0939-09/17

-----El Comité de Auditoría se da por enterado del informe sobre denuncias e investigaciones, en cumplimiento al Artículo 16 Fracción V del Estatuto Orgánico del Infonavit. Este documento se anexa al acta con el número **cinco**.-----

7. Informe del Director General del mes de agosto de 2017, al Consejo de Administración, para conocimiento de los miembros del Comité de Auditoría.

DECLARACIÓN

DCU-0940-09/17

-----El Comité de Auditoría se da por enterado del informe del Director General del mes de agosto de dos mil diecisiete al Consejo de Administración. Este documento se anexa al acta con el número **seis**.-----

8. Asuntos Generales.

RESOLUCIÓN

RCU-0849-09/17

-----Con relación a la resolución RCU-0831-07/17, se aprueba que la próxima sesión ciento cuarenta y seis del Comité de Auditoría se realice en el estado de Puebla, para dar seguimiento al desempeño y operación de la delegación del Infonavit en dicha entidad.-----

El Presidente comunicó que la próxima sesión ordinaria se llevaría a cabo el día doce de octubre dos mil diecisiete, a las diez horas, recayendo la presidencia en el Sector Empresarial. Se dio por terminada la sesión a las doce horas con cuarenta minutos y para constancia se redacta la presente acta que firman los miembros del Comité de Auditoría y el Secretario General y Jurídico.

Sector Empresarial

Propietario y Presidente

C. P. Luis Javier Solloa Hernández

Suplente

C.P. Jesús Gevallos Gómez

Sector de los Trabajadores

Propietario

C.P. Germán Francisco Moreno Pérez

Suplente

Lic. Miguel Augusto Molina Foncerrada

Sector Gobierno

Propietario

Lic. Francisco Javier Santoyo Vargas

Suplente

Lic. Jorge Manuel Nicolín Fischer

El Secretario General y Jurídico

Lic. Omar Cedillo Villavicencio