

**12 de octubre de 2017  
Comité de Auditoría  
Secretaría General y Jurídica**

**ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA NÚMERO 146**

En la Ciudad de Puebla de Zaragoza, siendo las diez horas del día doce de octubre de dos mil diecisiete, se reunieron en el salón Índigo del Hotel Grand Fiesta Americana, ubicado en calle Osa Mayor número 2507, Reserva Territorial Atlixcáyotl, Centro Comercial Angelópolis, código postal 72190, a efecto de celebrar la sesión ordinaria número ciento cuarenta y seis del Comité de Auditoría, los siguientes participantes:

**Por el Sector de los Trabajadores:**

<b>Contador Público Germán Francisco Moreno Pérez</b>	<b>Miembro Propietario</b>
<b>Licenciado Miguel Augusto Molina Foncerrada</b>	<b>Miembro Suplente</b>

**Por el Sector Empresarial:**

<b>Contador Público Javier Solloa Hernández</b>	<b>Miembro Propietario</b>
<b>Contador Público Jesús Cevallos Gómez</b>	<b>Miembro Suplente</b>

**Por el Sector Gobierno:**

<b>Licenciado Francisco Javier Santoyo Vargas</b>	<b>Miembro Propietario</b>
<b>Licenciado Jorge Manuel Nicolín Fischer</b>	<b>Miembro Suplente</b>

**Por la Auditoría Interna:**

<b>Doctor Roberto Khalil Jalil</b>	<b>Auditor Interno</b>
------------------------------------	------------------------

**Como invitada:**

<b>Licenciada María de la Luz Ruiz Mariscal</b>	<b>Contralora General</b>
---	---------------------------

**Invitados de las Direcciones Sectoriales**

<b>Maestro Túlio Vázquez López</b>	<b>Representante de la Dirección Sectorial Empresarial</b>
------------------------------------	--

**Por la Administración:**

<b>Licenciado Omar Cedillo Villavicencio</b>	<b>Secretario General y Jurídico</b>
--	--------------------------------------

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 146**

- 1. Consideración, y en su caso aprobación, del acta de la sesión ordinaria número 145 celebrada el día 14 de septiembre de 2017.**

**RESOLUCIÓN**

**RCU-0850-10/17**

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

- 2. Consideración y aprobación, en su caso, del Programa de Auditoría Interna para el cuarto trimestre de 2017.**

**RESOLUCIÓN**

**RCU-0851-10/17**

-----Se aprueba en lo general el Programa de Auditoría Interna para el cuarto trimestre de dos mil diecisiete y se solicita al Auditor Interno presentar un programa detallado para el citado periodo, en el que se especifiquen los alcances de la auditoría a las áreas centrales y delegaciones propuestas. Este documento se anexa al acta con el número **uno**. -----

**RESOLUCIÓN**

**RCU-0852-10/17**

-----De conformidad con lo establecido en el artículo 79 fracción II inciso c) numeral 5 de las Disposiciones de Carácter General Aplicables a los Organismos de Fomento y Entidades de Fomento (CUOEF) respecto a la revisión de la administración del riesgo legal, se sugiere que la Administración, a través de su área jurídica, emita una interpretación a fin de que determine si se requiere un tercero para realizar esta auditoría, y en su caso clarifique el Órgano Colegiado que deberá instruir la eventual contratación. Asimismo, se solicita al Auditor Interno y a la Administración consultar con la Comisión Nacional Bancaria y de Valores las alternativas que permitan atender el citado cumplimiento regulatorio.-----

**RESOLUCIÓN**

**RCU-0853-10/17**

-----Se solicita al Auditor Interno consultar a la firma Galaz Yamazaki Ruiz Urquiza, S. C. (Deloitte) sobre el caso de sustracción de información de sus servidores y se informe a este Comité de Auditoría hasta qué punto fue comprometida la información del Instituto a la que han tenido acceso.-----

- 3. Informe que rinde el Comité de Auditoría sobre la Evaluación de la Situación que Guarda el Sistema de Control Interno del Instituto, en cumplimiento a los artículos 10 fracción XII, 16 fracción XIV, 18 fracción IX y 18 bis 1 fracción VI de la Ley del Infonavit.**

**RESOLUCIÓN**

**RCU-0854-10/17**

-----Se solicita al Auditor Interno que realice un cuadro comparativo del informe que rinde el Comité de Auditoría sobre la Evaluación de la situación que guarda el Sistema de Control Interno del Instituto al mes de agosto de dos mil diecisiete contra el informe que se presentó con corte al mes de febrero de dos mil diecisiete, y lo presente en la próxima sesión ciento cuarenta y siete, a efectuarse el nueve de noviembre de dos mil diecisiete. Este documento se anexa al acta con el número **dos**.-----

- 4. Ratificación de las Políticas Generales de Auditoría Interna, de conformidad con lo estipulado en el numeral VII de dichas políticas.**

**RESOLUCIÓN**

**RCU-0855-10/17**

-----El Comité de Auditoría aprueba las modificaciones a las Políticas Generales de Auditoría Interna, presentadas por el Auditor Interno, en los términos del documento que se anexa al acta con el número **tres**, y de conformidad con lo estipulado en la regla vigésima fracción III de las Reglas de Operación de este Comité, y en el numeral VII de dichas políticas.-----

- 5. Consideración y aprobación de la ampliación del contrato con la firma Galaz Yamazaki Ruiz Urquiza, S. C. (Deloitte), con relación a la resolución RCU-0848-09/17, respecto a la auditoría al proceso de inversiones en el FANVIT.**

**RESOLUCIÓN**

**RCU-0856-10/17**

-----Con relación a la resolución RCU-0848-09/1, sobre la auditoría al proceso de inversiones en el FANVIT, el Comité de Auditoría aprueba la ampliación del contrato con la firma Galaz Yamazaki Ruiz Urquiza, S. C. (Deloitte), por un monto de \$200,948.28, más el Impuesto al Valor Agregado, a fin de que ésta realice una revisión sobre el cumplimiento en la relación contractual de la empresa Proasset con el Instituto.-----

- 6. Informe de actividades del Comité de Auditoría al Consejo de Administración, correspondiente al tercer trimestre de 2017.**

**RESOLUCIÓN**

**RCU-0857-10/17**

-----De conformidad con lo señalado en el artículo 16, fracción XIV, de la Ley del Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores, respecto a la facultad del Consejo de Administración para conocer y aprobar los informes que le presente el Comité de Auditoría, se solicita presentar a consideración de ese Órgano Colegiado, el informe de actividades del Comité de Auditoría, correspondiente al tercer trimestre de dos mil diecisiete, marcando copia del mismo a la Comisión de Vigilancia. Este documento se anexa al acta con el número **cuatro**.--

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

**DECLARACIÓN**

**DCU-0940-10/17**

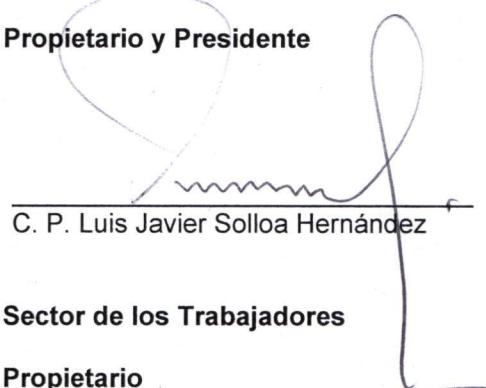
-----El Comité de Auditoría se da por enterado del informe del Director General del mes de septiembre de dos mil diecisiete al Consejo de Administración. Este documento se anexa al acta con el número **cinco**.-----

**8. Asuntos Generales.**

**El Presidente** comunicó que la próxima sesión ordinaria se llevará a cabo el día nueve de noviembre 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

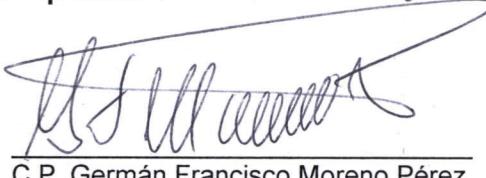
**Suplente**



C.P. Jesús Cevallos Gómez

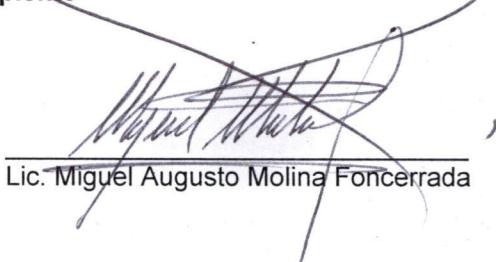
**Sector de los Trabajadores**

**Propietario**



C.P. Germán Francisco Moreno Pérez

**Suplente**



Lic. Miguel Augusto Molina Foncarrada

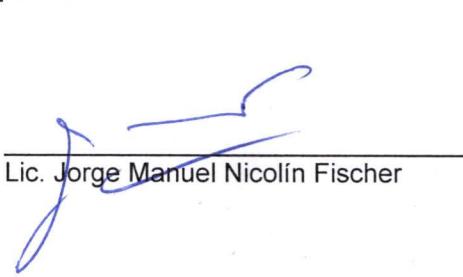
**Sector Gobierno**

**Propietario**



Lic. Francisco Javier Santoyo Vargas

**Suplente**



Lic. Jorge Manuel Nicolín Fischer

**El Secretario General y Jurídico**



Lic. Omar Cedillo Villavicencio