


 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C. ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA Informe de Resultados Finales	Hoja No.: 1 de 5 No. de Acto de Fiscalización: 07/2022
Ente: Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C.	Sector: Secretaría de Hacienda y Crédito Público	Registro: 06820
Área fiscalizada: Dirección General Adjunta de Administración y Operaciones.		Clave del programa: 800 Desempeño.

ÍNDICE

	Página
I. Antecedentes	2
II. Objetivo del Acto de Fiscalización	2
III. Alcance	3
IV. Resultados	3
V. Monto por justificar, aclarar o recuperar	4
VI. Resumen (número de recomendaciones y acciones)	4
VII. Opinión y Conclusión	5
VIII. Cédulas de Resultados Definitivos	5

 FUNCIÓN PÚBLICA	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C. ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA Informe de Resultados Finales	Hoja No.: 2 de 5 No. de Acto de Fiscalización: 07/2022
Ente: Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C.	Sector: Secretaría de Hacienda y Crédito Público	Registro: 06820
Área fiscalizada: Dirección General Adjunta de Administración y Operaciones.	Clave del programa: 800 Desempeño.	

I. ANTECEDENTES

Sociedad Hipotecaria Federal, Sociedad Nacional de Crédito, es una Institución de Crédito creada por la Ley Orgánica de SHF que en términos de lo establecido por los artículos 3º y 6º de la Ley de Instituciones de Crédito, forma parte del Sistema Bancario Mexicano y tiene el carácter de empresa de participación estatal mayoritaria, dentro de la Administración Pública Federal Paraestatal sectorizada, coordinada por la Unidad de Banca de Desarrollo de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

La SHF tiene por objeto impulsar el desarrollo de los mercados primario y secundario de crédito a la vivienda, mediante el otorgamiento de crédito y garantías destinadas a la construcción, adquisición y mejora de la vivienda, preferentemente de interés social, así como al incremento de la capacidad productiva y el desarrollo tecnológico, relacionados con la vivienda. Asimismo, podrá garantizar financiamientos relacionados con el equipamiento de conjuntos habitacionales y desarrollará programas que promuevan la construcción de viviendas en zonas y comunidades indígenas en el territorio nacional con los recursos que se aprueben para tal efecto en el presupuesto de egresos.

Este acto de fiscalización tiene su origen debido a que el rubro de servicios de informática no había sido revisado desde el ejercicio de 2019, además de revisar el cumplimiento de las condiciones estipuladas para Sociedad Hipotecaria Federal en los contratos de los servicios de informática, la calidad y conveniencia de los servicios que proporciona el proveedor.

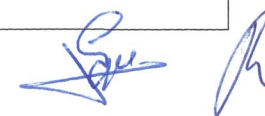
Para tal efecto, mediante el oficio número OIC-AAIDMGP-SHF-135/2022 de fecha 07 de octubre de 2022 enviado a la Dirección General Adjunta de Administración y Operaciones de SHF, emitido por el Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública del Órgano Interno de Control en Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C., en el cual notifica el acto de fiscalización número 07/2022, comisionando como auditor responsable de la coordinación de la auditoría al Titular del Área de Auditoría Interna, L.C. Rodrigo Pacheco Huerta, adscrito al OIC en SHF, el analista de auditoría comisionado del OIC en SHF como jefe de grupo, C. José Guadalupe Martínez Ruiz, Lic. Miriam Sulamita Saldivar Márquez, especialista de Auditoría y L.A.P. Efrén Sandría Hernandez, analista de auditoría del OIC en SHF.

La orden del acto de fiscalización mencionada fue recibida por el Director General Adjunto de Administración y Operaciones de SHF, en la misma fecha que se menciona en el párrafo anterior.

El acto de fiscalización inició en la semana 40 (del 03 al 07 de octubre de 2022) para ser concluida en la semana 50 (del 12 al 16 de diciembre de 2022).

II. OBJETIVO DEL ACTO DE FISCALIZACIÓN.

Revisar el cumplimiento de las condiciones estipuladas para Sociedad Hipotecaria Federal en los contratos de los servicios de informática, la calidad y conveniencia de los servicios que proporciona el proveedor.



 FUNCIÓN PÚBLICA	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C. ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA Informe de Resultados Finales	Hoja No.: 3 de 5 No. de Acto de Fiscalización: 07/2022
Ente: Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C.	Sector: Secretaría de Hacienda y Crédito Público	Registro: 06820
Área fiscalizada: Dirección General Adjunta de Administración y Operaciones.		Clave del programa: 800 Desempeño.

III. ALCANCE DEL ACTO DE FISCALIZACIÓN.

El período revisado fue del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, para constatar el cumplimiento de las condiciones estipuladas para Sociedad Hipotecaria Federal en los contratos de los servicios de informática, la calidad y conveniencia de los servicios de SHF.

UNIVERSO, MUESTRA Y REPRESENTATIVIDAD.

El universo de los contratos por la prestación de servicios de informática vigentes durante el ejercicio del 2021 fue de 478.7 millones de pesos (100%) y la muestra del acto de fiscalización fue de \$341.8 millones de pesos, el cual representa el (71.4%).

El acto de fiscalización se realizó de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública y se aplicaron los procedimientos de auditoría que en cada caso se estimaron necesarios; las técnicas de auditoría empleadas para la revisión fueron:

1. Estudio General.
2. Análisis.
3. Investigación.
4. Observación.

ÁREAS FISCALIZADAS

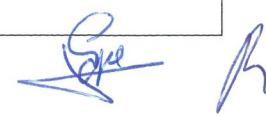
La unidad fiscalizada, como se mencionó anteriormente fue la Dirección General Adjunta de Administración y Operaciones de SHF, y conforme al Manual de Organización General de SHF vigente, el objetivo de esta Dirección General Adjunta es:

Dirigir y coordinar la administración del personal, recursos materiales, presupuesto, tecnologías de la información y los procesos de las operaciones bancarias de la Institución. Asimismo, coordinar las atribuciones inherentes a la Dirección de Registro y Valuación Inmobiliaria.

IV. RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO.

Mediante las pruebas de auditoría que se realizaron, se determinó que, existen deficiencias en la supervisión y en los servicios de soporte técnico y actualización de los sistemas SAS y T24 y atraso en la presentación de un entregable consistente en una Póliza de Soporte, todos contratados por SHF.

Como resultado del trabajo desarrollado, se determinaron tres hallazgos los cuales se mencionan a continuación:



 FUNCIÓN PÚBLICA	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C. ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA Informe de Resultados Finales	Hoja No.: 4 de 5 No. de Acto de Fiscalización: 07/2022
Ente: Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C.	Sector: Secretaría de Hacienda y Crédito Público	Registro: 06820
Área fiscalizada: Dirección General Adjunta de Administración y Operaciones.		Clave del programa: 800 Desempeño.

1. Deficiente supervisión de los servicios de licenciamiento del sistema SAS.
2. Deficiencias en la supervisión y en los servicios de soporte técnico y actualización de licenciamiento del sistema T24.
3. Atraso en la presentación del entregable "Póliza de Soporte" de conformidad con el contrato suscrito con el proveedor Consultores y Soluciones BAJAWARE, S. de R.L. de C.V.

Estos hallazgos fueron comentados con personal de la Dirección de Tecnologías de la Información en reunión de trabajo llevada a cabo el 07 de diciembre de 2022, suscribiéndose un acta de la presentación de hallazgos.

En ese mismo acto, se entregaron de manera formal los tres hallazgos antes mencionados, y se otorgó un plazo de cinco días hábiles para que presentaran las justificaciones y aclaraciones correspondientes, de conformidad con lo señalado en el artículo 24 del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización del Proceso de Fiscalización, emitido el 05 de noviembre de 2020 por la Secretaría de la Función Pública.

Una vez concluido el plazo otorgado de cinco días, no se recibió respuesta para la aclaración de los tres hallazgos detectados, por lo que estos pasaron a ser recomendaciones al desempeño definitivas.

V. MONTO POR JUSTIFICAR, ACLARAR O RECUPERAR

No existe un monto por justificar, aclarar o por recuperar, ya que las recomendaciones detectadas únicamente son de carácter administrativo y de control interno.



VI. RESUMEN (NÚMERO DE RECOMENDACIONES Y ACCIONES)


OBSERVACIONES:

1. Deficiente supervisión de los servicios de licenciamiento del sistema SAS.
2. Deficiencias en la supervisión y en los servicios de soporte técnico y actualización de licenciamiento del sistema T24.
3. Atraso en la presentación del entregable de conformidad con el contrato suscrito con el proveedor Consultores y Soluciones BAJAWARE, S. de R.L. de C.V.

RECOMENDACIONES AL DESEMPEÑO:

1. Se recomienda que la Dirección de Tecnologías de la Información realice una mayor supervisión del sistema SAS contratado por Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C., para el desempeño de sus funciones, y que establezcan controles internos que permitan atender oportunamente los requerimientos de los usuarios y para futuras contrataciones realizar un análisis profundo para definir el número de licencias del sistema SAS necesarias realmente para el personal de la institución.

 FUNCIÓN PÚBLICA	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C. ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA Informe de Resultados Finales	Hoja No.: 5 de 5 No. de Acto de Fiscalización: 07/2022
Ente: Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C.	Sector: Secretaría de Hacienda y Crédito Público	Registro: 06820
Área fiscalizada: Dirección General Adjunta de Administración y Operaciones.	Clave del programa: 800 Desempeño.	

2. Asimismo, se recomienda que la Dirección de Tecnologías de la Información realice una mayor supervisión del sistema T24 contratado por Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C., para el desempeño de sus funciones, y que establezcan controles internos, con el propósito de mantener actualizada la relación de usuarios y para futuras contrataciones realizar un análisis profundo para definir el número de licencias del sistema T24 necesarias realmente para el personal de la institución.
3. Con respecto al atraso en la presentación del entregable de conformidad con el contrato suscrito con el proveedor Consultores y Soluciones BAJAWARE, S. de R.L. de C.V., se recomienda que el área fiscalizada, implemente los controles necesarios a efecto de que, en lo subsecuente, se vigilen y cumplan todas y cada una de las estipulaciones relativas a la presentación de entregables, y en su caso, se lleve a cabo la aplicación oportuna de penas convencionales por el atraso en la entrega de estos.

VII. OPINIÓN.

Derivado del trabajo de fiscalización desarrollado, se concluye que en lo general el área fiscalizada cuenta con herramientas suficientes para administrar razonablemente los contratos de prestación de servicios de informática. Sin embargo, se detectaron oportunidades de mejora en la supervisión y en los servicios de soporte técnico y actualización de licenciamiento de los sistemas, así como en la supervisión en la presentación de los entregables por parte de los proveedores.

Por tal motivo, se sugiere que en lo sucesivo la Dirección General Adjunta de Administración y Operaciones a través de la Dirección de Tecnologías de la Información realice una adecuada supervisión de los sistemas informáticos contratados por Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C. y mantenga un registro y control actualizado de las personas usuarias de los sistemas, con el propósito de contratar únicamente el número de licencias necesarias para la institución.

VIII. CÉDULAS DE RESULTADOS DEFINITIVOS.

Se adjuntan las tres cédulas de recomendaciones al desempeño determinadas.