

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

CÉDULA DE OPORTUNIDAD DE MEJORA DEFINITIVA

HOJA No:

Página 1 de 3

NÚMERO DE VISITA DE MEJORA: 12/2022

NÚMERO DE OPORTUNIDAD DE MEJORA: 01

ENTIDAD: SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C.

SECTOR: HACIENDA

CLAVE DEPENDENCIA: 06820

UNIDAD REVISADA: Dirección de Contraloría Interna

CLAVE DE PROGRAMA: 901

Oportunidad de Mejora

Recomendación

TÍTULO:

Existen manuales y procedimientos que requieren ser actualizados

Deber ser

El DECRETO por el que se reforma y deroga diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, en específico el artículo 19 que indica, entre otras cosas, que los manuales y demás instrumentos de apoyo administrativo interno, deberán mantenerse permanentemente actualizados, mientras que los manuales de procedimientos y de servicios al público deberán estar disponibles para consulta de los usuarios y de los propios servidores públicos, a través del registro electrónico que opera la Secretaría de la Función Pública.

- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, artículo 19:

El titular de cada Secretaría de Estado expedirá los manuales de organización, de procedimientos y de servicios al público necesarios para su funcionamiento, los que deberán contener información sobre la estructura orgánica de la dependencia y las funciones de sus unidades administrativas, así como sobre los sistemas de comunicación y coordinación y los principales procedimientos administrativos que se establezcan. Los manuales y demás instrumentos de apoyo administrativo interno, deberán mantenerse permanentemente actualizados. Los manuales de organización general deberán publicarse en el Diario Oficial de la Federación, mientras que los manuales de procedimientos y de servicios al público deberán estar

Que la Dirección de Contraloría Interna elabore un programa de trabajo que describa las actividades correspondientes para la revisión y actualización de los manuales y procedimientos descritos en los Anexos 1 y 2 de esta cédula.

Para que la recomendación se dé por atendida por parte de este Órgano Interno de Control, se requiere que se presenten las acciones respectivas, adjuntando la evidencia documental correspondiente.

16 de diciembre de 2022

Fecha de firma

13 de enero de 2023

Fecha compromiso

Por la Dirección de Contraloría Interna:

Lic. Edith Álvarez Mercado
Directora

Firma

L.C.P. José Gerardo Alamillo Brito

Auditor

M.A. Juan Manuel Pérez González

Auditor

Lic. Rodrigo Pacheco Huerta

Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública.

ENTIDAD: SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C.	SECTOR: HACIENDA	CLAVE DEPENDENCIA: 06820
UNIDAD REVISADA Dirección de Contraloría Interna	CLAVE DE PROGRAMA 901	
Oportunidad de Mejora		

<p>disponibles para consulta de los usuarios y de los propios servidores públicos, a través del registro electrónico que opera la Secretaría de la Función Pública. En cada una de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, se mantendrán al corriente los escalafones de los trabajadores, y se establecerán los sistemas de estímulos y recompensas que determinen la ley y las condiciones generales de trabajo respectivas.</p> <p>- Programa Nacional de Combate a la Corrupción y a la Impunidad, y de Mejora de la Gestión Pública 2019-2024.</p> <p>Estrategia prioritaria 4.3 "Promover la mejora y simplificación de los procesos institucionales y el marco normativo interno que los regula, con acciones que apoyen el uso adecuado de recursos, el cumplimiento de los objetivos y la eliminación de márgenes de discrecionalidad".</p> <p>Acción puntual 4.3.5 "Coordinar a las dependencias y entidades de la APF para conformar un inventario actualizado de las normas internas y procesos a efecto de facilitar el acceso de la ciudadanía a los trámites y servicios de forma eficiente, eficaz y oportuna".</p> <p>Ser</p> <p>De la revisión a la normatividad que se encuentra registrada en el Sistema Administrativo de Normas Internas (SANI) y publicada en la página de Intranet de la Institución, correspondiente a Sociedad Hipotecaria Federal (SHF), Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda (FOVI), y</p>	<p style="text-align: center;">Enlace Responsable:</p> <p>Mtra. Karla Lorena Baez Barrera Subdirectora de Documentación y Reingeniería de Procesos.</p> <p style="text-align: center;">_____ Firma</p>
Recomendación	

 L.C.P. José Gerardo Alamillo Brito Auditor	 M.A. Juan Manuel Pérez González Auditor	 Lic. Rodrigo Pacheco Huerta Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública.
--	---	--

CÉDULA DE OPORTUNIDAD DE MEJORA DEFINITIVA

HOJA No:

Página 3 de 3

NÚMERO DE VISITA DE MEJORA: 12/2022

NÚMERO DE OPORTUNIDAD DE MEJORA: 01

ENTIDAD: SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C.

SECTOR: HACIENDA

CLAVE DEPENDENCIA: 06820

UNIDAD REVISADA: Dirección de Contraloría Interna

CLAVE DE PROGRAMA 901

Oportunidad de Mejora

Recomendación

Seguros de Crédito a la Vivienda SHF (SCV), se identificó que existen manuales y procedimientos que se encuentran desactualizados como se describe a continuación:

1. 9 documentos normativos mencionan áreas operativas cuya denominación ya no existe, toda vez que cambiaron de nombre a partir de la entrada en vigor del actual Manual de Organización General, el 1 de noviembre de 2019, como se detalla en el Anexo 1.

2. 10 documentos indican en su apartado de "marco normativo", legislaciones que se encuentran abrogadas; asimismo, se identificó que no señalan legislaciones aplicables vigentes, como se describe en el Anexo 2.

Conclusión

Por lo antes expuesto, se identificó que existe normativa registrada en el SANI y publicada en el portal de Intranet de la Institución que se encuentra desactualizada; por lo que requiere sea revisada y actualizada con la finalidad que incluya denominaciones de áreas operativas conforme al Manual de Organización General de SHF, así como legislación aplicable vigente.

Fundamento legal:

- Artículo 19 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- Acción puntual 4.3.5 de la estrategia prioritaria 4.3 del Programa Nacional de Combate a la Corrupción y a la Impunidad, y de Mejora de la Gestión Pública 2019-2024.


 L.C.P. José Gerardo Alamillo Brito
 Auditor


 M.A. Juan Manuel Pérez González
 Auditor


 Lic. Rodrigo Pacheco Huerta
 Titular del Área de Auditoría Interna, de
 Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública.

ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO
Y MEJORA DE LA GESTIÓN

ANEXO 1

Los siguientes 9 documentos normativos mencionan áreas operativas cuya denominación ya no existe, toda vez que cambiaron de nombre a partir de la entrada en vigor del actual Manual de Organización General, el 1 de noviembre de 2019, como a continuación se describe:

Nombre del manual/ procedimiento/ Guía	Áreas	Última fecha de actualización
Circular 2.1 Manual de Crédito	<ul style="list-style-type: none"> - Coordinación General Técnica y Relaciones Institucionales. - Dirección del Secretariado y Gobierno Corporativo. 	5 julio 2016
Circular 2.2 Manual de Crédito	<ul style="list-style-type: none"> - Coordinación General Técnica y Relaciones Institucionales. - Dirección del Secretariado y Gobierno Corporativo. 	5 julio 2016
Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas de SHF	<ul style="list-style-type: none"> - Dirección General Adjunta de Administración. 	No cuenta con carátula de firmas; no indica los Responsables de su elaboración; ni la fecha de su aprobación y actualización; ni el órgano colegiado que lo aprueba.
Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas de SHF	<ul style="list-style-type: none"> - Subdirector de Recursos Materiales 	No cuenta con carátula de firmas; no indica los Responsables de su elaboración; ni la fecha de su aprobación y actualización; ni el órgano colegiado que lo aprueba. Se encuentra registrado con esta denominación en el Inventario de Normas

		Internas en el Portal de Intranet de SHF.
Manual de Políticas, Procesos y Procedimientos de la Gestión de Productos de SHF y FOVI	<ul style="list-style-type: none"> - Dirección de Desarrollo de Mercados. - Dirección de Atención a Banca Comercial - Dirección de Atención a Intermediarios No Bancarios - Dirección de Fomento al Desarrollo Urbano y Atención a Desarrolladores - Subdirección de Proyectos de Negocio - Subdirección de Optimización y Mejora Continua - Coordinación General de la Estrategia y Desarrollo Institucional - Subdirección de Relaciones Institucionales - Subdirección de Proyectos de Negocio - Dirección Jurídica de Negocios - Subdirección de Mesa de Control - Subdirección de Estrategias de Balance 	31 octubre 2018
Manual de Políticas y Procedimientos para Administración del Presupuesto Procedimiento de Captura de Necesidades Presupuestales	<ul style="list-style-type: none"> - Subdirección Fiscal y Presupuesto. - Dirección de Planeación y Rentabilidad Económica. 	Diciembre de 2008
Manual de Políticas y Procedimientos para Administración del Presupuesto. Procedimiento de Control del Gasto Corriente y de Inversión Física	<ul style="list-style-type: none"> - Subdirección Fiscal y Presupuesto. 	Julio de 2009
Manual de Políticas y Procedimientos de Impuestos	<ul style="list-style-type: none"> - Subdirección de Control de Operaciones de Tesorería. 	26 abril de 2019
Manual de Políticas y Procedimientos de la Subdirección de Comunicación y Relaciones Públicas Procedimiento de Supervisión del Centro de Contacto	<ul style="list-style-type: none"> - Dirección de Comunicación, Información y Relaciones Públicas. - Subdirección de Comunicación y Relaciones Públicas. 	Julio de 2008

R

X

ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO
Y MEJORA DE LA GESTIÓN

ANEXO 2

Los siguientes 10 documentos indican en su apartado de "marco normativo", legislaciones que se encuentran abrogadas; asimismo, se identificó que no señalan legislaciones aplicables vigentes, como a continuación se describe:

Nombre del manual/ procedimiento/ Guía	Legislación	Última fecha de actualización
Circular 2.1 Manual de Crédito	- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos (abrogada).	Junio de 2016
Circular 2.2 Manual de Crédito	- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos (abrogada). - Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública (no incluida).	Junio de 2016
Manual de integración y Funcionamiento del Comité de Auditoría de SHF	- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos (abrogada). - Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública (no incluida).	19 diciembre 2019
Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Bienes Muebles de SHF	- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos (abrogada).	15 octubre 2020
Manual de Integración y Funcionamiento del Comité del Comité de Gestión Interna	- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos (abrogada).	16 junio 2021
Manual de Integración y Funcionamiento del Comité del Comité de Administración de Activos y Pasivos	- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos (abrogada).	16 junio 2021

Manual de Políticas, Procesos y Procedimientos de la Gestión de Productos de SHF y FOVI	- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos (abrogada).	31 octubre 2018
Procedimiento Registro Contable	- Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Tecnologías de la Información y Comunicaciones (abrogado).	30 junio 2020
Procedimiento Conciliación Operativa Contable	- Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Tecnologías de la Información y Comunicaciones (abrogado).	05 agosto 2020
Procedimiento Elaboración, Revisión, Autorización y Publicación de Estados Financieros	- Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Tecnologías de la Información y Comunicaciones (abrogado).	30 junio 2020

R

✓