

## 2ª Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría 2016 en el BANSEFI, S.N.C.

### Orden del Día

Miércoles 27 de abril de 2016, 17:00 horas.

- I. Declaración del Quórum para el inicio de la sesión.
- II. Aprobación del Orden del Día de la sesión.
- III. Aprobación del Acta de la 1ª Sesión Ordinaria de 2016 del Comité, realizada el 24 de febrero de 2016.
- IV. Seguimiento de Acuerdos. ✓
- V. Estados Financieros de la Institución al 31 de marzo de 2016. ✓
- VI. Informe de la Directora General sobre la situación que guarda el Sistema de Control Interno Institucional al 31 de diciembre de 2015. **OK/Entend**
- VII. Informe del Comité de Auditoría al Consejo Directivo, relativo a los resultados de su gestión y a la situación que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.
- VIII. **Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno 2015 - 2016 (PTCI).** ✓
- IX. Informes al Comité de Auditoría:
  - A. Informe sobre las recomendaciones emitidas por los Comisarios Públicos de la Institución, encomendadas para su seguimiento, al Comité de Auditoría por el H. Consejo Directivo. **Fraudos.**
  - B. Seguimiento MIR al 1er trimestre de 2016.
  - C. Seguimiento al Programa de Ahorro.
  - D. Seguimiento al PTAR 2016
  - E. Informe de la Dirección de Auditoría Interna al 31 de diciembre de 2015.
  - F. Informe de la Dirección de Auditoría Interna al 31 de marzo de 2016.
  - G. Informe de avance de los compromisos e indicadores de BANSEFI suscritas en el Programa para un Gobierno Cercano y Moderno 2013-2018 (PGCM), al 31 de marzo de 2016.
  - H. Nota Informativa del Comité de Crédito sobre las desviaciones que se detectan con respecto a los objetivos, lineamientos y políticas vigentes.
  - I. Resultados y Estrategias de Recuperación de Cartera Vencida de Programas de Crédito a Trabajadores de la Educación.
- X. Asuntos Generales.
- XI. Lectura de los acuerdos adoptados en la sesión.



## **Reporte de Avance del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI 2015-2016)**



## CONTENIDO

	Página
I. Antecedentes	1
II. Objetivos	1
III. Alcance	1
IV. Metodología	2
V. Resultados	2
VI. Conclusiones	3



## Reporte de Avance del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI 2015-2016)

### I. Antecedentes

De conformidad con los numerales 22 y 23 del Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno (MAAG-CI) se llevaron a cabo las encuestas de autoevaluación del Sistema de Control Interno por parte de la Secretaría de la Función Pública (SFP), por lo que una vez obtenidos los resultados de la evaluación antes mencionada se elaboró y presentó el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) el 30 de junio de 2015.

De acuerdo con el numeral 31 del MAAG-CI se presenta el Reporte de Avance del PTCI correspondiente al período que comprende del 1 de julio de 2015 al 29 de enero de 2016.

### II Objetivos

Dar seguimiento de las acciones de mejora comprometidas por cada una de las Direcciones relacionadas con los procesos administrativos y sustantivos evaluados.

### III Alcance

El PTCI 2015-2016 considero los siguientes procesos administrativos y sustantivos:

	<u>Acciones de Mejora</u>
✓ PA 1 Recursos Humanos	46
✓ PA 2 Recursos Financieros	46
✓ PS 1 Back Office de Programas Gubernamentales	7
✓ PS 2 Front Office de Sucursales	54
✓ PS 3 Back Office de Operaciones	53

Adicionalmente se incluye en el seguimiento 3 acciones de mejora de la evaluación de Control Interno de la Auditoría Superior de la Federación y 17 acciones de mejora del año 2013-2014.





#### IV Metodología

Con base en el MAAG-CI el Coordinador del Control Interno llevó a cabo las siguientes actividades.

- Dar seguimiento y analizar la evidencia que acredita la implementación de las acciones de mejora, verificando que sea suficiente, competente, relevante y pertinente.
- Realizar entrevistas con los Directores, Subdirectores y/o Directores Generales Adjuntos de las áreas incluidas en el alcance para orientar las actividades de cumplimiento de las mejoras comprometidas.
- Informar a las Direcciones los resultados derivados del Informe de la revisión del PTCI efectuada por el Órgano Interno de Control del Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros, S. N. C.
- Dar seguimiento a la atención por parte de las Direcciones de las observaciones sobre la revisión del PTCI, que fueron emitidas por el OIC y la Auditoría Superior de la Federación o cualquier otro órgano fiscalizador.

#### V Resultados

A continuación se presenta el estatus de las acciones de mejoras comprometidas al 29 de enero de 2016, por proceso, área responsable y origen.

	Proceso Administrativo y Sustantivo	Área responsable	RESUMEN DE ACCIONES DE MEJORA						Cumplimiento 29/01/2016
			PTCI 2015-2016	Estudio C.I. ASF	PTCI Año 2014	Total Comprometidas	Atendidas	En proceso	
PA1	Recursos Humanos	DA	46		1	47	45	2	96%
PA2	Recursos Financieros	DGAF	46		1	47	21	26	45%
PS1	Back Office de Programas Gubernamentales	DGABS	7			7	4	3	57%
PS2	Front Office de Sucursales	DGABS	54		4	58	31	27	53%
PS3	Back Office de Operaciones	DGATyO	53	3	11	67	56	11	70%
			206	3	17	226	157	69	69%



## Principales problemáticas para el cumplimiento de las acciones de mejora comprometidas y propuestas de solución.

- (1) Derivado de los cambios organizacionales se tenían posiciones clave vacantes, por lo que el seguimiento de las acciones de mejora estaban siendo postpuestas. Conforme se han cubierto dichas vacantes, las Direcciones correspondientes han continuado con el seguimiento para el cumplimiento del presente Programa de Trabajo.

## VI Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de mejora comprometidas y resultados alcanzados en relación con los esperados.

- De un total de 226 acciones de mejora, 157 han sido atendidas (69% del total). **130%**  
**Cuales Faltan, cual es el % q' hemos hecho?**
- Los resultados iniciales de la autoevaluación del cumplimiento general del sistema de control interno en el año 2015-2016 fue de 63.5% que representó una disminución del 9.6 % en comparación con 2014-2015 (73.1%).
- Con el propósito de darle continuidad al fortalecimiento del Sistema de Control Interno se han establecido las siguientes acciones relevantes como prioritarias en materia de control interno.
  - a) Fortalecer la estructura orgánica.
  - b) Crear, establecer y difundir una "Cultura de Riesgos y Controles" basada en la ejecución del análisis de proceso y actividades de mantenimiento permanente.
  - c) Actualizar bajo una sustentabilidad de control los Manuales de Políticas y Procedimientos Institucionales.
  - d) Mantener alineados los procesos de negocio con base a los lineamientos de la Planeación Estratégica de la Institución y con enfoque al cliente (BSC).
  - e) Realizar la revisión integral del "Plan de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR)".
  - f) Se requiere la revisión integral del PTAR, para ajustarlo a los Objetivos Estratégicos del Programa Institucional 2014-2018.
  - g) Evaluación de los "Riesgos y Controles en materia de TICs" con base a disposiciones de APF, regulación bancaria y mejores prácticas en la materia.
  - h) Generar un valor comercial de las inversiones habilitadas por las Tecnologías de la Información (TI).
  - i) Optimizar el costo de la tecnología y los servicios de TI.
  - j) Implementación de un "Mapa Regulatorio", así como "Matrices Regulatorias" para identificar los riesgos y oportunidades de mejora, asociados al modelo de negocio.
  - k) Fortalecer la estructura de Gobierno Corporativo.



En función de lo anterior, se muestran las áreas de oportunidad sobre las que se continuará trabajando en conjunto con las áreas involucradas:

	Proceso Administrativo y Sustantivo	Área responsable	Elemento de Control					Totales
			Ambiente de Control	Administración de Riesgos	Actividad de Control	Informar y Comunicar	Supervisión y Mejora Continua	
PA1	Recursos Humanos	DA	9	9	17	7	5	47
PA2	Recursos Financieros	DGAF	8	9	17	8	5	47
PS1	Back Office de Programas Gubernamentales	DGABS	1	2	3		1	7
PS2	Front Office de Sucursales	DGABS	11	13	16	10	9	59
PS3	Back Office de Operaciones	DGATyO	8	10	35	7	6	66
			37	43	88	32	26	226

*Cudes en las areas de oportunidad.??*

