

	Órgano Interno de Control en el Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros, S.N.C., I.B.D. Cédula de Seguimiento	DATOS ORIGINALES Número de Auditoría: 03/2018 Número de Observación: 03 Monto por aclarar: N/A Monto por recuperar: N/A	DATOS DEL SEGUIMIENTO Saldo por aclarar: N/A Saldo por recuperar: N/A Avance: 100 %
---	---	--	--	--

Ente: Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros, S.N.C., I.B.D.	Sector: Secretaría de Hacienda y Crédito Público
Unidad Auditada: Dirección General Adjunta de Administración	Clave de programa: 700 Actividades Específicas Institucionales.- Control Interno.- Proceso de Administración de Contratos y Convenios

Observación	Acciones realizadas	Conclusión																																										
<p>Vacaciones otorgadas al personal de outsourcing sin derecho a las mismas.</p> <p>Del cuestionario practicado al personal de outsourcing, se determinó que a 5 personas se les otorgaron vacaciones sin derecho a las mismas, toda vez que en su finiquito se les pagó de forma proporcional los días correspondientes a su periodo de servicio trabajado que fue de 6 meses, conforme a lo siguiente:</p> <table border="1"><thead><tr><th colspan="2">CUESTIONARIO</th><th colspan="2">FINIQUITO 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017</th><th colspan="2">FINIQUITO 1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017</th></tr><tr><th>NOMBRE</th><th>VACACIONES OTORGADAS</th><th>VACACIONES PAGADAS</th><th>FINIQUITO</th><th>VACACIONES PAGADAS</th><th>FINIQUITO</th></tr></thead><tbody><tr><td>Héctor Manuel Ortiz Estrada</td><td>5</td><td>2.98</td><td>3,554.81</td><td>3.02</td><td>1,434.35</td></tr><tr><td>Francisco Javier Lozano González</td><td>10</td><td>2.98</td><td>5,644.21</td><td>3.02</td><td>5,694.98</td></tr><tr><td>Alejandro Gómez Barragan</td><td>5</td><td>2.98</td><td>6,067.28</td><td>3.02</td><td>6,123.55</td></tr><tr><td>Carlos Daniel Hernández Mariche</td><td>4</td><td>2.98</td><td>3,895.77</td><td>3.02</td><td>3,918.61</td></tr><tr><td>José Manuel Monforte González</td><td>6</td><td>2.98</td><td>1,163.30</td><td>3.02</td><td>1,434.35</td></tr></tbody></table> <p>Recomendaciones Originales:</p> <p>Correctiva</p> <p>La Directora General Adjunta de Administración deberá informar a las áreas que cuentan con personal de outsourcing, que estos trabajadores no tienen derecho a vacaciones debido a que su contrato laboral es de 6 meses y con base a su finiquito semestral se les hace el pago proporcional</p>	CUESTIONARIO		FINIQUITO 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017		FINIQUITO 1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017		NOMBRE	VACACIONES OTORGADAS	VACACIONES PAGADAS	FINIQUITO	VACACIONES PAGADAS	FINIQUITO	Héctor Manuel Ortiz Estrada	5	2.98	3,554.81	3.02	1,434.35	Francisco Javier Lozano González	10	2.98	5,644.21	3.02	5,694.98	Alejandro Gómez Barragan	5	2.98	6,067.28	3.02	6,123.55	Carlos Daniel Hernández Mariche	4	2.98	3,895.77	3.02	3,918.61	José Manuel Monforte González	6	2.98	1,163.30	3.02	1,434.35	<p>Mediante oficio DGAA/370/2018 la Dirección General Adjunta de Administración informa que envió oficios a los titulares de las áreas administrativas del Banco, señalando que de ninguna manera pueden otorgar periodos vacacionales al personal de outsourcing, esto es responsabilidad de la empresa prestadora del servicio de outsourcing determinar la procedencia de las vacaciones para sus empleados.</p> <p>Asimismo, el Subdirector de Recursos Humanos emitió los comunicados DGAA/DRH/SDOyP/684/2018 y DGAA/DRH/SDOyP/685/2018 a la Dirección General Adjunta de Tecnología y Operación y a la Dirección de Auditoría Interna respectivamente, solicitando información relacionada con el presunto goce de vacaciones otorgadas a personal contratado por outsourcing, que se encuentran a su cargo.</p> <p>En respuesta a lo anterior, ambas áreas contestaron que en ningún momento se autorizaron vacaciones, se anexan copia de los oficios DGATyO/0514/2018 y DAI/SAAS/132/2018.</p>	<p>Segundo Trimestre 2018</p> <p>Con relación a la información proporcionada por la Dirección General Adjunta de Administración y de acuerdo a su análisis, se concluye que el área atendió las recomendaciones sobre las vacaciones de personal de outsourcing, por lo que esta observación se da por solventada.</p>
CUESTIONARIO		FINIQUITO 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017		FINIQUITO 1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017																																								
NOMBRE	VACACIONES OTORGADAS	VACACIONES PAGADAS	FINIQUITO	VACACIONES PAGADAS	FINIQUITO																																							
Héctor Manuel Ortiz Estrada	5	2.98	3,554.81	3.02	1,434.35																																							
Francisco Javier Lozano González	10	2.98	5,644.21	3.02	5,694.98																																							
Alejandro Gómez Barragan	5	2.98	6,067.28	3.02	6,123.55																																							
Carlos Daniel Hernández Mariche	4	2.98	3,895.77	3.02	3,918.61																																							
José Manuel Monforte González	6	2.98	1,163.30	3.02	1,434.35																																							



		Órgano Interno de Control en el Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros, S.N.C., I.B.D. Cédula de Seguimiento	DATOS ORIGINALES Número de Auditoría: 03/2018 Número de Observación: 03 Monto por aclarar: N/A Monto por recuperar: N/A	DATOS DEL SEGUIMIENTO Saldo por aclarar: N/A Saldo por recuperar: N/A Avance: 100 %
---	---	--	--	--

que les corresponde, conforme a lo establecido por el artículo 79 de la Ley Federal del Trabajo.

Preventiva:

La Directora General Adjunta de Administración deberá implementar un control que les permita identificar al personal de outsourcing que disfrutó de vacaciones, para que, en su caso, solicite al proveedor los descuentos correspondientes.

Asimismo, para los siguientes contratos de trabajo, deberá solicitar la modificación al mismo en cuanto a "Disfrutar un periodo de vacaciones cuando se cumpla más de un año de servicio", toda vez que ningún trabajador cumple con este requisito debido a que sus contratos son de 6 meses.

De lo anterior, deberá informar y proporcionar evidencia a este Órgano Interno de Control sobre las acciones realizadas, con la finalidad de atender las recomendaciones señaladas.

Por otra parte, la DGA de Administración señala que emitió oficio DGAA/354/2018 a la empresa Consorcio Empresarial Adper, S.A. de C.V.; Global Intermex, S.A. de C.V.; Intermex Comercializadora Internacional, S.A. de C.V. e Impulsora Quebec, S.A. de C.V., haciendo de su conocimiento dicha situación y en cuanto tenga la respuesta la hará llegar a este Órgano Interno de Control.

C. Nicolasa González Hernández
Especialista Técnico Superior
Auditor

C.P. Israel Cabriada Carazo
Subgerente de Auditoría Interna
Jefe de Grupo

C.P. Luis Fernando Liceaga Muñoz
Titular del Área de Auditoría Interna
Coordinador de la Auditoría