



FONDO JALISCO DE FOMENTO EMPRESARIAL (FOJAL)
RESULTADO DE LAS AUDITORÍAS PRACTICADAS

AÑO: 2017

#	TIPO DE AUDITORIA	ENTIDAD O DESPACHO AUDITOR	FECHA DE INICIO	FECHA DE CIERRE	ACTA U OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE LA AUDITORIA		PERIODO AUDITADO	OBJETIVOS	RESULTADOS	OBSERVACIONES	ACLARACIONES	CUMPLIMIENTO DE OBSERVACIONES	DICTAMEN FINAL DE RESULTADOS
					APERTURA	CIERRE							
1	Interna	Coordinación de Cumplimiento Regulatorio	21/06/2017	23/06/2017	Plan de Auditoria. * Se anexa documento.	Reporte de Auditoria * Se anexa documento.	Octubre 2016 - Junio 2017	Comprobar la efectividad del Sistema de Gestión de Calidad, verificando la conformidad de los requisitos de la norma ISO 9001:2008 y los establecidos en los procedimientos documentados.	11 Observaciones 2 No Conformidades	<p>OBSERVACIONES</p> <p>1) Reforzar la cultura organizacional.</p> <p>2) Asegurar la comunicación con usuarios y su evidencia.</p> <p>3) Evaluar las necesidades de mantenimiento e insumos de los vehículos utilitarios.</p> <p>4) Valorar la distribución de espacios físicos.</p> <p>5) Mejorar las condiciones climáticas de las oficinas.</p> <p>6) Evaluar las acciones establecidas en base a los resultados de las evaluaciones de desempeño.</p> <p>7) Considerar la elaboración del Plan de Capacitación en base a las necesidades detectadas y los recursos disponibles.</p> <p>8) Valorar incluir en el proceso de Otorgamiento de Crédito las particularidades del procesamiento de expedientes electrónicos.</p> <p>9) Fortalecer el registro de la comunicación que se mantiene con el cliente inicial de acuerdo al proceso de Otorgamiento de Crédito.</p> <p>10) Integrar al subproceso de Administración de Usuarios la atención de solicitudes relacionadas con S2 Credit.</p> <p>11) Asegurar la evidencia y el seguimiento de propuestas de mejora.</p> <p>NO CONFORMIDADES</p> <p>1) En cuanto al requisito del control de documentos, se identificaron inconsistencias menores pero recurrentes, relacionadas con documentos obsoletos y documentos que no presentaban la actualización pertinente conforme a las necesidades.</p> <p>2) En relación al control de registros, se identificaron formatos que no se encuentran completamente requeridos.</p>	No se presentaron aclaraciones	Se comenzará a trabajar en la solventación de las no conformidades a través de acciones correctivas y se valorará el tratamiento a llevar a cabo para las observaciones.	Reporte de Auditoria * Se anexa documento.
2	Externa	Mancera S.C.	14/06/2017	26/06/2017	Contrato de prestación de servicio *Se anexa documento	1.- Dictamen de Estados Financieros Contables 2.- Dictamen de los Estados Presupuestarios 3.- Informe sobre la información Programática 4.- Informe sobre la Información Patrimonial 5.- Informe Sobre Cumplimiento de la Legislación y Normatividad Interna. 6.- Carta de Comentarios y Sugerencias. *Se Anexa Documentos	01 de enero al 31 de Diciembre 2016	Expresar una Opinión Razonable Sobre los Estados Financieros en base a la Auditoría.	Opinión Sin Salvedades	<p>El Fideicomiso tiene registrado como activo intangible los derechos usufructuarios sobre parte de las acciones de las unidades de negocio señaladas en la nota 7 de los estados financieros, sobre los cuales no nos fue posible obtener evidencia que soporte el adecuado reconocimiento y valuación del activo intangible de conformidad con el marco normativo aplicable. Al 31 de Diciembre 2015 y 2014. Los derechos usufructuarios de estas acciones ascenderían a 60,797,624.</p>	No se presentaron aclaraciones.	N/A	1.-Dictamen de Estados Financieros Contables. 2.-Dictamen de Estados Presupuestarios. 3.-Informe Sobre la Información Programática. 4.-Informe Sobre la Información Patrimonial. 5.-Informe Sobre Cumplimiento de la Legislación y Normatividad Interna. 6.-Carta de Observaciones y Sugerencias. *Se Anexan Documentos.
3	Interna	Coordinación de Cumplimiento Regulatorio	17/07/2017	17/07/2017	Plan de Auditoria Interna Extraordinaria 2017 * Se anexa documento.	Reporte de Auditoria Interna 2017 a la Oficina remota de Lagos de Moreno * Se anexa documento.	Octubre 2016 - Julio 2017	Comprobar la efectividad del Sistema de Gestión de Calidad, verificando la conformidad de los requisitos de la norma ISO 9001:2008 y los establecidos en los procedimientos documentados.	3 Observaciones	<p>OBSERVACIONES</p> <p>1) Valorar incluir en el proceso de Otorgamiento de Crédito las particularidades del procesamiento de expedientes electrónicos.</p> <p>2) Evaluar agregar en el proceso de Otorgamiento de Crédito la flexibilidad permitida para desarrollar la visita al negocio, dentro de las actividades del Sub-Proceso de Aceptación en oficinas remotas, favoreciendo la logística y el ahorro de recursos.</p> <p>3) Asegurar que los usuarios identifiquen correctamente la "Base Individual de Ingreso" que se menciona en el Sub-Proceso de Aceptación.</p>	No se presentaron aclaraciones	Se comenzará a trabajar en el tratamiento de las observaciones a través de acciones preventivas o de mejora, conforme a los criterios de clasificación y grado de afectación al SGC.	Reporte de Auditoria Interna 2017 a la Oficina remota de Lagos de Moreno * Se anexa documento.

4	Interna	Coordinación de Cumplimiento Regulatorio	02/08/2017	02/08/2017	Plan de Auditoría Interna Extraordinaria 2017 * Se anexa documento.	Reporte de Auditoría Interna 2017 a la Oficina remota de Ocotlán * Se anexa documento.	Octubre 2016 - Julio 2017	Comprobar la efectividad del Sistema de Gestión de Calidad, verificando la conformidad de los requisitos de la norma ISO 9001:2008 y los establecidos en los procedimientos documentados.	2 Observaciones	OBSERVACIONES 1) Considerar dar de alta el registro correspondiente a la base de reportes que se proporciona al Sub Director, de acuerdo a la actividad 1 del Subproceso de Aceptación. 2) Asegurar que la comunicación a todo el personal asignado sea oportuna.	No se presentaron aclaraciones	Se comenzará a trabajar en el tratamiento de las observaciones a través de acciones preventivas o de mejora, conforme a los criterios de clasificación y grado de afectación al SGC.	Reporte de Auditoría Interna 2017 a la Oficina remota de Ocotlán * Se anexa documento.
5	Interna	Coordinación de Cumplimiento Regulatorio	08/08/2017	09/08/2017	Plan de Auditoría. * Se anexa documento.	Reporte de Auditoría * Se anexa documento.	Octubre 2016 - Agosto 2017	Comprobar la efectividad del Sistema de Gestión de Calidad, verificando la conformidad de los requisitos de la norma ISO 9001:2008 y los establecidos en los procedimientos documentados.	6 Observaciones 1 No Conformidades	OBSERVACIONES 1) Evaluar establecer el criterio de los registros que puedan conservarse de manera física y/o digital en el subproceso de Acciones de Mejora, Preventivas y Correctivas. 2) Valorar la integración de las políticas, bases y lineamientos para la adquisición, enajenación o arrendamiento de bienes o contratación de servicios del FCJAL en el procedimiento de compras, para mantener en un solo documento las directrices para operar las compras del Fideicomiso. 3) Evaluar incluir dentro del procedimiento de nómina y finiquito la actividad que se realiza para los descuentos de nómina por concepto de pensión de estacionamiento y seguros. Así como la actualización de tablas de impuesto, salario diario y factor de riesgo conforme a las necesidades. Valorar fortalecer el seguimiento de los Proyectos de Sistemas y Procesos. 4) Considerar la integración de la factura firmada al expediente de compra, para facilitar el acceso a la evidencia sobre la conformidad del producto o servicio adquirido. 5) Identificar y documentar las condiciones ambientales indispensables para el aseguramiento del Archivo General 6) Fortalecer el involucramiento del personal en la mejora continua de los procesos. NO CONFORMIDADES 1) En relación al control de registros, se identificó que no se elaboraron algunos formatos de acuerdo a las instrucciones de trabajo.	No se presentaron aclaraciones	Se comenzará a trabajar en la solventación de las no conformidades a través de acciones correctivas y se valorará el tratamiento a llevar a cabo para las observaciones.	Reporte de Auditoría * Se anexa documento.
6	Interna	Coordinación de Cumplimiento Regulatorio	16/08/2017	16/08/2017	Plan de Auditoría Interna Extraordinaria 2017 * Se anexa documento.	Reporte de Auditoría Interna 2017 a la Oficina remota de Puerto Vallarta * Se anexa documento.	Octubre 2016 - Julio 2017	Comprobar la efectividad del Sistema de Gestión de Calidad, verificando la conformidad de los requisitos de la norma ISO 9001:2008 y los establecidos en los procedimientos documentados.	2 Observaciones	OBSERVACIONES 1) Reforzar la cultura organizacional. 2) Valorar incluir en el proceso de Otorgamiento de Crédito las particularidades del procesamiento de expedientes electrónicos. Valorar modificar el documento de la hoja informativa, el cual muestra la información de los requisitos para el trámite de crédito de forma más clara.	No se presentaron aclaraciones	Se comenzará a trabajar en el tratamiento de las observaciones a través de acciones preventivas o de mejora, conforme a los criterios de clasificación y grado de afectación al SGC.	Reporte de Auditoría Interna 2017 a la Oficina remota de Puerto Vallarta * Se anexa documento.

7	Interna	Coordinación de Cumplimiento Regulatorio	28/08/2017	28/08/2017	Plan de Auditoría Interna Extraordinaria 2017 * Se anexa documento.	Reporte de Auditoría Interna 2017 a la Oficina remota de Ciudad Guzmán * Se anexa documento.	Octubre 2016 - Julio 2017	Comprobar la efectividad del Sistema de Gestión de Calidad, verificando la conformidad de los requisitos de la norma ISO 9001:2008 y los establecidos en los procedimientos documentados.	0 Observaciones	SIN OBSERVACIONES	No se presentaron aclaraciones	No se presentaron observaciones y no conformidades.	Reporte de Auditoría Interna 2017 a la Oficina remota de Ciudad Guzmán * Se anexa documento.
8	Externa	Global STD	04/09/2017	07/09/2017	Plan de Auditoría Externa 2017 * Se anexa documento.	Reporte de Auditoría Externa * Se anexa documento.	Octubre 2016 - Agosto 2017	Evaluar la eficacia, implementación y mejora del sistema de gestión de calidad vs los requerimientos del Estándar ISO 9001:2008, en su seguimiento anual 1 y Etapa 1.	6 Oportunidades de mejora	OPORTUNIDADES DE MEJORA: 1) Fortalecer el seguimiento a las acciones establecidas para solventar acciones correctivas. 2) Fortalecer el enfoque de análisis de acciones preventivas y su orientación hacia la identificación de riesgos y oportunidades. 3) Fortalecer el enfoque de determinación de "Mejora" y metodologías para su análisis. 4) Fortalecer la concientización de PNC vs errores humanos y concientización del impacto y riesgo en los resultados del proceso, del negocio y de las partes interesadas. 5) Fortalecer el proceso de detección de necesidades de capacitación para asegurar que el personal cuente con las competencias necesarias para el proceso y prestación del servicio. 6) Fortalecer la metodología (diseño) de la evaluación del desempeño de acuerdo a las responsabilidades el puesto y proceso.	No se presentaron aclaraciones	Se comenzará a trabajar en el tratamiento de las observaciones a través de acciones preventivas o de mejora, conforme a los criterios de clasificación y grado de afectación al SGC.	Reporte de Auditoría Externa 2017 * Se anexa documento.