

OFICIO NÚM. SAA4.1/003/2018

ASUNTO: Se solicita documentación complementaria.

Ciudad de México, a 25 de abril de 2018

MTRO. JORGE EDGAR MÁRQUEZ GARCÍA
DIRECTOR GENERAL ADJUNTO DE PLANEACIÓN Y CONTRALORÍA
DEL BANCO NACIONAL DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS, S.N.C.
P R E S E N T E

En alcance al Oficio de la Orden de Auditoría Núm. AECF/0667/2018 de fecha 2 de abril de 2018, suscrito por el Auditor Especial de Cumplimiento Financiero de la Auditoría Superior de la Federación, con fundamento en los artículos 9, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación publicada en el Diario Oficial de la Federación el 18 de julio de 2016; 3, y 60, fracciones XIV, XV y XVII, del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de enero de 2017, se solicita gire sus instrucciones con objeto de que se proporcione la documentación complementaria que se especifica en anexo, el cual forma parte integrante del presente documento, dentro del plazo de 10 días hábiles contados a partir del día siguiente a la fecha de recibo de este oficio.

En caso de no recibirse la información en los términos solicitados y dentro del plazo concedido, la Auditoría Superior de la Federación podrá imponer una multa mínima de 150 a una máxima de 2000 veces el valor diario de la Unidad de Medida y Actualización, de conformidad con el artículo 10, fracción I, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.

En términos del artículo 11 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, la negativa a entregar información a la Auditoría Superior de la Federación, así como los actos de simulación que se presenten para entorpecer y obstaculizar la actividad fiscalizadora, serán sancionados conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas, y las leyes penales aplicables.

Lo anterior, con el fin de cumplir en tiempo y forma con el objetivo de la auditoría y con las demás actividades y plazos previstos en el Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2017.

Sin otro particular, reiteramos a usted nuestra más atenta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE

L.C.A. GLORIA LUISA SALAZAR HERNÁNDEZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA "A4.1.2"

DIRECCIÓN GENERAL
AJUNTA DE
PLANEACIÓN Y CONTRALORÍA

2018 ABR 26 AM 10:29

BANQUERAS
BANCO NACIONAL DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS, S.N.C.

C.c.p. Lic. Javier Maldonado Maldonado, Subdirector de Auditoría "A4.1" de la Auditoría Superior de la Federación.

Información y documentación requerida:**I. Información y documentación requerida en relación con el fideicomiso núm. 2186 “Fondo de Reconstrucción de Entidades Federativas” (fideicomiso núm. 2186).**

1. Estados financieros mensuales del fideicomiso núm. 2186, del 31 de diciembre de 2016 al 31 de diciembre de 2017 (archivo electrónico, con formato PDF).
2. Estados financieros dictaminados al 31 de diciembre de 2017, así como sus notas respectivas (archivo electrónico, con formato PDF).
3. Balanzas de comprobación mensuales al último nivel de detalle, correspondientes al ejercicio 2017 (archivo electrónico, con formato Excel).
4. Auxiliares contables, correspondientes al ejercicio 2017 (archivo electrónico, con formato Excel).
5. Catálogo de cuentas contables, guía contabilizadora e instructivo del manejo de cuentas, vigentes en 2017 (archivo electrónico, con formato Excel).
6. Acceso a las pólizas de los registros contables realizados en 2017, así como a la documentación soporte, para posterior fotocopiado de lo que se considere conveniente.
7. Oficios de autorización y designación de la Secretaría de la Función Pública del despacho de auditores externos para la revisión de las operaciones del fideicomiso núm. 2186 (archivo electrónico, con formato PDF).
8. Contrato(s) de inversión de los recursos del patrimonio del fideicomiso (archivo electrónico, con formato PDF).
9. Estados de las cuentas bancarias mensuales del fideicomiso, emitidos de diciembre 2016 a enero de 2018, (archivo electrónico, con formato PDF).
10. Soporte documental de las aportaciones realizadas al patrimonio del fideicomiso, durante 2017 (archivo electrónico, con formato PDF).
11. Estados de las cuentas bancarias mensuales de los bonos cupón cero, emitidos de diciembre 2016 a diciembre de 2017, relacionados con el fideicomiso (archivo electrónico, con formato PDF).
12. Soporte documental del pago de honorarios fiduciarios de 2017 (archivo electrónico, formato PDF).
13. Corridas financieras que reflejen mensualmente el valor de cada uno de los bonos cupón cero y su capitalización de rendimientos, desde el año cero, hasta su vencimiento (archivo electrónico, con formato Excel).
14. Documentos denominados “Posición de Papel Propio”, emitidos de diciembre 2016 a enero de 2018 (archivo electrónico, con formato PDF).



15. Base de datos con la integración de los ingresos provenientes de rendimientos mensuales generados de diciembre de 2015 a enero de 2018 en las cuentas del fideicomiso núm. 2186, que incluya la información siguiente:
 - 15.1 Tipo de instrumento financiero.
 - 15.2 Número de cuenta bancaria.
 - 15.3 Institución bancaria.
 - 15.4 Saldo mensual inicial.
 - 15.5 Tasa de interés.
 - 15.6 Importe del rendimiento mensual generado en el mes.
 - 15.7 Fecha de depósito del rendimiento mensual.
 - 15.8 Saldo final por mes.
16. Base de datos con la integración de los ingresos provenientes de los rendimientos mensuales de cada uno de los bonos cupón cero, generados de diciembre de 2016 a enero de 2018, en el marco del fideicomiso núm. 2186, que contenga la información siguiente (archivo electrónico, con formato Excel):
 - 16.1 Saldo mensual inicial.
 - 16.2 Nombre y número del bono cupón cero.
 - 16.3 Entidad Federativa.
 - 16.4 Núm. de cuenta bancaria.
 - 16.5 Rendimiento mensual.
 - 16.6 Tasa de interés.
 - 16.7 Fecha del depósito del rendimiento mensual.
 - 16.8 Saldo mensual final.
17. Titularidad de cada uno de los bonos cupón cero del fideicomiso, de enero a diciembre 2017 (archivo electrónico, con formato PDF).
18. Contratos de créditos formalizados entre el BANOBRAS y las entidades federativas, asociados a las compras de bonos cupón cero durante 2017, y sus respectivos anexos, en el marco del fideicomiso núm. 2186 (archivo electrónico, con formato PDF).
19. Documentos suscritos por las entidades federativas dirigidos al BANOBRAS, mediante los que manifestaron la intención de contratar los créditos, asociados a las disposiciones de recursos de los créditos de 2017, y sus anexos (archivo electrónico, con formato PDF).
20. Declaratorias de Desastre Natural emitidas por la Secretaría de Gobernación (SEGOB), que dieron origen a la aplicación de recursos del fideicomiso durante el 2017 (archivo electrónico con formato PDF).
21. Convenios para el Otorgamiento de Apoyos Financieros, asociados a compras de bonos cupón cero durante 2017, celebrados entre las entidades federativas y el fiduciario del fideicomiso (Archivo electrónico, con formato PDF).
22. Fichas de Admisión y Compromiso con que se documentaron las disposiciones de recursos de los créditos realizados durante 2017 (archivo electrónico, con formato PDF).
23. Acceso a los expedientes de las entidades federativas que solicitaron recursos en el marco del fideicomiso núm. 2186, para posterior fotocopiado de lo que se considere conveniente.



II. Información y documentación requerida en relación con el fideicomiso núm. 2003 “Fondo de Desastres Naturales” (fideicomiso núm. 2003).

24. Estados financieros mensuales del fideicomiso núm. 2003, del 31 de diciembre de 2016 al 31 de diciembre de 2017 (archivo electrónico, con formato PDF).
25. Estados financieros dictaminados al 31 de diciembre de 2017, así como sus notas respectivas (archivo electrónico, con formato PDF).
26. Balanzas de comprobación mensuales al último nivel de detalle, correspondientes al ejercicio 2017 (archivo electrónico, con formato Excel).
27. Auxiliares contables, correspondientes al ejercicio 2017 (archivo electrónico, con formato Excel).
28. Catálogo de cuentas contables, guía contabilizadora e instructivo del manejo de cuentas, vigentes en 2017 (archivo electrónico, con formato Excel).
29. Acceso a las pólizas de los registros contables realizados en 2017, así como la documentación soporte, para posterior fotocopiado de lo que se considere conveniente.
30. Oficios de autorización y designación de la Secretaría de la Función Pública del despacho de auditores externos para la revisión de las operaciones del fideicomiso núm. 2003 (archivo electrónico, con formato PDF).
31. Contrato(s) de inversión de los recursos del patrimonio del fideicomiso (archivo electrónico, con formato PDF).
32. Estados de las cuentas bancarias mensuales del fideicomiso, emitidos de diciembre 2016 a enero de 2018, (archivo electrónico, con formato PDF).
33. Soporte documental de las aportaciones realizadas al patrimonio del fideicomiso, durante 2017 (archivo electrónico, con formato PDF).
34. Soporte documental del pago de honorarios fiduciarios de 2017 (archivo electrónico, formato PDF).
35. Convenios de Coordinación, a que hace referencia el artículo 22 de las Reglas Generales del Fondo de Desastres Naturales, suscritos por la Secretaría de Gobernación, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y las entidades federativas, que estuvieron asociados a las disposiciones de recursos durante 2017 (archivo electrónico, formato PDF).
36. Base de datos con la integración de los recursos autorizados por el Comité Técnico (CT), durante el Ejercicio 2017, para hacer frente a los desastres naturales, que incluya la información siguiente:
 - 36.1 Fecha de la sesión del CT.
 - 36.2 Núm. de sesión.
 - 36.3 Núm. de Acuerdo.
 - 36.4 Ejecutor del gasto.
 - 36.5 Importe.



37. Base de datos con la integración de los ingresos provenientes de rendimientos mensuales generados de diciembre de 2015 a enero de 2018 en las cuentas del fideicomiso núm. 2186, que incluya la información siguiente:
- 37.1 Tipo de instrumento financiero.
 - 37.2 Número de cuenta bancaria.
 - 37.3 Institución bancaria.
 - 37.4 Saldo mensual inicial.
 - 37.5 Tasa de interés.
 - 37.6 Importe del rendimiento mensual generado en el mes.
 - 37.7 Fecha de depósito del rendimiento mensual.
 - 37.8 Saldo final por mes.
38. Normativa que regule la operación del fondo revolvente del fideicomiso núm. 2003, (archivo electrónico, formato PDF).
39. Padrón o listado de los ejecutores de gasto, así como los prestadores de servicios y proveedores a los que se transfirieron recursos del patrimonio del fideicomiso, relacionados con el ejecutor del gasto, indicando el importe de los Apoyos Parciales Inmediatos, el importe transferido para reconstrucción durante 2017, y su domicilio fiscal. (archivo electrónico, con formato Excel).
- 39.1 Nombre del ejecutor de gasto.
 - 39.2 Nombre o razón social del proveedor de bienes o servicios.
 - 39.3 Núm. de cuenta de la que salieron los recursos.
 - 39.4 Nombre de la institución bancaria en la que se mantiene la cuenta señalada en el numeral 39.3
 - 39.5 Importe transferido.
 - 39.6 Fecha de la transferencia.
 - 39.7 Núm. de cuenta a la que se transfirieron los recursos.
 - 39.8 Nombre de la institución bancaria en la que se mantiene la cuenta señalada en el numeral 39.7.
 - 39.9 Clasificación de la transferencia (apoyos parciales, reconstrucción, etc.).
 - 39.10 Concepto del gasto.

Nota: Proporcionar la información en formato Word, Excel o PDF, sin formato de imagen. Es importante que los archivos electrónicos contengan la identificación para su lectura, así como los datos de los servidores públicos responsables de su contenido para hacer procedente alguna aclaración, en su caso.

De no contar con alguno de los documentos de la presente solicitud, deberá hacerse del conocimiento de esta entidad de Fiscalización Superior de la Federación, con la justificación correspondiente.

En el supuesto de que la información que nos envíe considere cifras o documentos preliminares, favor de indicarlo y, en su momento, remitir los definitivos.

