



**Área de Auditoría Interna**

Oficio No. AAI/003/01/2026

**Asunto:** Informe de Auditoría de Administración Integral  
de Riesgos 04/2025

Ciudad de México, a 07 de enero de 2026.

**C.P. LAURA FERNANDA CAMPAÑA CEREZO**

DIRECTORA GENERAL

**MTRO. AGNI RODRIGO CERDA MENDOZA**

TITULAR DE LA UNIDAD PARA LA ADMINISTRACIÓN INTEGRAL DE RIESGOS

**MTRO. LUIS MANUEL SANTIAGO JAIME**

SUBDIRECTOR GENERAL DE FINANZAS

ENCARGADO Y RESPONSABLE DE LOS ASUNTOS DE LA  
COORDINACIÓN GENERAL DE CRÉDITO Y FINANZAS

**LIC. SALVADOR GAZCA HERRERA**

COORDINADOR GENERAL COMERCIAL

**MTRO. ERICK MORGADO RODRÍGUEZ**

ABOGADO GENERAL

**ING. RICARDO ORIA ESQUIVEL**

SUBDIRECTOR GENERAL DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

**LIC. JAIME FRANCISCO RICCI ROJAS**

SUBDIRECTOR GENERAL DE CONTRALORÍA, PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN

**P R E S E N T E.**

En relación con la orden de auditoría notificada mediante oficio No. AAI/253/10/2025 de fecha 08 de octubre del 2025, con fundamento en lo dispuesto en el artículo 69 de las Disposiciones de Carácter General Aplicables a los Organismos de Fomento y Entidades de Fomento; Artículo 73, fracciones I, III, IV, V, VI, VII, VIII y X del Estatuto Orgánico del Instituto FONACOT, y al Programa Anual de Trabajo 2025 del Área de Auditoría Interna autorizado por el Comité de Auditoría, Control y Vigilancia del Instituto FONACOT, mediante acuerdo CACV411-46SOMEV/2024; se adjunta de forma electrónica el Informe de Auditoría de Administración Integral Riesgos 04/2025.



El informe final confirma el cumplimiento efectivo de los procedimientos, políticas y normativas establecidos, no se identificaron hallazgos significativos ni brechas críticas que pongan en riesgo las operaciones o los objetivos de las unidades administrativas. Se validaron las prácticas operativas, las cuales demuestran un nivel adecuado de control y eficiencia.

Sin otro particular, agradezco su atención y aprovecho para enviar un saludo cordial.

**ATENTAMENTE**

**L.A.E. LUIS SANTA MARÍA DERBÉS  
SUBDIRECTOR DE AUDITORÍA INTERNA**

C.c.e.p: Ing. Santiago Carlos Macías Herrera. – Presidente Suplente del Comité de Auditoría, Control y Vigilancia del Instituto FONACOT.

S.C.M



Av. Plaza de la República No.32 Col. Tabacalera CP. 06030, Alcaldía Cuauhtémoc, Ciudad de México Tel: (55) 5265 7400  
[www.fonacot.gob.mx](http://www.fonacot.gob.mx)



Contenido firmado	
Número de documento	Creado
5914D7540A6AEF2C3FD072F5BCFB0A841F82E2B064880F5C7E9 33B3C20FC7E40DA47D955A2BD93A118157180D6175537C0EC36 FA3279CB70EF8A088B7A383FFB	07/01/2026 12:57:03 hrs.

Firmante(s)
Nombre
LUIS SANTA MARIA DERBES

Número de certificado	Fecha de firma
0x30303030313030303030353138333632353831	07/01/2026 12:57:03 hrs.
RFC	ID Rubrica
SADL4808176L9	ID5914D754202601071257037A383FFB
Sello digital	
AaKT238Fs+gBgZSTcdz4pgZNlx2latoaFptFhSBScN5jfrkC7IOKjXR5AvlvAa5nO0nmAV6dUfC3LiHYt9z0h0 vbEGYklWNrJaJ3PhuMiZkNB4AdXkuEz9zhJOzfXsnzWikXMgbDKqyZxXiBxIFQyHbRXuFIFZAreOO391TZA BkGRy5VyHT3HI1c4ehQ8RrB7URbA5DWb5FW4IBAer1m3HehtcIYIORI1V09JQ9UA6D50VXAJI5IqUn1Z2 KZr2qNPm5VLOR5HVv7Em78881kNz5089BulZav7bA4vEA1dfMyRqBd8TdrkVaVagY32lw7fLUOtWvFH eEp8Ys0hezw==	