



Trabajo
Secretaría del Trabajo
y Previsión Social

fonacot
INSTITUTO



Área de Auditoría Interna

Oficio No. AAI/111/05/2025

Asunto: Informe de la Auditoría de Crédito No. 01/2025.

Ciudad de México, 8 de mayo de 2025.

C.P. MARIEL KARINA ZAMORA NAVA

COORDINADORA GENERAL DE CRÉDITO Y FINANZAS



TRABAJO
Secretaría del Trabajo
y Previsión Social

fonacot
INSTITUTO



RECIBIDO



TRABAJO
Secretaría del Trabajo
y Previsión Social

fonacot
INSTITUTO

08 MAYO 2025

RECIBIDO

LIC. SALVADOR GAZCA HERRERA

COORDINADOR GENERAL COMERCIAL

LIC. JAZMÍN GARCÍA JUÁREZ

SUBDIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

MTRO. AGNI RODRIGO CERDA MENDOZA

TITULAR DE LA UNIDAD PARA LA ADMINISTRACIÓN INTEGRAL DE RIESGOS

COORDINACIÓN GENERAL COMERCIAL OFICINA DEL ABOGADO GENERAL

LIC. JAIME FRANCISCO RICCI ROJAS

SUBDIRECTOR GENERAL DE CONTRALORÍA, PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN



TRABAJO
Secretaría del Trabajo
y Previsión Social

fonacot
INSTITUTO

08 MAYO 2025

RECIBIDO

COORDINACIÓN GENERAL
DE CRÉDITO Y FINANZAS

ING. RICARDO ORIA ESQUIVEL

SUBDIRECTOR GENERAL DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN



Trabajo
Secretaría del Trabajo
y Previsión Social

fonacot
INSTITUTO

MTRO. ERICK MORGADO RODRÍGUEZ

ABOGADO GENERAL



PRESENTES

Recibido
Dirección General

En relación con la Orden de Auditoría notificada mediante oficio DAI/012/01/2025 el 15 de enero de 2025, de conformidad con los artículos 28 y 29 de las Disposiciones de Carácter General Aplicables a los Organismos de Fomento y Entidades de Fomento, 73 del Estatuto Orgánico del Instituto FONACOT y al Programa Anual de Trabajo del Área de Auditoría Interna 2025 autorizado por el Comité de Auditoría, Control y Vigilancia del Instituto FONACOT, se adjunta de forma electrónica el Informe de la Auditoría de Crédito No. 01/2025, así como el detalle de las observaciones y recomendaciones que previamente fueron comunicadas a los responsables de su atención, las cuales se enlistan a continuación:

No.	DESCRIPCIÓN DE LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
Obs. 1	Inconsistencias en el otorgamiento de crédito.
Obs. 2	Controles inadecuados en la renovación de Crédito mediante Aplicación Móvil.
Obs. 3	Falta de conciliación a producto 55 entre cobranza y contabilidad.
Obs. 4	Deficiencias en el Procedimiento de Plan de Salida 20/20/20.
Obs. 5	Falta de firma del servidor público facultado, en el "recibo por pago de reembolso a trabajadores".



TRABAJO
Secretaría del Trabajo
y Previsión Social

fonacot
INSTITUTO

- 8 MAYO 2025

RECIBIDO

SUBDIRECCIÓN GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN



2025
Año de
La Mujer
Indígena

Plaza de la Republica No.32 Col. Tabacalera CP. 06030, Alcaldía Cuauhtémoc, Ciudad de México, C.P. 06030



Trabajo
Secretaría del Trabajo
y Previsión Social

INSTITUTO
fonacot



No.	DESCRIPCIÓN DE LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
Rec. 1	Inadecuado flujo de información contable.
Rec. 2	Inadecuada atención a usuarios de la App FONACOT.

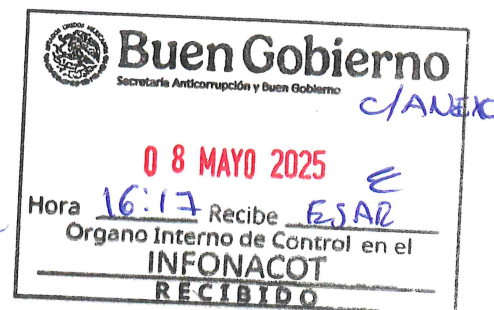
Al respecto, y agradeciendo de antemano, solicito gire sus instrucciones a quienes consideren pertinentes a fin de que se implementen las medidas correctivas y preventivas acordadas conforme a los términos y plazos establecidos con las áreas auditadas en las cédulas de observación y recomendación correspondientes.

A partir de la fecha establecida para su atención, esta Área de Auditoría realizará el seguimiento a las observaciones y recomendaciones hasta su solventación.

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
DEL INSTITUTO FONACOT



TRABAJO

SECRETARÍA DEL TRABAJO
Y PREVISIÓN SOCIAL

fonacot

08 MAYO 2025

16:56

RECIBIDO

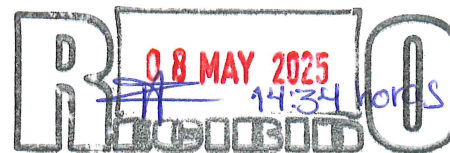
UNIDAD PARA LA ADMINISTRACIÓN
INTEGRAL DE RIESGOS



TRABAJO

SECRETARÍA DEL TRABAJO
Y PREVISIÓN SOCIAL

fonacot



C.c.e.p. C.P. Laura Fernanda Campaña Cerezo. - Directora General del Instituto FONACOT.
Lic. Noé García Ortiz.- Titular del Órgano Interno de Control Específico en el Instituto FONACOT.
Ing. Santiago Carlos Macías Herrera.- Presidente Suplente del Comité de Auditoría, Control y Vigilancia del Instituto FONACOT.

dlm



2025
Año de
La Mujer
Indígena

Plaza de la Republica No.32 Col. Tabacalera CP. 06030, Alcaldía Cuauhtémoc, Ciudad de México Tel: (55) 5265 7400 www.fonacot.gob.mx