



## Informe de Comisión Oficial Para la justificación de viáticos y pasajes.

Dirección Estatal o de Plaza: Dirección de Auditoría Interna

Fecha Informe: 12/08/2019

Nombre: Karina Esparza Gafete: 7388  
Martínez

No. De Viaje: 13193

Periodo del viaje: 05.08.2019 al 10.08.2019 Destino: Mérida, Playa de Carmen y Cancún

### Acciones realizadas:

Se evaluaron de los controles implementados en las sucursales del Instituto FONACOT, con base en el programa anual, mediante pruebas sustantivas, procedimentales y de cumplimiento, así como su apego al Sistema de Control Interno.

Se verificó que los sistemas informáticos, operacionales de Cartera Crediticia, con valores o de cualquier otro tipo, cuenten con mecanismos para preservar la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información, que eviten su alteración y cumplan con los objetivos para los cuales fueron implementados o diseñados.

Se revisó que los mecanismos de control implementados, conlleven la adecuada protección de los activos del Instituto.

Se revisó que el Instituto cuente con planes de contingencia y medidas necesarias para evitar pérdidas de información, así como para, en su caso, su recuperación o rescate.

### Resultados:

Se pudo observar aspectos que podrían llegar a provocar algún conflicto en el aspecto de la seguridad de la información, pudiendo afectar la credibilidad del Instituto.

Se identificó deficiencias en el manual específico de cobranza, tanto en la cobranza administrativa como en los reembolsos.

### Contribuciones al INFONACOT:

Se evaluó el grado de cumplimiento y eficacia del Sistema de Control Interno, pudiendo contribuir en el cumplimiento de las normas y los estatutos con la finalidad de avalar la calidad en los servicios que presta el Instituto para el logro de nuestros objetivos.



**TRABAJO**  
SECRETARÍA DEL TRABAJO  
Y PREVISIÓN SOCIAL



**INSTITUTO**  
**fona****cot**

**Conclusiones:**

Se establecieron las áreas de oportunidad susceptibles de mejoras en el control interno de las sucursales, tanto en las áreas administrativas como de cobranza y crédito.

**Atentamente,**

**Karina Esparza Martínez**  
**Nombre y firma**

