

DEPENDENCIA/ENTIDAD	Periodo de revision	Numero Auditorias Integrales	EJERCICIO 2025												Comentarios	
			ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC		
			01-01-2025	01-02-2025	01-03-2025	01-04-2025	01-05-2025	01-06-2025	01-07-2025	01-08-2025	01-09-2025	01-10-2025	01-11-2025	01-12-2025		
FONDO DE OPERACIÓN DE OBRAS SONORA SI	IV trim 24 y Ene-Sep 25	4		Integral			Integral				Integral					
I trimestre																
Recursos Financieros, Presupuestales y Materiales: Revisión de contratos adjudicados en forma directa; Adquisición y Baja de bienes muebles, revisión de resguardos, Inventario físico vehicular y verificación del cumplimiento de normatividad para el Uso de vehículos oficiales, Revisión de afectaciones presupuestales a los Capítulos 2000, 3000 y 5000 mediante muestra de auditoría; Cuentas por cobrar, Cuentas por pagar, Afectaciones al REA y Rectificaciones aprobadas por la Junta de Órgano de Gobierno, Revisión de contratos adjudicados por Servicios profesionales y otros servicios. Desempeño: Verificación del cumplimiento a la presentación y al alcance de metas e indicadores de la cuenta pública al 4to. trimestre 2024. Archivística: Auditoría al cumplimiento a la Ley de archivos públicos para el Estado de Sonora.	Oct-Dic 24															
II trimestre																
Recursos Financieros, Presupuestales y Materiales: Revisión de contratos adjudicados en forma directa; Adquisición y Baja de bienes muebles, Revisión de afectaciones presupuestales a los Capítulos 2000, 3000 y 5000 mediante muestra de auditoría; Cuentas por cobrar, Cuentas por pagar, Afectaciones al REA y Rectificaciones aprobadas en Actas de Junta de Órgano de Gobierno, Revisión de contratos adjudicados a Servicios profesionales y otros servicios; Desempeño: Verificación del cumplimiento a la presentación y al alcance de metas e indicadores de la cuenta pública del 1er.trimestre 2025.	Ene-Mar 25															
III trimestre																
Recursos Financieros, Presupuestales y Materiales: Revisión de contratos adjudicados en forma directa; Adquisición y Baja de bienes muebles, Revisión de afectaciones presupuestales a los Capítulos 2000, 3000 y 5000 mediante muestra de auditoría; Cuentas por cobrar, Cuentas por pagar, Afectaciones al REA y Rectificaciones aprobadas en Actas de Junta de Órgano de Gobierno, Servicios profesionales contratados y otros servicios, Verificar el avance de la implementación del Sistema contable. Desempeño: Verificación del cumplimiento a la presentación y al alcance de metas e indicadores de la cuenta pública al 2do.trimestre de 2025; Auditoría de Igualdad de Género y cumplimiento a la Ley de Acceso a la Mujeres a una Vida Libre de Violencia; objetivo: evaluar directrices en el ámbito laboral, así como medios para detección de riesgos y denuncias, Verificar que se aplique con eficacia los recursos presupuestales destinados al cumplimiento de indicadores con perspectiva de género en las estructuras de la Entidad.	Abr-Jun 25															
IV trimestre																
Recursos Financieros, Presupuestales y Materiales: Revisión de contratos adjudicados en forma directa; Adquisición y Baja de bienes muebles, Revisión de afectaciones presupuestales a los Capítulos 2000, 3000 y 5000 mediante muestra de auditoría; Cuentas por cobrar, Cuentas por pagar, Afectaciones al REA y Rectificaciones aprobadas en Actas de Junta de Órgano de Gobierno, Revisión de contratos adjudicados por Servicios profesionales y otros servicios. Desempeño: Verificación del cumplimiento a la presentación y al alcance de metas e indicadores de la cuenta pública al 3er.trimestre de 2025.	Jul-Sep 25															

Periodo Vacacional: _____

ELABORÓ

Mtro. José Luis Espinoza Soto

Titular del Órgano Interno de Control de la CEA - FOOSI
Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno

REVISÓ

Mtro. Mario Alberto Corona Urquijo

Director General de Auditoría Gubernamental
Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno



AUTORIZÓ

Dr. Rodolfo Flores Hurtado

Subsecretario de Auditoría y Control Gubernamental
Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno
Control Gubernamental