



GOBIERNO DE SONORA  
SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO

Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno

Órgano Interno de Control del Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco  
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2025

Hermosillo, Sonora a 10 de febrero de 2025.

DEPENDENCIA/ENTIDAD	Periodo de revisión	Número Auditorías	EJERCICIO 2025												Comentarios													
			ENE		FEB		MAR		ABR		MAY		JUN			JUL		AGO		SEP		OCT		NOV		DIC		
			01-15	16-31	01-15	16-28	01-15	16-31	01-15	16-30	01-15	16-31	01-15	16-30		01-15	16-31	01-15	16-31	01-15	16-30	01-15	16-31	01-15	16-31			
<b>Instituto Tecnológico Superior de Cananea</b>	IV trim 24 y Ene-Sept 25	4			Integral					Integral						Integral					Integral							
<b>I trimestre</b>																												
Auditoría Integral Presupuestal, Financiera. (Revisión a los Capítulos: 1000, 2000, 3000, 4000 y 5000). Desempeño (Control Interno, Metas e Indicadores).	Oct-Dic 24	1																										La revisión será enfocada en su mayoría al capítulo 3000. Con la intención de verificar los contratos celebrados por el ente.
<b>II trimestre</b>																												
Auditoría Integral Presupuestal, Financiera. (Revisión a los Capítulos: 1000, 2000, 3000, 4000 y 5000). Ley de Archivo.	Ene-Mar 25	1																										La revisión será enfocada en su mayoría al capítulo 1000. Con la intención de verificar Nomina y prestaciones no autorizadas a personal de confianza.
<b>III trimestre</b>																												
Auditoría Integral Presupuestal, Financiera. (Revisión a los Capítulos: 1000, 2000, 3000, 4000 y 5000).	Abr-Jun 25	1																										La revisión será enfocada en su mayoría al capítulo 5000. Con la intención de verificar Inventarios y el estado físico de la flota de vehículos así como bitácoras de mantenimiento y combustible.
<b>IV trimestre</b>																												
Auditoría Integral Presupuestal, Financiera. (Revisión a los Capítulos: 1000, 2000, 3000, 4000 y 5000). Ley de Igualdad de Genero.	Jul-Sep 25	1																										

Periodo Vacacional

ELABORÓ

C.P. Sergio Armando Encinas Velarde  
Titular del Órgano Interno de Control del Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco

REVISÓ

Mtro. Mario Alberto Corona Urquijo  
Director General de Auditoría Gubernamental



SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO  
Subsecretaría de Auditoría y Control Gubernamental

AUTORIZÓ

Dr. Rodolfo Flores Hurtado  
Subsecretario de Auditoría y Control Gubernamental