



GOBIERNO
DE SONORA

SECRETARÍA
ANTICORRUPCIÓN
Y BUEN GOBIERNO

ESTADO DE SONORA

Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno

Órgano Interno de Control del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2026



Hermosillo, Sonora a 09 de
octubre de 2025

DEPENDENCIA/ENTIDAD	Período de revisión	Número Auditorías	EJERCICIO 2026												Comentarios
			ENE 01-15 16-31	FEB 01-15 16-28	MAR 01-15 16-31	ABR 01-15 16-30	MAY 01-15 16-31	JUN 01-15 16-30	JUL 01-15 16-31	AGO 01-15 16-31	SEP 01-15 16-30	OCT 01-15 16-31	NOV 01-15 16-30	DIC 01-15 16-31	
<i>Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora</i>	IV trim 25 y Ene-Sept 26	1		Integral				Integral				Integral		Integral	
<i>I trimestre</i>															
Revisión a los rubros de: organización general, Contratación de Personal, Erogación del gasto: capítulo 2000 y 3000, Adjudicación y cumplimientos de contrataciones; adecuada formulación y presentación de los Estados financieros, Programáticos, presupuestales y sus anexos, así como la cuenta pública. Desempeño: Programa Operativo Anual; Matriz de Indicadores de Resultados; Manuales de Organización y Procedimiento; Reglamento Interior; Cumplimiento de Acuerdos COCODI, Comité de Adquisiciones, Comité de Ética e Integridad, Grupo interdisciplinario de archivo; Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.	Oct-Dic 25														
<i>II trimestre</i>															
Revisión a los rubros de: organización general, Contratación de Personal, Erogación del gasto: capítulo 2000 y 3000, Adjudicación y cumplimientos de contrataciones; adecuada formulación y presentación de los Estados financieros, Programáticos, presupuestales y sus anexos, así como la cuenta pública. Desempeño: Programa Operativo Anual; Matriz de Indicadores de Resultados; Manuales de Organización y Procedimiento; Reglamento Interior; Cumplimiento de Acuerdos COCODI, Comité de Adquisiciones, Comité de Ética e Integridad, Grupo interdisciplinario de archivo; Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.	Ene-Mar 26														
<i>III trimestre</i>															
Revisión a los rubros de: organización general, Contratación de Personal, Erogación del gasto: capítulo 2000 y 3000, Adjudicación y cumplimientos de contrataciones; adecuada formulación y presentación de los Estados financieros, Programáticos, presupuestales y sus anexos, así como la cuenta pública. Desempeño: Programa Operativo Anual; Matriz de Indicadores de Resultados; Manuales de Organización y Procedimiento; Reglamento Interior; Cumplimiento de Acuerdos COCODI, Comité de Adquisiciones, Comité de Ética e Integridad, Grupo interdisciplinario de archivo; Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.	Abr-Jun 26														
<i>IV trimestre</i>															
Recurso Federal: revisión del convenio de ejecución. Cumplimiento de la Ley de Archivos para el Estado de Sonora, Ley de Acceso de las Mujeres a una Vida Libre de Violencia y Ley de Igualdad para Mujeres y Hombres en el Estado de Sonora.	Jul-Sep 26														

ELABORÓ
Rosa Emma Ruiz Cárdenas

Lic. Rosa Emma Ruiz Gutiérrez

Titular del OIC del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora

Órgano Interno de Control
Instituto de Capacitación para el Trabajo
del Estado de Sonora

SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN
Y BUEN GOBIERNO

Mtro. Mario Alberto Corona Urquijo
Director General de Auditoría Gubernamental



Período Vacacional

REVISÓ
[Signature]

AUTORIZÓ
[Signature]
Dr. Rodolfo Flores Hurtado
Subsecretario de Auditoría y Control Gubernamental