



GOBIERNO
DE SONORA
SECRETARÍA
ANTICORRUPCIÓN
Y BUEN GOBIERNO

Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno

Órgano Interno de Control del Instituto Sonorense de Cultura (ISC)
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2026



Hermosillo, Sonora
08 de octubre de 2025

DEPENDENCIA/ENTIDAD	Período de revisión	Número Auditorías	EJERCICIO 2026																								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	16-30	01-15	16-31	
Instituto Sonorense de Cultura (ISC)	IV trim 25 y Ene-Sept 26	1			Integral						Integral						Integral						Integral				
I trimestre																											
<p>Desempeño: Programa Operativo Anual, IV trimestre del Programa Operativo Anual 2025; Eficiencia y eficacia en el Avance del cumplimiento de metas de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) y ETCAS, Cumplimiento de Acuerdos COCODI, Comité de Adquisiciones, Comité de Ética e Integridad y Actualización del Código de Conducta. Programa de Trabajo de Control Interno y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos. Cumplimiento de normatividad.</p> <p>Recursos Humanos: Designación, Contratación y Pago de Personal Capítulo 1000; Contratos por Honorarios; Control de Asistencia; Altas y Bajas de Personal; Expedientes de Personal.</p> <p>Recursos Materiales: Capítulo 2000, 3000, 4000 y 5000. Cumplimiento del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios; Adquisiciones, Cumplimiento de contratos; Equipo de Transporte.</p> <p>Recursos Financieros: Programación- Presupuestación; Sistemas Contables; Cuentas de Balance; Ingresos y Egresos. Presupuesto autorizado ejercicio 2026</p>	Oct-Dic 25																										
II trimestre																											



GOBIERNO
DE SONORA
SECRETARÍA
ANTICORRUPCIÓN
Y BUEN GOBIERNO

Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno

Órgano Interno de Control del Instituto Sonorense de Cultura (ISC)
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2026



Hermosillo, Sonora
08 de octubre de 2025

DEPENDENCIA/ENTIDAD	Periodo de revisión	Número Auditorías	EJERCICIO 2026																								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	16-30	01-15	16-31	
Instituto Sonorense de Cultura (ISC)	IV trim 25 y Ene-Sept 26	1			Integral						Integral						Integral						Integral				
Desempeño: Programa Operativo Anual, I trimestre del Programa Operativo Anual 2026; Eficiencia y eficacia en el Avance de cumplimiento de metas de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) y ETCAS, Cumplimiento de Acuerdos COCODI, Comité de Adquisiciones, Comité de Ética e Integridad. Programa de Trabajo de Control Interno. Cumplimiento de normatividad. Recursos Humanos: Designación, Contratación y Pago de Personal Capítulo 1000; Contratos por Honorarios; Control de Asistencia; Altas y Bajas de Personal; Expedientes de Personal. Recursos Materiales: Capitulo 2000, 3000, 4000 y 5000. Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios; Adquisiciones, Cumplimiento de contratos; Equipo de Transporte. Recursos Financieros: Programación- Presupuestación; Sistemas Contables; Cuentas de Balance; Ingresos y Egresos. Cuenta Pública 2025. Auditoría despacho externo	Ene-Mar 26																										
III trimestre																											



GOBIERNO
DE SONORA
SECRETARÍA
ANTICORRUPCIÓN
Y BUEN GOBIERNO

Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno

Órgano Interno de Control del Instituto Sonorense de Cultura (ISC)
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2026



Hermosillo, Sonora
08 de octubre de 2025

DEPENDENCIA/ENTIDAD	Período de revisión	Número Auditorías	EJERCICIO 2026																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	16-30	01-15	16-31
Instituto Sonorense de Cultura (ISC)	IV trim 25 y Ene-Sept 26	1			Integral						Integral						Integral						Integral				
Desempeño: Programa Operativo Anual, II trimestre del Programa Operativo Anual 2026; Eficiencia y eficacia en el Avance de metas de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) y ETCAS, Cumplimiento de Acuerdos COCODI, Comité de Adquisiciones, Comité de Ética e Integridad, Cumplimiento de Acuerdos COCODI, Comité de Adquisiciones, Comité de Ética e Integridad. Programa de Trabajo de Control Interno y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos. Recursos Humanos: Designación, Contratación y Pago de Personal Capítulo 1000; Contratos por Honorarios; Control de Asistencia; Altas y Bajas de Personal; Expedientes de Personal. Recursos Materiales: Capítulo 2000, 3000, 4000 y 5000. Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios; Adquisiciones, Cumplimiento de contratos; Equipo de Transporte. Recursos Financieros: Programación-Presupuestación; Sistemas Contables; Cuentas de Balance; Ingresos y Egresos.	Abr-Jun 26																										
IV trimestre																											



GOBIERNO
DE SONORA
SECRETARÍA
ANTICORRUPCIÓN
Y BUEN GOBIERNO

Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno

Órgano Interno de Control del Instituto Sonorense de Cultura (ISC)
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2026



Hermosillo, Sonora
08 de octubre de 2025

DEPENDENCIA/ENTIDAD	Periodo de revisión	Número Auditorías	EJERCICIO 2026																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	16-30	01-15	16-31
Instituto Sonorense de Cultura (ISC)	IV trim 25 y Ene-Sept 26	1			Integral						Integral						Integral				Integral						
Desempeño: Programa Operativo Anual, III trimestre del Programa Operativo Anual 2026; Eficiencia y eficacia en el Avance de metas de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) y ETCAS, Cumplimiento de Acuerdos COCODI, Comité de Adquisiciones, Comité de Ética e Integridad. Programa de Trabajo de Control Interno y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos. Recursos Humanos: Designación, Contratación y Pago de Personal Capítulo 1000; Contratos por Honorarios; Control de Asistencia; Altas y Bajas de Personal; Expedientes de Personal. Recursos Materiales: Capítulo 2000, 3000, 4000 y 5000. Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios; Adquisiciones, Cumplimiento de contratos; Equipo de Transporte. Recursos Financieros: Programación-Presupuestación; Sistemas Contables; Cuentas de Balance; Ingresos y Egresos. Auditoría en Igualdad de Genero	Jul-Sep 26																										

Periodo Vacacional

ELABORÓ

Ing. José Gerardo Reyes Robles

Titular del OIC del ISC

REVISÓ

Mtro. Mario Alberto Conora Urquijo

Director General de Auditoría Gubernamental

AUTORIZÓ

Dr. Rodolfo Flores Hurtado
Subsecretario de Auditoría y
Control Gubernamental