

SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
UNIVERSIDAD DE LA SIERRA
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2026

Sede Hermosillo
03-oct-25

DEPENDENCIA/ENTIDAD	Período a 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 16-30	01-15 16-31	01-15 16-30	
UNIVERSIDAD DE LA SIERRA	IV Trim 25 y Ene-Sep 26	1	Integral			Integral			Integral			Integral			
I trimestre															
Auditoría Integral Presupuestal, Financiera y Desempeño. Verificación de recursos humanos, estructura, puestos y prestaciones a personal de confianza (Partida 1000).	Oct-Dic-25	1													La revisión orientada a verificación de recursos humanos, estructura, puestos y prestaciones a personal de confianza.
II trimestre															
Auditoría Integral Presupuestal, Financiera y Desempeño. Verificación de contratos Materiales y Suministros; Servicios Generales (Partidas 2000 y 3000).	Ene-Mzo-26	1													La revisión orientada a verificación de contratos Materiales y Suministros; Servicios Generales.
III trimestre															
Auditoría Integral Presupuestal, Financiera y Desempeño. Verificación de estado físico de vehículos, Inventarios, control en uso y mantenimiento (Partida 5000).	Abr-Jun 26	1													La revisión orientada a verificación de estado físico de vehículos, Inventarios, control en uso y mantenimiento.
IV trimestre															
Auditoría Integral Presupuestal, Financiera y Desempeño. Verificación de modificaciones y traspasos entre partidas y capítulos (Partidas mencionadas y 4000).	Jul-Sep 26	1													La revisión orientada a verificación de modificaciones y traspasos entre partidas.
Período Vacacional															

ELABORÓ

C.P. Carlos Canizales Amaya
Titular del Órgano Interno de Control

REVISÓ

Mtro. Mario Alberto Corona Urquijo
Director General de Auditoría Gubernamental

AUTORIZÓ

Dr. Rodolfo Flores Hurtado
Subsecretario de Auditoría y Control Gubernamental