

**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS 2024.**

**Programa Anual de Auditoría del Ejercicio 2023 del Órgano Interno de Control de la Universidad Tecnológica de Aguascalientes**

<b>Número del Acto de Fiscalización:</b>	UTA/UA/AUD-001/2024
<b>Tipo de Acto de Fiscalización:</b>	• Auditoría de Cumplimiento.
<b>Objetivo y descripción del Acto de Fiscalización:</b>	Auditoría a matriculas del servicio escolar 2023. Objetivo: Comprobar la tramitología y documentación que se tiene de la matriculación del ciclo escolar del 01 de enero al 31 de diciembre 2023.
<b>Entidad, Programa, Fideicomiso, Unidad Administrativa a Fiscalizar:</b>	Servicios Escolares
<b>Periodo estimado de Realización:</b>	Del 1° de marzo al 31 de mayo de 2024.
<b>Periodo de Revisión:</b>	Del 1° de julio de 2022 al 30 de junio de 2023.
<b>Semanas y personas a utilizar:</b>	12 semanas. Unidad Auditora: M. en D. Cirilo García Reyes.

<b>Número de Acto de Fiscalización:</b>	UTA/UA/AUD-002/2024
<b>Tipo de Acto de Fiscalización:</b>	• Auditoría de Cumplimiento.
<b>Objetivo y descripción del Acto de Fiscalización:</b>	Auditoría de activos fijos de resguardo y físicamente. Objetivo: verificar con exactitud los registros tanto legalmente, así como físicamente en donde se encuentran y cuales son.
<b>Entidad, Programa, Fideicomiso, Unidad Administrativa a Fiscalizar:</b>	Servicios generales.
<b>Periodo estimado de Realización:</b>	Del 01 de junio al 02 de septiembre de 2024.
<b>Periodo de Revisión:</b>	Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2023.
<b>Semanas y personas a utilizar:</b>	12 semanas. Unidad Auditora: M. en D. Cirilo García Reyes.

<b>Número del Acto de Fiscalización:</b>	UTA/UA/AUD-003/2024
<b>Tipo de Acto de Fiscalización:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Auditoría de Cumplimiento.</li> </ul>
<b>Objetivo y Descripción del Acto de Fiscalización:</b>	<p>Auditoría a Compras, Arrendamiento y Servicios, adquiridos en el ejercicio fiscal 2023.</p> <p>Objetivo: Revisión y evaluación de una muestra selectiva de las operaciones respecto a la adquisición y contratación de bienes, arrendamientos y servicios, verificando que se hayan realizado conforme a la normativa aplicable, así como las políticas y normas Internas en el uso de los recursos, respecto a su adquisición, uso y destino por el ejercicio fiscal 2023. Asimismo, verificar la existencia de controles Internos en las adquisiciones de bienes y servicios, su uso y destino; y examinar el cumplimiento en materia de transparencia y rendición de cuentas.</p>
<b>Entidad, Programa, Fideicomiso, Unidad Administrativa a Fiscalizar:</b>	Universidad Tecnológica de Aguascalientes.
<b>Periodo estimado de Realización:</b>	Del 09 de septiembre al 13 de diciembre de 2024.
<b>Periodo de Revisión:</b>	Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2023.
<b>Semanas y personas a utilizar:</b>	12 semanas. Unidad Auditora: M. en D. Cirilo García Reyes.



**M. EN D. CIRILO GARCIA REYES**  
**TITULAR DE LA UNIDAD AUDITORA DEL**  
**ORGANO INTERNO DE CONTROL.**