

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS 2024.

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

Número del Acto de Fiscalización:	UTA/UA/AUD-001/2024
Tipo de Acto de Fiscalización:	• Auditoría de Cumplimiento.
Objetivo y descripción del Acto de Fiscalización:	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.
Entidad, Programa, Fideicomiso, Unidad Administrativa a Fiscalizar:	Servicios Escolares
Periodo estimado de Realización:	Del 1° de marzo al 31 de mayo de 2024.
Periodo de Revisión:	Del 1° de julio de 2022 al 30 de junio de 2023.
Semanas y personas a utilizar:	12 semanas. Unidad Auditora: M. en D. Cirilo García Reyes.

Número de Acto de Fiscalización:	UTA/UA/AUD-002/2024
Tipo de Acto de Fiscalización:	• Auditoría de Cumplimiento.
Objetivo y descripción del Acto de Fiscalización:	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.
Entidad, Programa, Fideicomiso, Unidad Administrativa a Fiscalizar:	Servicios generales.
Periodo estimado de Realización:	Del 01 de junio al 02 de septiembre de 2024.
Periodo de Revisión:	Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2023.
Semanas y personas a utilizar:	12 semanas. Unidad Auditora: M. en D. Cirilo García Reyes.

Número del Acto de Fiscalización:	UTA/UA/AUD-003/2024
Tipo de Acto de Fiscalización:	<ul style="list-style-type: none"> • Auditoría de Cumplimiento.
Objetivo y Descripción del Acto de Fiscalización:	<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>
Entidad, Programa, Fideicomiso, Unidad Administrativa a Fiscalizar:	Universidad Tecnológica de Aguascalientes.
Periodo estimado de Realización:	Del 09 de septiembre al 13 de diciembre de 2024.
Periodo de Revisión:	Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2023.
Semanas y personas a utilizar:	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.