

Cd. Obregón, Sonora; a 22 de abril de 2020.

**H. Consejo Directivo.  
Del Instituto Tecnológico de Sonora.  
Presente.**

De acuerdo al programa de actividades presentado al H. Consejo Directivo correspondiente al año 2020, se hace de su conocimiento el estado que guarda la revisión a Sorteos ITSON del año 2019 (Apartado I), y seguimiento al ejercicio del presupuesto de gasto de operación y proyectos de desarrollo a marzo de 2020 (apartado II). Lo anterior fundado en lo estipulado en el Reglamento General de la Ley Orgánica del Instituto Tecnológico de Sonora (ITSON). Capítulo II De los Órganos Auxiliares del Consejo Directivo, Sección I de la Comisión de Auditoría en los artículos 41 y 43.

**APARTADO I**

**Sorteos ITSON 2019**

Se informa que la revisión prevista para presentarse en esta sesión ordinaria de Consejo Directivo se encuentra aproximadamente en un 70 % de avance, lo anterior debido a la contingencia sanitaria causada por COVID-19 y a las medidas de distanciamiento social indicadas, así como aunado a los trabajos de cierre del sorteo de potro millonario 2020 el pasado 28 de marzo, fue imposible concluir en tiempo.

Se aclara, que ya se tiene la información financiera sobre los resultados de los sorteos: Gana fácil, potro millonario, gana fácil edición especial y Navidad 2019, así como se ha revisado la información contable en el sistema JD Edwards, sin embargo, aún tenemos pendiente revisar la información que tienen en las oficinas de sorteos siendo: documentación de entregas de boletos, liquidaciones a promotores y determinación de comisiones pagadas; que son vitales para el cierre integral del informe y compulsas.

Esperamos presentarlo en la próxima sesión ordinaria del mes de julio de los corrientes.



**APARTADO II**

**Avance presupuestal**

La información con la que se trabajó, fue la proporcionada por la Dirección de Recursos Financieros al mes de marzo de 2020. Se verificó que concordara con la modificación de presupuesto Institucional aprobado en febrero de 2020 por Consejo Directivo por la cantidad de \$1'231,796,715.00, verificando que la totalidad de los proyectos y apartados estuvieran en el sistema JD Edwards; encontrando lo siguiente:

1. En el gasto de operación del sistema contable, se encontró que la Dirección de información tuvo una disminución por \$5'200,000.00 en el proyecto Apoyo Servicio de Cómputo, comparado con el presupuesto autorizado por Consejo Directivo.
2. Dentro de presupuesto asignado a los negocios se detectó una diferencia de \$2,339,779.40 correspondiente al refrendo de registros en comprometido que viene del año anterior.



3. Se observa que se tienen habilitados en el sistema contable JDE \$24,125,635.93 en proyectos autofinanciables, aclarando que no se cuenta presupuesto autorizado para este concepto en Consejo Directivo.
4. Se detectó un incremento de \$99,696.39 a Consejo Directivo en el proyecto designación de Rector, mismo que no se encuentra dentro de la modificación a presupuesto del mes de febrero.

Se recomienda evitar la asignación y ejercicio de recurso que no ha sido presentado y autorizado por Consejo.

Con respecto al importe global aprobado por Consejo Directivo se informa que un 76.66% se encuentra ejercido-comprometido, para mayor detalle ver Anexo A.

En cuanto al ejercicio de los presupuestos de operación y desarrollo se anexa la tabla B por dependencias.

Quedamos a sus órdenes para cualquier duda o aclaración.

Respetuosamente,

**Comisión de Auditoría.**

  
Mtra. Catalina Belizaire León

  
Mtra. Ariana E. Rosas Cárdenas

  
Mtra. Amanda C. Concha Orduño



Concentrado Presupuesto Institucional, marzo 2020

Anexo A

Rubro	Ppto autorizado original (Dic-19)	Ppto Modificado (Feb-20)	Refrendo	Total presupuesto cuaternillo	Total Sistema	Ppto Cuaternillo y Sistema	Diferencia Ppto Cuaternillo y Sistema	Ejercido y Comprometido	%	Saldo por ejercer	%
Sueldos y prestaciones pers planta	\$ 598,546,484.00	\$ -	\$ 531,000.25	\$598,546,484.00	\$598,546,484.00	-	\$ -	538,661,213.74	89.99%	\$59,885,270.26	10.01%
Sueldos y prestaciones pers eventual, prof. Auxiliares y personal de apoyo	\$ 289,960,928.00		\$ 724,179.50	\$289,960,928.00	\$289,960,928.00	-	\$ -	244,821,341.16	84.43%	\$ 45,139,586.84	15.57%
Programa de estímulos al personal docente	\$ 20,014,236.00		\$ -	\$ 20,014,236.00	\$ 20,014,236.00	-	\$ -	\$ 19,180,309.53	95.83%	\$ 833,926.47	4.17%
Gasto corriente 1	\$ 198,122,706.00	-\$ 373,200.00	\$12,655,578.78	\$197,749,506.00	\$192,549,506.00	\$5,200,000.00	\$5,200,000.00	\$ 72,012,954.25	36.42%	\$125,736,551.75	63.58%
Negocios 2	\$ 85,000,000.00		\$ 2,339,779.40	\$ 85,000,000.00	\$ 87,339,779.40	-	-\$2,339,779.40	\$ 45,618,051.68	53.67%	\$39,381,948.32	46.33%
Auto financiables 3	\$ -	\$ -	\$ 2,513,409.34	\$ -	\$ 24,125,635.93	-	-\$24,125,635.93	\$12,376,877.43		-\$12,376,877.43	
Proyectos de Desarrollo 4	\$ 28,025,561.00	\$12,500,000.00	\$ 221,317.69	\$ 40,525,561.00	\$ 40,625,257.39	\$ 99,696.39	\$ 99,696.39	\$26,185,501.04	64.61%	\$ 14,340,059.96	35.39%
	<b>\$1,219,669,915.00</b>	<b>\$12,126,800.00</b>	<b>\$18,985,264.96</b>	<b>\$1,250,781,979.96</b>	<b>\$1,253,161,826.72</b>	<b>-\$21,165,718.94</b>	<b>-\$21,165,718.94</b>	<b>\$958,856,248.83</b>	<b>76.66%</b>	<b>\$291,925,731.13</b>	<b>23.34%</b>

Presupuesto Gasto de Operación y Desarrollo ejercido por dependencia, 1er trim. 2020

Anexo B

	Presupuesto Autorizado	Presupuesto Modificado	Refrendo	Proyectos de Desarrollo	Presupuesto Modificado	Refrendo	Presupuesto Total	Total Presupuesto Refrendo	Presupuesto Asignado	Ejercido	Porcentaje
Consejo Directivo	173,340.00	173,340.00			329,696.39		\$ 503,036.39	\$ -	503,036.39	222,594.10	44.25%
Rectoría	1,125,000.00	1,125,000.00	65,721.81	250,000.00	26,000.00		\$ 1,151,000.00	\$ 65,721.81	1,216,721.81	248,794.80	20.45%
Secretaría de la Rectoría	4,010,500.00	4,010,500.00	14,198.11	1,334,000.00	1,622,940.00	1,941.50	\$ 5,633,440.00	\$ 16,139.61	5,649,579.61	2,086,976.75	36.94%
Dirección de la Planeación	1,687,500.00	1,687,500.00	894.96	250,000.00	421,044.00	2,187.33	\$ 2,108,544.00	\$ 3,082.29	2,111,626.29	451,394.97	21.38%
Dirección de los Servicios	6,952,500.00	6,952,500.00	9,808.75		658,773.00	3,883.00	\$ 7,611,273.00	\$ 13,691.75	7,624,964.75	2,722,593.51	35.71%
Vicerrectoría Administrativa	289,890.00	289,890.00	6,072.18	250,000.00	135,000.00		\$ 424,890.00	\$ 6,072.18	430,962.18	51,255.74	11.89%
Dirección de Recursos Financieros	3,093,669.00	3,093,669.00	384,398.53		865,589.00	4,853.75	\$ 3,959,258.00	\$ 389,252.28	4,348,510.28	1,709,540.43	39.31%
Departamento de Personal	17,775,677.00	25,230,141.00	41,762.78	23,331,561.00	912,363.00	4,853.75	\$ 26,142,504.00	\$ 46,616.53	26,189,120.53	8,403,162.25	32.09%
Dirección de Recursos Materiales y Servicios generales	78,235,175.00	70,780,711.00	1,902,305.94		2,503,119.00	21,356.50	\$ 73,283,830.00	\$ 1,923,662.44	75,207,492.44	21,842,517.47	29.04%
Dirección de Servicios de Información	37,116,509.00	32,216,509.00	8,457,386.92		1,559,868.00	13,590.50	\$ 33,776,377.00	\$ 8,470,977.42	42,247,354.42	25,589,334.57	60.57%
Vicerrectoría Académica	7,565,350.00	7,565,350.00	1,038,976.54	580,000.00	8,481,687.00	84,196.11	\$ 16,047,037.00	\$ 1,123,172.65	17,170,209.65	5,294,237.55	30.83%
Dirección de ciencias económico administrativas	1,303,200.00	630,000.00	174.67				\$ 630,000.00	\$ 174.67	630,174.67	138,723.07	22.01%
Dirección de ingenierías y tecnologías	1,199,700.00	1,199,700.00	16,029.38		976,896.00	2,912.25	\$ 2,176,596.00	\$ 18,941.63	2,195,537.63	1,113,830.83	50.73%
Dirección de Recursos Naturales	2,751,300.00	2,751,300.00	8,583.42	280,000.00	2,164,765.00	7,766.00	\$ 4,916,065.00	\$ 16,349.42	4,932,414.42	3,406,799.77	69.07%
Dirección de ciencias sociales y humanidades	1,096,200.00	1,096,200.00	31,985.65		1,780,050.00	8,736.75	\$ 2,876,250.00	\$ 40,722.40	2,916,972.40	1,839,518.30	63.06%
Navojua	12,514,253.00	12,514,253.00	319,840.44		3,763,286.00	18,444.25	\$ 16,277,539.00	\$ 338,284.69	16,615,823.69	7,695,480.33	46.31%
Dirección Guaymas	13,932,224.00	13,932,224.00	291,538.04		3,174,443.00	23,298.00	\$ 17,106,667.00	\$ 314,836.04	17,421,503.04	7,310,501.71	41.96%
Dirección de extensión Universitaria	7,300,719.00	7,300,719.00	65,900.66	1,750,000.00	11,249,738.00	23,298.00	\$ 18,550,457.00	\$ 89,198.66	18,639,655.66	8,071,199.14	43.30%
<b>SUMA</b>	<b>198,122,706.00</b>	<b>192,549,506.00</b>	<b>12,655,578.78</b>	<b>28,025,561.00</b>	<b>40,625,257.39</b>	<b>221,317.69</b>	<b>233,174,763.39</b>	<b>12,876,896.47</b>	<b>246,051,659.86</b>	<b>98,198,455.29</b>	<b>39.91%</b>