



Instituto Tecnológico de Sonora
5 de Febrero No. 818 sur
Teléfono (644) 410-09-00 Apdo. 335
C.P. 85000 Ciudad Obregón, Sonora, México.
www.itson.mx

Cd. Obregón, Sonora; a 11 de julio 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 guardan las revisiones a Sorteos ITSON del año 2019 y vehículos institucionales, mantenimiento y gasolina (Apartado I), y seguimiento al ejercicio del presupuesto de gasto de operación y proyectos de desarrollo a junio 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

Dando continuidad a la revisión de los cuatro sorteos realizados en el año 2019, se informa que se siguió en la manera que fue posible trabajando a distancia, se solicitó información a la coordinación de sorteos, así como a la jefatura de contabilidad y se resolvieron algunas dudas de lo revisado en el sistema contable, sin embargo debido a las medidas de distanciamiento social originadas por la contingencia sanitaria, sigue pendiente la revisión física de: entregas de boletos a promotores, liquidaciones de venta, así como los expedientes de entrega de premios en la coordinación de sorteos, además de revisar el estado que guarda un contrato con el departamento de adquisiciones y con la coordinación de la oficina de normatividad y asuntos jurídicos. Dichos puntos son de importancia para el cierre de la revisión emisión del informe y compulsas del mismo.



Vehículos, mantenimiento y gasolina

En el mes de mayo, se inició la revisión a los vehículos institucionales y gasolina, solicitando información a las Jefaturas de: Servicios Generales y Mantenimiento, Contabilidad y Coordinación de Activos y Almacén, quienes nos proporcionaron políticas y lineamientos aplicables, así como reportes de registros; sin embargo debido a las medidas de distanciamiento originadas por la contingencia sanitaria el proceso ha sido más lento de lo usual y nos encontramos en espera de recibir respuesta a ciertas dudas y situaciones detectadas, por lo que se mantiene en proceso la revisión.



APARTADO II

Avance presupuestal

La información con la que se trabajó, fue la proporcionada por la Dirección de Recursos Financieros al mes de junio de 2020. Se verificó que concordara con la modificación de presupuesto Institucional aprobada el 22 de mayo de 2020 en sesión extraordinaria por Consejo Directivo por la cantidad de \$1'272,965,101.00, verificando que la totalidad de los proyectos y apartados estuvieran en el sistema





Instituto Tecnológico de Sonora
5 de Febrero No. 818 sur
Teléfono (644) 410-09-00 Apdo. 335
C.P. 85000 Ciudad Obregón, Sonora, México.
www.itson.mx

JD Edwards, así como que se hubieran efectuado las disminuciones y ampliaciones en los rubros ordenados; encontrando lo siguiente:

1. Dentro de presupuesto asignado a los negocios se detectó que hay una cantidad mayor habilitada en el sistema por \$3'687,946.17, dicha situación se consultó con control presupuestal en el área de contabilidad, informando que esta diferencia se debe a que ciertos proyectos han cambiado en cómo eran considerados autofinanciables y al movimiento de refrendos de presupuesto.
2. Se observa que en los proyectos autofinanciables se tiene habilitado \$ 1'590,421.33 de más en el sistema contable JDE, originado por el mismo movimiento que se comentó en el apartado anterior de ciertos proyectos considerados autofinanciables y antes estaban en negocios, así como que la cifra que se aprobó para este rubro en el mes de mayo coincidía con información de corte del sistema al mes de marzo y ya había habido movimientos en el sistema que quedaron por fuera.

Con respecto al importe total de presupuesto Institucional aprobado por Consejo Directivo se informa que el 82.34% se encuentra ejercido-comprometido, restando sólo un 17.66% del total; sin embargo el gasto de operación, negocios y autofinanciables se encuentran a un 50% de ejercicio aproximadamente, siendo los rubros de sueldos personal planta, eventual, honorarios y programa de estímulos al personal docente, los que han utilizado ya casi todo el presupuesto, 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.

Catalina Belizaire L

Mtra. Catalina Belizaire León

Mtra. Ariana E. Rosas Cárdenas

Mtra. Amanda C. Concha Orduño



Concentrado Presupuesto Institucional, Junio de 2020

Anexo A

Rubro	Ppto autorizado original (Dic-19)	Ppto Modificado (May-20)	Refrendo		Total presupuesto Cuadernillo	Total Ppto Sistema	Diferencia Ppto Cuadernillo y Sistema	Ejercido y Comprometido	%		
									Saldo por ejercer	%	
Sueldos y prestaciones pers planta	\$ 588,399,017.00	-\$ 20,916,958.00	\$ 531,000.25	\$ 578,854,755.00	\$ 578,854,754.25	\$	0.75	\$ 555,893,112.06	96.03%	\$ 22,961,642.94	3.97%
Sueldos y prestaciones pers eventual, prof. Auxiliares y personal de apoyo	\$ 289,960,928.00	-\$ 225,715.00	\$ 723,208.75	\$ 289,735,213.00	\$ 289,735,213.00	\$	-	\$ 257,432,311.84	88.85%	\$ 32,302,901.16	11.15%
Programa de estímulos al personal docente	\$ 20,014,236.00		\$ -	\$ 20,014,236.00	\$ 20,014,236.00	\$	-	\$ 20,014,236.00	100.00%	\$ -	0.00%
Gasto corriente	\$ 198,122,706.00	-\$ 10,697,361.00	\$ 12,628,298.78	\$ 187,425,345.00	\$ 187,425,345.00	\$	-	\$ 95,729,797.70	51.08%	\$ 91,695,547.30	48.92%
Negocios 1	\$ 85,000,000.00	\$ 2,162,326.00	\$ 2,339,779.40	\$ 87,162,326.00	\$ 90,850,272.17	-\$ 3,687,946.17		\$ 51,556,376.87	59.15%	\$ 35,605,949.13	40.85%
Auto financiables 2	\$ -	\$ 30,325,477.00	\$ 2,513,409.34	\$ 30,325,477.00	\$ 31,915,898.33	-\$ 1,590,421.33		\$ 15,065,399.14	49.68%	\$ 15,260,077.86	50.32%
Proyectos de Desarrollo	\$ 28,025,561.00	\$ 24,741,371.00	\$ 2,076,027.13	\$ 52,766,932.00	\$ 52,766,932.00	\$	-	\$ 38,304,636.17	72.59%	\$ 14,462,295.83	27.41%
	\$ 1,209,522,448.00	\$ 25,389,140.00	\$ 20,811,723.65	\$ 1,255,723,311.65	\$ 1,251,562,650.75	-\$ 5,278,366.75		\$ 1,033,995,869.78	82.34%	\$ 221,727,441.87	17.66%

Presupuesto Gasto de Operación y Desarrollo ejercido por dependencia, segundo trimestre2020

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	118,340.00			329,696.39		\$ 448,036.39	\$ -	448,036.39	300,727.14	67.12%
Rectoría	1,125,000.00	1,078,000.00	38,441.81	250,000.00	26,000.00		\$ 1,104,000.00	\$ 38,441.81	1,142,441.81	376,575.36	32.96%
Secretaría de la Rectoría	4,010,500.00	3,725,500.00	14,198.11	1,334,000.00	3,225,241.00	1,856,650.94	\$ 6,950,741.00	\$ 1,870,849.05	8,821,590.05	4,811,993.45	54.55%
Dirección de la Planeación	1,687,500.00	1,586,500.00	894.96	250,000.00	1,006,434.00	2,187.33	\$ 2,592,934.00	\$ 3,082.29	2,596,016.29	889,645.63	34.27%
Dirección de los Servicios	6,952,500.00	6,467,500.00	9,808.75		940,743.00	3,883.00	\$ 7,408,243.00	\$ 13,691.75	7,421,934.75	3,115,580.25	41.98%
Vicerrectoría Administrativa	289,890.00	264,890.00	6,072.18	250,000.00	60,000.00		\$ 324,890.00	\$ 6,072.18	330,962.18	60,122.56	18.17%
Dirección de Recursos Financieros	3,093,669.00	3,023,669.00	384,398.53		1,226,486.00	4,853.75	\$ 4,250,155.00	\$ 389,252.28	4,639,407.28	2,849,361.77	61.42%
Departamento de Personal	17,775,677.00	23,930,313.40	41,762.78	23,331,561.00	1,240,421.00	4,853.75	\$ 25,170,734.40	\$ 46,616.53	25,217,350.93	12,939,959.14	51.31%
Dirección de Recursos Materiales y Servicios generales	78,235,175.00	63,967,785.00	1,902,305.94		4,905,022.00	21,356.50	\$ 68,872,807.00	\$ 1,923,662.44	70,796,469.44	34,395,772.70	48.58%
Dirección de Servicios de Informática	37,116,509.00	26,481,509.00	8,457,386.92		2,113,238.00	13,590.50	\$ 28,594,747.00	\$ 8,470,977.42	37,065,724.42	27,944,015.21	75.39%
Vicerrectoría Académica	7,565,350.00	6,757,350.00	1,038,976.54	580,000.00	9,062,801.00	84,196.11	\$ 15,820,151.00	\$ 1,123,172.65	16,943,323.65	6,465,051.65	38.16%
Dirección de ciencias económico administrativas	1,303,200.00	610,000.00	174.67				\$ 610,000.00	\$ 174.67	610,174.67	157,520.60	25.82%
Dirección de ingenierías y tecnologías	1,199,700.00	1,143,700.00	16,029.38		1,226,655.00	2,912.25	\$ 2,370,355.00	\$ 18,941.63	2,389,296.63	1,439,826.13	60.26%
Dirección de Recursos Naturales	2,751,300.00	2,711,630.66	8,583.42	280,000.00	2,938,652.00	7,766.00	\$ 5,650,282.66	\$ 16,349.42	5,666,632.08	4,230,558.54	74.66%
Dirección de ciencias sociales y humanidades	1,096,200.00	996,200.00	31,985.65		2,406,171.00	8,736.75	\$ 3,402,371.00	\$ 40,722.40	3,443,093.40	2,473,212.64	71.83%
Navojoa	12,514,253.00	11,568,253.00	319,840.44		5,170,624.00	18,444.25	\$ 16,728,877.00	\$ 338,284.69	17,067,161.69	10,784,134.93	63.19%
Dirección Guaymas	13,932,224.00	13,889,400.00	291,538.04		4,429,260.00	23,298.00	\$ 18,318,660.00	\$ 314,836.04	18,633,496.04	10,237,255.97	54.94%
Dirección de extensión Universitaria	7,300,719.00	6,457,719.00	65,900.66	1,750,000.00	8,921,303.00	23,298.00	\$ 15,379,022.00	\$ 89,198.66	15,468,220.66	10,563,120.18	68.29%
SUMA	198,122,706.00	174,768,259.06	12,628,298.78	28,025,561.00	49,228,747.39	2,076,027.13	223,997,006.45	14,704,325.91	238,701,332.36	134,034,433.85	56.15%