

INFORME 2017
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
C.P. Víctor Hugo Cortés Torres

El Objetivo General del Departamento de Contabilidad es: *“Consolidar a la Junta mediante una estructura organizacional eficiente y un soporte financiero sólido, que le permita asegurar su permanencia y continuidad para el apoyo a las Instituciones de Asistencia Privada que operan en el Estado.”*

Para dar cumplimiento a dicho objetivo, en el Plan de Trabajo 2017, este departamento trazó tres objetivos específicos y cinco metas; en lo subsecuente se narran el alcance de cada uno.

INFORME DE OBJETIVOS Y METAS ALCANZADAS

1.- Administración de la Junta:

Meta:

Control Contable y Administrativo:

- 1.- *Correcta administración y transparencia en el manejo de los recursos congruentes con el Presupuesto Anual.*
- 2.- *Publicación del presupuesto autorizado por Gobierno del Estado para la Junta en el ejercicio 2018.*
- 3.- *Armonización de la cuenta pública y transparencia sobre el destino de los recursos otorgados.*

* Soporte Financiero.- Se llevó a cabo el ejercicio contable del presupuesto autorizado para el 2017, proporcionando información financiera y contable al Consejo, cumpliendo con las obligaciones fiscales, elaborando y entregando en tiempo y forma el proyecto de propuesta de presupuesto de la Junta para el ejercicio 2018 a Gobierno del Estado.

* *6 avances de presupuesto, Pago de Impuestos los días 17 de cada mes, **control de***

los archivos electrónicos de las Facturas XML.

* Presentación de Informe del Ejercicio Presupuestal 2017 y contabilidad general al Consejo.

* Constituciones de IAP.- Se informó sobre publicación del Directorio de Donatarias Autorizadas por el SAT para el ejercicio 2017 (Anexo 14 de Resolución de Miscelánea Fiscal respectiva) y publicaciones de los subsidios autorizados.

* Constitución de 4 nuevas Instituciones.

Meta:

Control financiero de los Eventos Institucionales:

1.- Realizar el control financiero de los eventos institucionales

* **Fundación Soriana.**- Se llevó a cabo el control financiero como vínculo entre Fundación Soriana y las 6 Instituciones a quienes beneficiaron en el 2017, entregando sus recursos en tiempo y forma.

* **Colecta Diamante de la solidaridad.**- Se entregaron recursos económicos a las 61 Instituciones participantes en la Colecta Diamante de la Solidaridad 2017, durante la celebración del Evento "Flama de la Generosidad 2017". Apoyo en el conteo de moneda, recoger en las cedés y depositar en bancos.

***Celebración de la Carrera Nacional de Motocroos.**- Se colaboró en la Organización, realización y administración financiera de La Carrera celebrada en Manzanillo, Colima los días 8 y 9 de abril.

Traslado de personal de la Junta a Manzanillo, Pilotos.

2.- Supervisión a IAP'S:

Meta:

Supervisión:

1.- Realizar 140 visitas de supervisión.

* Derivado de la obligación contenida en la Ley de Instituciones de Asistencia Privada, relativa a la supervisión de las Instituciones, el Departamento Contable realizó como cada año las visitas de inspección con la finalidad de tener certeza de la situación financiera, contable, fiscal y administrativa de cada una de las Instituciones, por lo cual se actualizó el formato de acta de visita de supervisión,

programa calendarizado y oficios de notificación y realizándose la visita a ciento cuarenta Instituciones.

Dando seguimiento a 16 Instituciones que al momento de la Visita de Supervisión, tuvieron algún faltante de entregar o algún detalle en la contabilidad.

2.- Realizar el análisis de información financiera de las IAP'S

* Se recibió, analizó y depuró la información obtenida de los 59 informes contables (Adicciones 4, Ancianos 7, Discapacidad 11, Niños 8, Promoción Humana 12 y Salud 17) del primer semestre 2017 de las Instituciones entregados a la Junta, así como de los 54 expedientes de información financiera de las Instituciones que obtuvieron subsidios de Gobierno del Estado para el ejercicio 2017; lo que generó el sustento informativo para elaborar la propuesta de subsidios para el ejercicio 2018.

Respecto a los Informes contables Hogar Brazos Abiertos, IAP, Fundación Emmanuel, IAP, Fundación Ale, IAP no los han presentado.

*Subsidios de Ayuntamientos.

COMALA

Casa Hogar para Mamas Solteras, Rita Ruiz Velazco, IAP	36,000.00
--	-----------

CUAUHTEMOC

Patronato Madre de la Caridad de Quesería, IAP	24,000.00
--	-----------

MANZANILLO

Asilo de Ancianos de manzanillo, IAP	90,000.00
Asoc. Colimense de Lucha contra el cáncer, IAP	60,000.00
Asoc. Manzanillense de Apoyo a Sordos, IAP	78,000.00
Casa Hogar para Mamas Solteras Rita Ruiz Velazco, IAP	60,000.00
Casa Hogar para menores Liborio Espinoza, IAP	66,000.00
Feedi, IAP	54,000.00
Manos Unidas Dando Vida, IAP	36,000.00
Una Mano Amiga, IAP	36,000.00
Unidas para Servir, IAP	36,000.00

Una Nueva Vida, IAP	36,000.00
Unidos por el Hospital General de Manzanillo, IAP	36,000.00
Vihda Manzanillo, IAP	54,000.00
Voces contra el Cáncer, IAP	36,000.00

3.-Publicación de los subsidios autorizados por Gobierno del Estado, para el ejercicio 2018.

* Se elaboró y entregó en tiempo y forma la Propuesta de Subsidios 2018 a Gobierno del Estado, beneficiando a 61 Instituciones.

3.- Servicios de Apoyo y Asesoría a las IAP'S:

Metas:

Asesoría:

1.- Brindar 510 asesorías a las Instituciones en materia contable, fiscal, administrativa y financiera.

* Con la finalidad de dar cumplimiento a uno de los objetivos legales de la Junta, relativo al cuidado, fomento y desarrollo de las Instituciones, este Departamento brindó 510 asesorías, tanto telefónicas, por correo electrónico, Facebook y presenciales..

* Apoyándolas permanentemente en necesidades específicas o urgentes.

Capacitación:

1.- Realizar 6 talleres de actualización contable y fiscal.

* Se llevó a cabo el análisis y difusión de las reformas a las Leyes y Reglamentos fiscales que rigen a las IAP'S.

* Se realizó cinco Talleres de Actualización Contable Fiscal en Contabilidad Electrónica, timbrado de Facturas, Timbrado de Nominas, Informe de Transparencia y Nuevo Esquema de Facturación con el apoyo de Contador externo y sigue el beneficio de Alsa con los descuentos del 80% y 50% en cursos que imparta la empresa en beneficio de nuestras Instituciones.

*Se realizó un taller sobre los cambios de facturación y nuevas disposiciones fiscales en temas de expedición de CFDI.

Actualización de Control de Inventarios:

1.- Lograr que el 100% de las Instituciones tengan actualizados sus controles de inventarios.

* Se impulsó a todas las Instituciones para que lleven un oficial Control de Inventarios Patrimoniales, que les permita lograr tener un costo contablemente real, proporcionándoles los formatos guía y asesoría para facilitarles dichos registros, logrando que el 95% de las Instituciones hayan cumplido con éste objetivo.

4.- Gestión:

Meta:

1.-Realizar el 100% de las gestiones que necesiten las IAP'S.

* Este Departamento funge como vínculo de las Instituciones para llevar a cabo gestiones ante instancias gubernamentales, habiendo realizado 61 gestiones de vinculación entre Gobierno del Estado y las Instituciones para la liberación de sus subsidios relativas al cumplimiento de la nueva disposición contenida en el decreto número 37 artículo segundo transitorio autorizado por el H. Congreso del Estado el pasado 14 de Diciembre del 2009.

*Se realizaron 684 trámites de subsidios de las Instituciones. Lo que conlleva la recepción de 684 recibos, validarlos e imprimirlos, y el llenado del formato del recibo de pago en dos copias, y la entrega recepción de dichos formatos.

*Se gestionaron 24 liberaciones de cheques por no poderse generar las transferencias de subsidios de IAP'S que no les eran depositadas por Gobierno del Estado debido a que fueron canceladas las cuentas bancarias de algunas Instituciones.

*Se da seguimiento a la Donación de programas de Contabilidad, Facturación; Nominas; Bancos y Adminpaq para todas las Instituciones para poder cumplir con los cambios de la contabilidad electrónica.

*Se gestionó el peso por peso, así como la ampliación de presupuesto para beneficiar a 61 instituciones, mismas que participaron en la colecta diamante 2017.