

**INFORME 2018
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 2018, 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.- ADMINISTRACION DE LA JUNTA:

Metas:

- 1.- Generar estados financieros actualizados de enero a diciembre 2018.
- 2.- Elaborar 6 avances presupuestales, los cuales se presentaron ante el consejo, dándole seguimiento a los diferentes gastos realizados, buscando la correcta aplicación de los recursos económicos.
- 3.- Se entrego en tiempo y forma la propuesta de presupuesto de la Junta para el ejercicio 2019, donde se proyectó los gastos necesarios para la operación de la Junta de Asistencia.
- 4.- Se informo al Consejo Directivo sobre los ingresos y egresos de los eventos coordinados por la Junta, así como en que se pretende utilizar dicho recurso, esta información se entregó al mes siguiente que finaliza el evento.

5.- Se ha presentado en tiempo y forma la armonización contable de la cuenta pública, así como también la información solicitada por la OSAFIG, por medio de la plataforma SEvAC.

6.- Se informó sobre publicación del Directorio de Donatarias Autorizadas por el SAT para el ejercicio 2018 (Anexo 14 de Resolución de Miscelánea Fiscal respectiva) y publicaciones de los subsidios autorizados.

7.- Se realizó una ampliación de presupuesto para darle mantenimiento a las instalaciones de la junta de asistencia privada, así como el refuerzo del área de los baños, dirección y pasillo del edificio, dicha ampliación fue por la cantidad de \$ 78,910.87.

8.- Se gestionó la compra de nuevo equipo de oficina, para la operación administrativa, así como la compra de un servidor para el control de archivos informáticos de todos los departamentos que operan en la junta.

9.- Control financiero de los Eventos Institucionales, en esta meta se realizaron las siguientes acciones:

* **Fundación Soriana.** - Se llevó a cabo el control financiero como vínculo entre Fundación Soriana y las 12 Instituciones a quienes beneficiaron en el 2018, 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 2018, durante la celebración del Evento "Flama de la Generosidad 2018". Apoyo en el conteo de moneda, recoger en las cedés y depositar en bancos.

10.- Se presentaron en tiempo y forma antes del día 17 de cada mes, el pago de las obligaciones fiscales, ante SAT e IMSS-INFONAVIT.

11.- Se realizaron los trámites de las 63 instituciones que recibieron subsidio por parte de Gobierno del estado, 756 trámites durante todo el ejercicio 2018.

12.- Se entregaron los cheques a cada una de la institución, durante los 12 Meses, dando una suma total por \$ 7,000,613.00 por concepto de subsidio mensual.

13.- Se presentaron en tiempo y forma los 50 informes de transparencia del ejercicio 2017, siendo la fecha de presentación al 31 de mayo 2018, así como la asesoría del procedimiento, gastos e ingresos que se tendrían que considerar.

14.- Se presentaron en tiempo y forma las MIR del ejercicio 2018, mismas que se generan en la plataforma cada trimestre.

15.- Se elaboraron las MIR para el ejercicio 2019, sirviendo de base el contribuir al mejoramiento de la calidad de vida de la sociedad mediante el fortalecimiento del desarrollo humano de la población vulnerable por su condición de pobreza, salud o condición física. Mediante el fomento de la participación de la sociedad civil organizada.

2.- SUPERVISION Y ASESORIA A INSTITUCIONES DE ASISTENCIA PRIVADA:

Meta:

Supervisión:

1.- Realizar 66 visitas de supervisión de 74 instituciones. 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 la 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 19 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 67 informes contables (Adicciones 3, Ancianos 10, Discapacidad 12, Niños 10, Promoción Humana 13 y Salud 19) del primer semestre 2018 de las Instituciones entregados a la Junta, así como de los 63 expedientes de información financiera de las Instituciones que obtuvieron subsidios de Gobierno del Estado para el ejercicio 2018; lo que generó el sustento informativo para elaborar la propuesta de subsidios para el ejercicio 2019.

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

Subsidios mensuales por parte de Ayuntamientos.

COMALA

Casa Hogar para Mamas Solteras, Rita Ruiz Velazco, IAP	3,000.00
--	----------

CUAUHTEMOC

Patronato Madre de la Caridad de Quesería, IAP	2,000.00
--	----------

MANZANILLO

Asilo de Ancianos de manzanillo, IAP	7,500.00
Asoc. Colimense de Lucha contra el cáncer, IAP	5,000.00
Asoc. Manzanillense de Apoyo a Sordos, IAP	6,500.00
Casa Hogar para menores Liborio Espinoza, IAP	5,000.00
Feedi, IAP	6,500.00
Manos Unidas Dando Vida, IAP	3,000.00
Una Mano Amiga, IAP	3,000.00
Unidas para Servir, IAP	3,000.00
Una Nueva Vida, IAP	3,000.00
Unidos por el Hospital General de Manzanillo, IAP	3,000.00
Vihda Manzanillo, IAP	4,500.00
Voces contra el Cáncer, IAP	3,000.00

3.-Se elaboró y entregó en tiempo y forma la Propuesta de Subsidios 2019 a Gobierno del Estado, beneficiando a 70 Instituciones con Subsidios.

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

Metas:

Asesoría:

1.-Brindar 525 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 635 asesorías, tanto telefónicas, por correo electrónico y presenciales. Apoyándolas permanentemente en necesidades específicas o urgentes.

2.-Brindaron 50 asesorías para la presentación de los informes de transparencias por los donativos recibidos durante el ejercicio 2017.

3.- Brindaron 50 asesorías para la presentación de los informes de transparencia relacionados con los donativos recibidos por los sismos ocurridos en México durante el mes de septiembre de 2017.

Actualización de Control de Inventarios:

1.- Lograr que el 100% de las Instituciones tengan actualizados sus controles de inventarios. En base a esta meta, 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 este 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.

- En base a la meta Se realizaron 610 trámites de subsidios de las Instituciones. Lo que conlleva la recepción de 610 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 15 adecuación presupuestales para solicitar los subsidios de IAP'S que, por cuestiones de cambio de contador

y firma electrónica, se tuvieron que realizar ante Gobierno del Estado.

- 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.