FUNDACIÓN TELETÓN MÉXICO, A. C.

CENTRO DE REHABILITACIÓN E INCLUSIÓN INFANTIL TELETÓN (CRIT)

CRIT CIUDAD DE MÉXICO

INFORME SOBRE LA APLICACIÓN DE DONATIVOS RECIBIDOS

POR EL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CENTRO DE NEGOCIOS POLANCO
Laguna de Términos No. 221, Oficina A 1208
Col. Granada, C.P. 11520 México, D. F.

✆ (55) 2122 2270 y (55) 5557 6688
www.zesati.com.mx e-mail: zesati@zesati.com.mx

ZESATI
contadores

CPAAI
CPA ASSOCIATES INTERNATIONAL

A LA ASAMBLEA DE ASOCIADOS DE:

FUNDACIÓN TELETÓN MÉXICO, A. C.

Hemos aplicado los procedimientos convenidos con ustedes, y que enumeramos a continuación, para emitir un informe respecto de la utilización de los ingresos por donativos recibidos en efectivo, en las erogaciones que muestra el estado de actividades (Anexo I) del **CENTRO DE REHABILITACIÓN E INCLUSIÓN INFANTIL TELETÓN (CRIT)** ubicado en la Ciudad de México, por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015. Nuestro trabajo se llevó a cabo de conformidad con las normas relativas a Otros Servicios Relacionados, aplicables a estos trabajos, emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos.

Los procedimientos aplicados se resumen como sigue:

1. Observamos, mediante las cuentas de la contabilidad y el reporte de los recibos de ingresos, expedidos, que los ingresos por donativos en efectivo estuvieran debidamente registrados.

2. Seleccionamos una muestra de los recibos expedidos por los donativos recibidos en efectivo, y los comparamos contra los estados de cuenta bancarios, para tener la certeza de que hayan ingresado a la cuenta bancaria del CRIT; obtuvimos un alcance del 99%.

3. Comparamos el resumen mensual de las nóminas de sueldos y salarios contra las respectivas cuentas de la contabilidad, para confirmar que las nóminas estén registradas en su totalidad.

4. Confrontamos las nóminas autorizadas por el personal responsable, contra los resúmenes mensuales, para tener la certeza de que los sueldos y salarios registrados son correctos. Asimismo, comparamos contra los estados de cuenta bancarios respectivos, el importe neto a pagar de algunas nóminas, para comprobar que el importe cargado en dichas cuentas sea el correcto.

5. De las nóminas seleccionamos algunos empleados, y revisamos su respectivo expediente para confirmar que existe relación de trabajo, y que se encuentra debidamente respaldada.

6. De los empleados seleccionados en el punto anterior, efectuamos una compulsa de la firma asentada en el contrato de trabajo con la contenida en su identificación oficial, para confirmar que se trata de la misma persona.

7. Observamos el gasto por cuotas de seguridad y previsión social (IMSS, SAR e INFONAVIT), mediante la inspección física de las liquidaciones mensuales y bimestrales al IMSS e INFONAVIT, respectivamente, pagadas en el ejercicio de 2015.

ZESATI
contadores

CPAAI
CPA ASSOCIATES INTERNATIONAL

8. Por lo que se refiere a los gastos de operación, revisamos mediante muestras, las cuentas más representativas en cuanto a concepto y monto de erogaciones.

9. De los gastos efectuados observamos que las operaciones estuvieran debidamente soportadas con documentación suficiente, que cumplan con requisitos fiscales y que estuvieran debidamente autorizadas por las personas responsables de ello, además de analizar si la erogación está justificada con las actividades que realiza el CRIT.

10. Revisamos el carnet médico de algunas personas beneficiadas con las erogaciones por concepto de servicios médicos y órtesis y prótesis, para tener la certeza de que son personas registradas en el CRIT.

11. Revisamos las adquisiciones de activo fijo más representativas del año 2015 (Anexo III), mediante el análisis de la documentación soporte, características de los bienes, y uso para el que fue destinado.

En la aplicación de los procedimientos anteriores a la información proporcionada del CRIT, no encontramos errores o excepciones.

Debido a que los procedimientos aplicados antes citados no constituyen una auditoría, un examen o una revisión de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría o Normas para Atestiguar emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos no expresamos opinión alguna sobre los estados financieros de la Institución, o de alguna cuenta o rubro relacionado con los mismos, a la fecha de la aplicación de los procedimientos convenidos.

Nuestro informe es únicamente para el propósito descrito en el primer párrafo de este informe y para su información, y no debe usarse para ningún otro propósito, Este informe se refiere solamente a las cuentas especificadas, anteriormente, y no se extiende a los estados financieros del **CENTRO DE REHABILITACIÓN E INCLUSIÓN INFANTIL TELETÓN** ubicado en la Ciudad de México, tomados en su conjunto.

10 de febrero de 2016

C. P. C. Arturo Martínez Martínez
Socio

ANEXO 1

CENTRO DE REHABILITACIÓN E INCLUSION INFANTIL TELETÓN (CRIT)
CIUDAD DE MÉXICO

ESTADO DE ACTIVIDADES
POR EL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(Cifras en pesos)

DESCRIPCIÓN	GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO	OTRAS APORTACIONES	CONSOLIDADO
Ingresos por donativos			
Ingresos por donativos en dinero	43,706,023	347,050	44,053,073
Sociedad	-	69,668	69,668
Ropa y alimentos	-	807,291	807,291
Ingresos por donativos en especie (servicios)	-	1,073,407	1,073,407
Ingresos por donativos en especie (insumos)	-	1,477,681	1,477,681
	43,706,023	3,775,098	47,481,121
Ingresos por servicios asistenciales			
Ingresos por servicios asistenciales	-	1,259,610	1,259,610
Ingresos por ventas	-	667,540	667,540
	-	1,927,150	1,927,150
Otros ingresos en efectivo	-	1,167	1,167
Total de donativos y apoyos no restringidos	43,706,023	5,703,415	49,409,438
Gastos:			
Gastos por nóminas y prestaciones			
Por servicios de asistencia			
Sueldos y salarios	30,060,519	-	30,060,519
Otras prestaciones	371,619	-	371,619
	30,432,138	-	30,432,138
Por Administración			
Sueldos y salarios	1,314,870	-	1,314,870
Sub Total de nóminas y prestaciones	31,747,008	-	31,747,008
Gastos Operativos			
Por servicios de asistencia			
Depreciación	-	889,935	889,935
Mantenimiento y seguridad de instalaciones y equipo	3,424,786	-	3,424,786
Ayudas económicas	1,143,189	939,716	2,082,906
Consumibles de operación y servicios	1,935,828	-	1,935,828
Luz y comunicaciones	876,705	-	876,705
Otros gastos de operación	865,408	2,223,323	3,088,731
Cuotas, comisiones y licencias	235,531	-	235,531
Impuestos y derechos	84,664	-	84,664
	8,566,113	4,052,975	12,619,088
Por Administración			
Gastos de administración	139,757	-	139,757
Otros gastos	7,437	-	7,437
	147,194	-	147,194
Sub Total de gastos operativos	8,713,307	4,052,975	12,766,282
Total de gastos	40,460,315	4,052,975	44,513,290
Aumento (disminución) en el patrimonio no restringido	3,245,708	1,650,440	4,896,148
Patrimonio al inicio del año	1,676,232	7,907,284	9,583,516
Ajuste dividendos seg. Vida 2015	-	(13,767)	(13,767)
Ajuste por ISR en no deducibles 2015	-	(837)	(837)
Patrimonio al final del año	4,921,940	9,543,120	14,465,060

ANEXO II

CENTRO DE REHABILITACIÓN E INCLUSIÓN INFANTIL TELETÓN (CRIT)
CRIT CIUDAD DE MÉXICO

RESUMEN DE APLICACIÓN DEL DONATIVO DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO
POR EL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

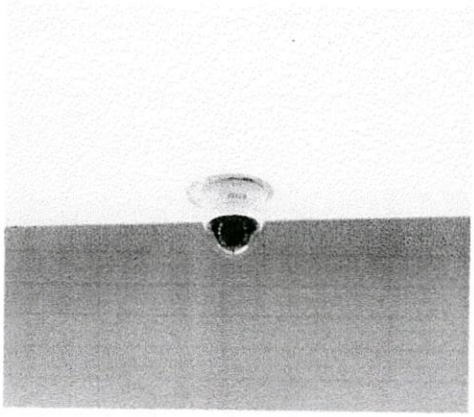
(Cifras en pesos)

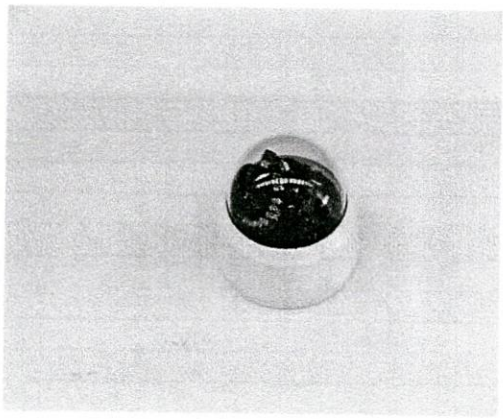
CONCEPTO	MONTO
Donativo recibido	
Ingresos por donativo en dinero	43,706,023
Menos aplicación de recursos en:	
Servicios de asistencia	
Sueldos y salarios	30,432,138
Gastos operativos	8,566,113
	38,998,251
Por administración	
Sueldos y salarios	1,124,223
Cuotas de seguridad social	190,647
Gastos operativos	147,194
Total gastos por administración	1,462,064
Total de gastos	40,460,315
Adquisiciones de activo fijo	759,072
IVA Trasladado al CRIT por adquisición de bienes y servicios gravados	1,308,696
Total de erogaciones realizadas	42,528,083
Remanente al 31 de diciembre de 2015	1,177,940
Remanente (déficit) de ejercicios anteriores	(6,598,433)
Remanente (déficit) acumulado al 31 de dciembre de 2015	(5,420,493)

ANEXO III

CÁMARAS DE VIGILANCIA CON SISTEMA INFRARROJO

La seguridad es un factor prioritario. Se instalaron nuevas cámaras con la capacidad de registrar aun en la obscuridad y con una mejor resolución. Permite garantizar la seguridad de pacientes, colaboradores y del patrimonio del Centro.





DESFIBRILADOR

Es un equipo fundamental para realizar una reanimación cardiopulmonar (RCP) eficaz, para reaccionar rápidamente y de modo eficaz. Administrar una mejor terapia con la tecnología superior de estimulación y desfibrilación, se puede realizar RCP con la profundidad y frecuencia correctas, así como una descompresión adecuada. Las indicaciones visuales y de sonido configurables aportan comentarios aparecen en tiempo real la frecuencia, profundidad y descompresión. Mide la presión arterial, concentración de oxigeno en la sangre, frecuencia respiratoria. En caso de un traslado se puede monitorizar al paciente con seguridad.

ANEXO III

BIPAP

Es un sistema de ventilación mecánica no invasiva que facilita la transición de la asistencia hospitalaria a la rehabilitación de personas con problemas o insuficiencia respiratoria crónica Mejora la calidad de vida prolongando su tiempo de vida por permitir una ventilación de los pulmones cuando los músculos no funcionan adecuadamente. Permite tener un monitoreo de los gases de la respiración. Es de fácil uso para las personas.

CARRO DE NASOLARINOGOSCOPIO

Es un accesorio que permite tener en orden el equipo e insumos del nasolaringoscopio, así como la colocación de la pantalla para poder realizar estudios con comodidad y seguridad para el paciente y el equipo.

Última página