

# Informe financiero 2016

Centro de Rehabilitación e Inclusión Infantil Teletón **Durango**



**Teletón**  
Fundación

Centro de Rehabilitación  
e Inclusión Infantil Teletón  
**Durango**

## Contenido

Carta de Nuestros Auditores	2
A Nuestros Donadores	4
Resumen Financiero	5
Resumen de Operación	6
Información de Contacto	7

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



#### 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 el estado de Durango, México, por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016. 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 98%.
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 la veracidad de que existe relación de trabajo, y que se encuentra debidamente respaldada.
6. De los empleados seleccionados en el punto anterior, efectuamos una compulsión 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 todas las liquidaciones mensuales y bimestrales al IMSS e INFONAVIT, respectivamente, pagadas en el ejercicio de 2016.



ZESATI  
contadores



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 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 2016 (Anexo IV), 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 el estado de Durango, México, tomados en su conjunto.

23 de febrero de 2017

C. P. C. Arturo Martínez Martínez  
Socio

## A nuestros Donadores:

El CRIT Durango abrió sus puertas en el año 2010, para dar atención a niñas, niños y adolescentes con discapacidad neuromusculoesquelética, así como a sus familias, y forma parte del Sistema Infantil Teletón, el cual aglomera 22 centros que operan bajo una misma estructura de funcionamiento y estándares de calidad, siendo actualmente el sistema de rehabilitación pediátrica más grande del mundo.

Atendiendo al principio de transparencia y fidelidad a quienes nos confiaron sus donativos, es nuestra intención rendir cuentas claras, por lo que presentamos este informe del período que terminó el 31 de Diciembre de 2016.

Gracias a las aportaciones del Gobierno del Estado de Durango; del Municipio de Gómez Palacio, Dgo.; de la sociedad y diversos benefactores, es que el CRIT Durango ha logrado dar atención, a lo largo de sus 7 años de operación a 2,740 menores (1,230 en 2016), de los cuales 522 han egresado, habiendo cumplido sus objetivos de rehabilitación e inclusión social.

Los ingresos totales para el CRIT Durango durante el 2016 sumaron \$36,897,119 mientras que los gastos ascendieron a \$46,844,987. La diferencia, así como la inversión en activos fijos del año, fue cubierta con fondos de la Fundación Teletón.

En el CRIT Durango estamos comprometidos con la calidad y seguridad de los servicios que se brindan a las niñas, niños y jóvenes con discapacidad y sus familias. Es por eso que, en el año 2015, nos re acreditamos ante CARF (Commission Accreditation of Rehabilitation Facilities) y nos re certificamos ante el Consejo de Salubridad General, ambos por un periodo de 3 años. Estas acreditaciones validan que la atención y servicios que brinda el CRIT, cumplen con los estándares de calidad a nivel nacional e internacional.



**Gabriel López Ortega Magallanes**  
Director General

## Resumen Financiero

- Los recursos para la operación del CRIT Durango en 2016, se obtuvieron de diversas fuentes: donativos en efectivo y especie de benefactores locales, aportaciones del Gobierno del Estado y Gobiernos Municipales, recuperación del servicio asistencial, y otros; así como de los recursos recaudados en el Evento Teletón.
- La inversión en activos fijos se realiza a partir de un plan de reequipamiento anual, así como de las necesidades adicionales que se presentan durante la operación, considerando su óptima operación, así como los recursos existentes. Durante el año, se invirtieron recursos por \$244,395 para la adquisición de equipo de transporte. Adicionalmente recibimos un donativo de equipo de hardware educativo multisensorial para terapia de lenguaje con un valor de \$33,396.
- Los gastos del CRIT se ejercen de acuerdo a un presupuesto previamente aprobado con base a criterios de austeridad y responsabilidad. El 78% de los gastos totales (36.3 millones de pesos), fueron el costo directo en que se incurrió para dar el servicio asistencial a los niños y sus familias, el 19% (9.0 millones de pesos) fueron depreciación, viáticos, ayudas y comisiones bancarias, y 3% (1.5 millones de pesos) gastos de administración.
- El principal concepto de gastos del CRIT, son los sueldos del personal requerido para proporcionar los servicios, conformado al cierre de 2016 por 89 colaboradores, de los que 4 conforman el área de Administración. Se tuvo también un total de 92 voluntarios que donaron su trabajo de forma íntegra

## Resumen de Operación:

Resultado de Operación	2016
<b>INGRESOS</b>	
Donativos	\$ 33,174,200
Recuperación de Servicio Asistencial	1,081,980
Intereses ganados, utilidad en venta de activo fijo y valuación de instrumentos financieros	757
Otros ingresos	1,481,682
Ganancias actuariales	1,158,499
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$ 36,897,119</b>
<b>GASTOS</b>	
Costo del servicio asistencial	\$ 36,327,588
Depreciación y amortización	7,905,702
Gastos de Administración	1,497,872
Viáticos	139,482
Ayudas económicas	959,886
Comisiones Bancarias	14,457
<b>Total Gastos</b>	<b>\$ 46,844,987</b>
<b>Déficit</b>	<b>\$ -9,947,868</b>

## Información de Contacto

Este informe tiene por objeto proporcionar al público una visión general de los resultados de las operaciones del CRIT Durango, por el período anual terminado el 31 de Diciembre de 2016.

Para cualquier duda, solicitud de información adicional o sugerencias, favor de contactar:

Dirección General: Gabriel López Ortega Magallanes  
Tel. (871) 175 2822 lopez@teleton-dgo.org.mx

Dirección de Operaciones: María Rosa Ramírez Barrondo  
Tel. (871) 175 2815 ramirez@teleton-dgo.org.mx

Subdirección de Administración: José Antonio Tabares García  
Tel. (871) 175 2818 tabares@teleton-dgo.org.mx

### CRIT Durango

Blvd. Carlos A. Herrera Araluce No. 999,  
Col. Pequeña Propiedad La Encantada, C.P. 35076  
Gómez Palacio, México  
Tel. (871) 175 2829  
Fax. (871) 175 2827

[www.teleton.org](http://www.teleton.org)  
<https://www.facebook.com/teletonmexicooficial>





**FUNDACIÓN TELETON MÉXICO, A.C.**  
**BALANCE GENERAL**

(Durango)

Cifras expresadas en pesos mexicanos

	31 Diciembre de	
ACTIVO	2016	2015
Circulante		
Efectivo	\$ 43,050	\$ 132,549
Cuentas por cobrar:		
Cuentas por recuperar	0	1,500
IVA Acreditable	30,043,818	28,805,972
Pagos Anticipados	0	130
Suma Activo Circulante	30,086,868	28,940,150
INMUEBLES MOBILIARIO EQUIPO Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO- Neto	100,026,356	107,654,266
OTROS ACTIVOS		
Depositos Otorgados en Garantía	123,965	123,965
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 130,237,189</b>	<b>\$ 136,718,382</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
Pasivo a Corto Plazo		
Proveedores	\$ 509,893	\$ 611,033
Cuentas por pagar y otros gastos acumulados	23,535	18,389
Impuestos por pagar	3,100,692	2,822,808
Suma pasivo a corto plazo	3,634,120	3,452,230
Pasivo a Largo Plazo		
Pasivo Laboral	1,044,486	2,230,746
Suma el Pasivo Total	4,678,606	5,682,976
<b>PATRIMONIO</b>		
Aportación de la Fundación	164,298,465	159,827,420
Resultado de ejercicios Anteriores	(28,792,014)	(18,036,944)
Resultado del Ejercicio	(9,947,868)	(10,755,070)
Suma Patrimonio Total	125,558,583	131,035,406
Total pasivo y patrimonio	<b>\$ 130,237,189</b>	<b>\$ 136,718,382</b>
Cuentas de Orden		
Obligaciones laborales (COD)	833,825	914,419
Obligaciones laborales (COA)	(833,825)	(914,419)

**FUNDACIÓN TELETON MÉXICO, A.C.**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**(Durango)**  
**Cifras expresadas en pesos mexicanos**

	Año que terminó el 31 de Diciembre de	
	2016	2015
<b>Cambio en el patrimonio no restringido</b>		
Saldos Iniciales	-\$ 28,792,014	-\$ 18,036,944
Traspaso Patrimonial	164,298,465	159,827,420
<b>Ingresos y contribuciones por:</b>		
Donativos	\$ 33,174,200	\$ 38,729,561
Intereses ganados, utilidad en venta y valuación de instrumentos financieros	757	665
Ingresos Rec. Serv. Asist.	1,081,980	882,005
Otros Ingresos	1,481,682	1,265,003
Ganancias Actuariales	1,158,499	0
<b>Total Ingresos y contribuciones no restringidos</b>	<b>\$ 36,897,119</b>	<b>\$ 40,877,233</b>
<b>Gastos por:</b>		
Servicio de asistencia	\$ 36,327,588	\$ 40,432,267
Depreciación y amortización	7,905,702	7,880,452
Gastos de Admon	1,497,872	1,395,011
Viaticos	139,482	385,693
Comisiones Bancarias	14,457	21,887
Ayudas económicas	959,886	1,516,993
Impuesto sobre la renta	0	1
<b>Total Gastos</b>	<b>\$ 46,844,987</b>	<b>\$ 51,632,303</b>
Disminución aumento en el patrimonio no restringido	(9,947,868)	(10,755,070)
Patrimonio no restringido al final del año	(38,739,882)	(28,792,014)
<b>Resultado Patrimonial</b>	<b>\$ 125,558,583</b>	<b>\$ 131,035,406</b>



**Teletón**  
Fundación

---

*Centro de Rehabilitación  
e Inclusión Infantil Teletón*  
**Durango**

Informe Financiero Anual 2016