



UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
COMITÉ PARA LA IMPLEMENTACION DE LA ARMONIZACION CONTABLE

ACTA DE SESIÓN ORDINARIA

LUGAR: Sala de Capacitación del CTIC	HORA DE INICIO: 13:00 PM
FECHA: 17 de Noviembre 2015	HORA FINAL: 14:45 PM

PARTICIPANTES

<u>Nombre</u>	<u>Cargo</u>	<u>Titulares</u>
Han Chan Julio	Secretario Ejecutivo	No Asistió
Rivero Canche Ana Marleny	Secretario Técnico	No Asistió
Benítez Hinojosa Mónica Fabiola	Secretario de Evaluación y Seguimiento de Compromisos	No Asistió
Esther Uh Yah	Coordinador Ejecutivo	Asistió
Boeta Pineda Víctor Emilio	Consejero Jurídico	Asistió
Pino Rusconi Chío José Rafael	Secretario Técnico	No Asistió
Jiménez Morales José Antonio	Vocal Ejecutivo	Asistió
Muñoz Centeno María Dolores	Vocal Ejecutivo	Asistió
Maldonado Herrera Víctor	Vocal Ejecutivo	Asistió
Manríque Aguilar Hugo José	Vocal Ejecutivo	Asistió
Ventura Castellanos Emir	Vocal Ejecutivo	Asistió
Peñaloza Sánchez Adriana	Vocal Ejecutivo	No Asistió
Castro Codwell Juan Cedric	Invitado	No Asistió
Duran Hernández Laura Aida	Invitado	No Asistió
Gómez Aquino Carlos Rodrigo	Invitado	Asistió
Saavedra Cruz José	Invitado	Asistió
Montes Peña Rebeca	Invitado	Asistió
Mendoza Gómez Edmundo	Invitado	No Asistió

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
COMITE PARA LA IMPLEMENTACION DE LA ARMONIZACION CONTABLE

<u>Nombre</u>	<u>Cargo</u>	<u>Titulares</u>
Cruz Rodríguez Israel	Invitado	No Asistió
Paredes Benavides William	Invitado	Asistió

ORDEN DEL DIA

- 1.- Pase de lista de los Miembros del Comité e Invitados
- 2.- Etapa de prueba de los Diferentes Módulos de la Nueva plataforma del sistema SUGA.

DESARROLLO DE LA REUNION

1er. Punto.- El Departamento de Sistemas envió la URL vía correo electrónico, para el acceso al sistema SUGA para verificar y efectuar pruebas en los diferentes Módulos que se han venido trabajando. El ingreso es con su Usuario y el Password del correo Institucional. Los Módulos a probar son los siguientes:

- Módulo de Presupuesto
- Módulo de Ingresos: Recibo y Registro del Ingreso Recaudado.

Desarrollo:

Conforme al Acuerdo tomado en el acta de Sesión Ordinaria con fecha 03 de Noviembre 2015; en la cual se compromete el Área de Planeación a efectuar la terminación de la captura del Presupuesto 2016 y una vez que se ha concluido con el trabajo antes mencionado, el día 17 de Noviembre a las 10:00am, se reúnen las Áreas de Financieros y Contabilidad con apoyo del Área de Sistemas, en atención a un problema con el ingreso a la URL; estando en la nueva plataforma (SUGA) se procede a efectuar una pequeña prueba, en el Módulo de presupuesto y en el Modulo de Recibos. Cabe hacer mención que ambos Módulos presentaron, que el registro del Presupuesto Autorizado y la póliza del registro del Ingreso Recaudado, no se visualizaban, es decir no presentaban las afectaciones a cuentas contables armonizadas

Reunidos los miembros del comité para la Implementación de la Armonización Contable en la sala de capacitación del CTIC, habiendo quórum el mismo día 17 de Noviembre de 2015 a las 13:20pm; damos inicio a las pruebas en los diferentes Módulos de la Nueva plataforma SUGA, haciendo su intervención el Lic. Hugo José Manríque Aguilar, podemos efectuar las pruebas en este momento en la parte que corresponde a los Ingresos ya que la Lic. Rebeca Montes Peña ya realizo en conjunto con el Área de Planeación, Financieros y el Área Contable una pequeña prueba y platicaron ciertos puntos, pero debido al corto tiempo no alcanzaríamos junto con las áreas, a checar todos los módulos; en este momento, hemos avanzado realizando pruebas en el módulo de Ingresos y la idea es trabajar en un ciclo, probar, modificar y avanzar.

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
COMITÉ PARA LA IMPLEMENTACION DE LA ARMONIZACION CONTABLE

Interviene la Lic. Rebeca Montes Peña, en este momento no es posible probar completamente la funcionalidad de los Módulos de Egreso terminados; vales, órdenes de compra etc., debido a que no se han registrado los Ingresos y la dispersión de los mismos, por lo tanto no es posible registrar una afectación presupuestaria. Sistemas requiere realizar pruebas y ajustes en estos Módulos, una vez que se cuente con la distribución del Recaudado y antes de liberarlos para pruebas de usuario.

Comenta la Lic. María Dolores Muñoz Centeno, han podido acceder con el link que envió el Lic. Hugo José Manrique Aguilar, les fue posible tener acceso y checar si pueden efectuar sus pruebas, porque el área financiera y contable no pudo al principio, posteriormente se le llamo al Área de sistemas para que nos apoyaran y quedo.

Comenta el Lic. William Enrique Paredes Benavides en mi caso lo checare con el Lic. Hugo José Manrique Aguilar.

El Área de Sistemas, señalo que los Módulos para la captura del presupuesto fueron puestos a disposición del Departamento de planeación y ya han sido empleados para la captura del presupuesto ordinario 2016 (excepto Capitulo 1000).

Comenta el Maestro José Antonio Jiménez Morales, referente al Capítulo 1000 la semana pasada nos visitó el Área de Recursos Humanos, se les oriento de cómo debían de tener su información y quedamos con la Lic. Adriana Peñaloza Sánchez, que esta semana, si ellos pudieran, enviarnos un bosquejo hasta el nivel de tarea, a fin de facilitarnos sus necesidades para poder apoyarlos y que esto ya quede en ese sentido.

Comenta la Lic. Rebeca Montes Peña, el departamento de Recursos Humanos se comunicó vía telefónica para exponer que la distribución mensual del gasto requieren hacerla a nivel de empleado y no solo por objeto del gasto. Se acordó con ellos que capturarían la estructura presupuestal hasta el nivel de Tarea; en los Módulos del SUGA, y el desglose mensual 2016 se subiría a la base de datos, mediante una hoja de cálculo (Excel), para tal efecto el Área de Sistemas envió la plantilla correspondiente al Departamento de Recursos Humanos.

La Lic. María Dolores Muñoz Centeno, comenta, la captura del presupuesto ya está; sin embargo ¿En qué parte del proceso se pueden ver los momentos contables apegada a lo que marca la LGCG?

Interviene la Lic. Rebeca Montes Peña, al momento de aprobar el presupuesto se generan las pólizas correspondientes al Presupuesto de Ingreso Estimado y el presupuesto de Egreso Autorizado tal y como se acordó en los talleres. En el SUGA se cuenta con las opciones para aprobar el presupuesto ordinario y los proyectos correspondientes al resto del presupuesto. Las pólizas generadas se pueden consultar en el Modulo de pólizas, que hemos agregado al sistema a fin de que las áreas correspondientes cuenten con una opción para verificar los asientos

Comenta la Lic. Rebeca Montes Peña, el Área de sistemas agrego otras dos opciones de monitoreo: 'Monitor de sub-subfondos' y 'Monitor de Recursos'. Como resultado de las pruebas que se realizaron con el Área Financiera y Área Contable, se detectó que en el Modulo de pólizas no se estaba visualizando el nombre de las cuentas presupuestales afectadas y en el monitor de sub-subfondos no reflejaba la afectación al presupuesto de ingresos recaudado correspondiente al

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
COMITE PARA LA IMPLEMENTACION DE LA ARMONIZACION CONTABLE

registro capturado durante la prueba. El Área de Sistemas se comprometió a realizar la revisión y corrección de estos Módulos a la brevedad.

Comenta la Lic. María Dolores Muñoz Centeno, cuando monitoreen la parte del presupuesto toda la parte del Capítulo 1000, del comprometido ¿dónde está esa parte?.

Interviene la Lic. Rebeca Montes Peña, como se acordó en los talleres, la afectación al comprometido del capítulo 1000 se realizara al momento de aprobar el presupuesto ordinario.

Interviene la Lic. María Dolores Muñoz Centeno, de hecho ya se hicieron las pruebas y no se reflejan las estructuras presupuestales que ustedes subieron; ya hicimos pruebas, pero en el monitoreo no se están mostrando cuentas contables, lo refleja pero las cuentas presupuestales no lo refleja totalmente, ¿o a estos módulos se les va a aumentar algo?, que nos digan, si existen otras estructuras y ver que esa estructura, este en el SUGA y lo del *Overhead* es otra modalidad, por nuestra parte es lo que compete a los ingresos, no muestran algunas cuentas y cuando tengamos la respuesta podremos decir que ya quedo.

Comenta la Lic. Rebeca Montes Peña, en lo referente al Módulo de Ingreso Recaudado no se estaba reflejando ninguna afectación referente al *Overhead*, dado que no se tenía ninguna especificación al respecto, a esto, contesto la Lic. María Dolores Muñoz Centeno, que ahí solo se debían hacer los mismos asientos para el sub-subfondo del *Overhead* y para el sub-subfondo especificado en el recibo, en la proporción correspondiente. La Lic. Rebeca Montes Peña, propuso enviar por escrito lo comentado en la reunión respecto al *Overhead*, a fin de que las Áreas correspondientes pudieran realizar las observaciones que consideren pertinentes y en la próxima reunión poder considerar la propuesta como revisada y validada para iniciar la codificación correspondiente en el SUGA. El Área de Sistemas, también, notifico que en lo concerniente al registro de los ingresos, todavía está pendiente la especificación referente a la conversión de los asientos de caja, generados en SAIES, a la estructura de asientos, en SUGA.

Interviene el Maestro José Antonio Jiménez Morales, no sé si el del SAIES, se puede tomar el del programa educativo y ese código podría ser utilizado.

Intervine el Lic. Hugo José Manríque Aguilar, en lo referente a la clave de los programas en el SAIES, se crean de forma automática.

Comenta la Lic. María Dolores Muñoz Centeno, el egreso es el que le da el soporte ¿Cómo van a derramar esa captación de ingresos a las estructuras capturadas?, ahorita, por ejemplo, debe de reflejarlo ¿existe algún lineamiento de lo que se tiene que ingresar por un programa educativo?

Comenta el Abogado Víctor Emilio Boeta Pineda, he estado revisando los lineamientos y referente a los ingresos propios tendré que hacer una revisión por todas las áreas, mostrar y separar los ingresos propios con otro proyecto.

Comentó el Maestro José Antonio Jiménez Morales, que su equipo y él, realizarían una revisión de los programas registrados en SAIES para poder determinar cómo se deberá realizar la clasificación de los asientos.

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
COMITÉ PARA LA IMPLEMENTACION DE LA ARMONIZACION CONTABLE

Interviene la Lic. Rebeca Montes Peña, se requiere revisar con el Área de Planeación el procedimiento para la distribución de los ingresos recaudados, a fin de poder generar un Módulo que les facilite esta labor.

Comenta la Lic. Rebeca Montes Peña, hasta el momento y durante los talleres y reuniones, las únicas vías establecidas para el registro del gasto, son a través de: Órdenes de Compra, Gastos a comprobar y Becas.

Interviene el Lic. Emir Ventura Castellanos, debemos tener un Módulo de retención de Impuestos o cuentas por pagar, cuando se contabiliza la nómina quedan cuentas de retención de I.S.R.

Comenta la Lic. María Dolores Muñoz Centeno, al cierre del ejercicio, tenemos un saldo a nivel de fondo, tener toda la desagregación de cuentas y efectuar las depuraciones, no es viable, hacer una depuración, de los más de 700 fondos y darla.

Comenta el Lic. Hugo José Manríque Aguilar, los saldos iniciales serán ingresados y se subirán directamente a la base de datos del SUGA, toda vez que el Área Financiera los haya calculado.

El Departamento de Finanzas, solicita un reporte de las cuentas de balance afectadas en el ejercicio 2015, concentrando los saldos por fondo, a fin de poder determinar los saldos iniciales que serán cargados en el SUGA. El Área de Sistemas se compromete a enviar dicho reporte.

Interviene el Lic. Emir Ventura Castellanos, cabe hacer mención que parte del catálogo no está en el plan de cuentas, a la fecha se han incorporado otras cuentas y estas igual hay que incorporarlas a la nueva plataforma.

Acuerdos:

La Lic. Rebeca Montes Peña, se compromete a enviar a la coordinación de la Implementación de la Armonización Contable, por escrito, la propuesta comentada por el Área Financiera referente al registro del *Overhead*, esperando obtener la aprobación correspondiente para iniciar con la codificación en el SUGA.

La Lic. Rebeca Montes Peña, se compromete a enviar a la coordinación de la Implementación de la Armonización Contable, la propuesta del Módulo para registrar el pago de Becas, esperando obtener la aprobación correspondiente para iniciar con la codificación en el SUGA.

El Área de sistemas se compromete a trabajar en el Modulo de Retención de Impuestos, que solicito el Área de Contabilidad y la prueba de este, será, el día Jueves 07 de Enero 2016. Siempre y cuando el Área que solicita el desarrollo, entregue por escrito las especificaciones que describan el comportamiento que deberá reflejar el Modulo, a más tardar a principios de Diciembre 2015.

El Área de sistemas, se compromete a liberar las observaciones de los Módulos de presupuesto e Ingreso, para que lo chequen las Áreas involucradas y se continuaría con las demás pruebas.

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
COMITÉ PARA LA IMPLEMENTACION DE LA ARMONIZACION CONTABLE

El Maestro José Antonio Jiménez Morales, se compromete que durante esta semana revisaría lo referente al Módulo de Caja.

Se acuerda por los miembros asistentes a la reunión, que se les informe a los Directores, sobre los resultados de las pruebas realizadas en los Módulos de Presupuesto e Ingresos.

3.-_No habiendo otro asunto que tratar se da por concluida la presente reunión, siendo las 14:45 horas firmando los que en ella intervinieron.

RELACION DE ASISTENTES

HAN CHAN JULIO Secretario Ejecutivo	RIVERO CANCHE ANA MARLENY Secretario Técnico.
BENITEZ HINOJOSA MONICA FABIOLA Secretario de Evaluación y Seguimiento de Compromisos	ESTHER UH YAH Coordinador Ejecutivo
BOETA PINEDA VICTOR EMILIO Consejero Jurídico	PINO RUSCONI CHIO JOSE RAFAEL Secretario Técnico.
JIMENEZ MORALES JOSE ANTONIO Vocal Ejecutivo	MALDONADO HERRERA VICTOR Vocal Ejecutivo
MANRIQUE AGUILAR HUGO JOSE Vocal Ejecutivo	MUÑOZ CENTENO MARIA DOLORES Vocal Ejecutivo
VENTURA CASTELLANOS EMIR Vocal ejecutivo	PEÑALOZA SANCHEZ ADRIANA Vocal ejecutivo
CASTRO CODWELL JUAN CEDRIC Jefe del Área de Inventarios	DURAN HERNANDEZ LAURA AIDA Encargada del Área de Auditoria
GOMEZ AQUINO CARLOS RODRIGO Área de Presupuesto	SAAVEDRA CRUZ JOSE Asistente del Área de Auditoria.
WILLIAM PAREDES BENAVIDES Área de Adquisiciones e Inventarios	MONTES PENA REBECA Asistente del Área de Sistemas.
MENDOZA GOMEZ EDMUNDO Responsable del Área de Presupuesto Seguimiento y Evaluación.	CRUZ RODRIGUEZ ISRAEL Responsable del Área de Nominas del Depto. De Recursos Humanos.