

De: Rose Mary Rojas [mailto:rrojas@flacso.org]

Enviado el: jueves, 13 de octubre de 2016 12:27

Para: fsanchez@usal.es

CC: 'MANUEL ALCÁNTARA SÁEZ' <malcanta@usal.es>; jaltmann@flacso.org; 'Rose Mary Rojas' <rrojas@flacso.org>; 'Rosa Rivera' <rrivera@flacso.org>

Asunto: Informes financieros administrativos FLACSO

Estimado Francisco, de acuerdo a la conversación sostenida en México, donde señalaste que al no tener personería jurídica no pueden abrir cuentas corrientes, y que además no cuentan con presupuesto definido de la Universidad de Salamanca, solicito lo siguiente:

La Secretaría General requiere que, para cada uno de los informes y en formato de declaraciones juradas, debidamente notariadas y firmadas por usted y por don Manuel, en su calidad de Director y Sub-director del Proyecto FLACSO – España, me envíen una nota para cada uno de los informes solicitados:

- 1- **PLANIFICACIÓN ANUAL DEL EFECTIVO**: Esta nota debe ser presentada a la S. G. al 31 de octubre, exponiendo en el documento lo indicado en México por su persona. **(Notariada)**
- 2- **DECLARACIÓN JURADA DE BIENES**: La nota debe indicar que por no contar con personería jurídica no pueden gestionar apertura de cuentas corrientes y por tanto no firman cheques del Proyecto FLACSO España. **(Notariada)**
- 3- **LIQUIDACIÓN DE LA PLANIFICACIÓN ANUAL DEL EFECTIVO**: Aquí deben indicar que al no contar con presupuesto no pueden realizar liquidación.
- 4- **DECLARACIÓN DE CUENTAS CORRIENTES**: Deben llenar el formulario que para tal información se remitió, y además extender nota igual que en los casos anteriores explicando la situación. **(Notariada)**
- 5- **INFORME DE TRANSFERENCIAS SUPERIORES A US\$ 100.000**: En este caso deben extender nota indicando que no han recibido ni transferido sumas iguales o superiores a los US\$100.000. **(Notariada)**.
- 6- **DECLARACIÓN SOBRE BIENES INMUEBLES**: En este caso, deben llenar el formulario y extender nota indicando la situación del Proyecto, que se aloja en las instalaciones prestadas por la Universidad de Salamanca, etc. Etc, **(firmada por ambos, no es necesario que venga notariada)**.
- 7- **SALDOS DE FONDOS COMPROMETIDOS**: Si desarrollan proyectos de investigación con fondos de donantes que no ejecutan en un mismo período contable, y los cuales dejan remanentes para ser ejecutados en el período siguiente, deben listarlos y enviar a la S. G., indicando donante, nombre del proyecto, monto original, monto ejecutado y saldo comprometido para ejecutar en el período siguiente. **(Si no tienen, nota indicando que no ejecutan proyectos, notariada)**.
- 8- **INFORME DE AUDITORÍA E INFORME DE CONTROL INTERNO**: Deben emitir nota indicando que no cuentan con unidad de Auditoría Interna, y que los controles de

procedimiento administrativo – financiero utilizado son aquellos aplicados por la Universidad de Salamanca. No debe ser autenticada, Firmada por ambos

9- **INFORME DE RECURSO HUMANO**: Este informe debe ser preparado en el formato ya remitido para tal efecto, según su información cuentan con personal en el Proyecto FLACSO España.

10- **INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA**: En este caso, en la nota han de indicar que al no contar con un sistema de informática contable, no cuentan con estados financieros para ser auditados. En este caso deben intentar lograr que la Universidad de Salamanca les extienda un documento donde haga constar que la ejecución del Proyecto FLACSO España, ha contado con el contenido económico de la Universidad, y que en la ejecución de sus funciones, han respetado los procedimientos para la solicitud, autorización y pago de los gastos; emitido por autoridades de la Universidad de Salamanca en papel institucional.

Otra duda es respecto a los ingresos y costos del Congreso. Pueden enviar explicación sobre cómo se van a recibir los ingresos de las inscripciones, patrocinios, etc. y cómo van a llevar el control de los mismos, así como el correspondiente pago de los gastos que la organización del evento requiere, sobre todo porque es un evento de la FLACSO.

El último punto es con relación a los ingresos que reciben según el acuerdo con la Universidad Camilo José Cela.

Toda esta documentación debe ser presentada anualmente, para este período 2015 y a partir del año entrante respetando las fechas que para tal fin se entregó cronograma en el pasado Comité Directivo.

Le reitero que estoy a sus órdenes para cualquier consulta.

Saludos.

Rose Mary

Rose Mary Rojas Madrigal

Coordinadora Regional de Finanzas y Administración

Facultad Latinoamericana de Ciencias Sociales

Teléfono (506) 22530082

San José, Costa Rica