

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

Introducción

A fin de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCC), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al 30 de septiembre de 2020, bajo los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios, bajo los siguientes rubros:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de Gestión Administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. Este apartado está constituido por las cuentas contables de Caja (Fondos Revolventes y Fijos) y Bancos, representado en moneda de curso legal y se presenta en su valor nominal, proveniente de los ingresos captados.

El saldo reflejado es por un importe de \$114,912,371 son recursos disponibles del Ente Público para cubrir sus compromisos y obligaciones, el cual está conformado de la siguiente manera:

Cuenta Contable	Saldo
Caja	
Fondos Fijos – Empleados	
Daniel Eduardo Iberri Montes	5,000
Bancos	
Santander, S. A. 65-50694429-6	31,837,608
Santander 65 50795063 5	6,522,767
Santander 0095 6794	-
Banorte 1096148531	70,878,114
Banorte 1096148522	6,454,556

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

Banorte 11002011182	7,665
Banorte 2212	3,144,657
BANSI 00099025093	-
Total de Efectivo y Equivalentes	118,850,362

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Este apartado se integra principalmente por ingresos pendientes de cobro y de cuentas por cobrar a corto plazo derivados de gastos sujetos a comprobación, erogaciones presupuestales improcedentes, así como, en su caso responsabilidades de funcionarios públicos, entre otras que deriven en un deudor diverso, conforme a lo siguiente:

- El Ente Público no tiene ingresos pendientes de cobro o por recuperar.
- En cuanto a las cuentas por cobrar a corto plazo, su saldo es por un importe de \$ 125,624 el cual está integrado por adeudos que tienen los servidores públicos del ente, de los recursos proporcionados principalmente por gastos a comprobar (viáticos), erogaciones presupuestales improcedentes y adeudos derivados de omisiones en deducciones en la aplicación de la nómina, así como también el complemento de reintegro a la Secretaría de Hacienda entre otros, mostrando a continuación su integración:

Cuenta Contable	Total	Vencimiento	Característica
Funcionarios y Empleados	3,557		
María Magdalena Aréchiga Mercado	3,557	Mayor a 365 días	Accesorios por pago de impuestos extemporáneo
Deudores Diversos	70,142		
Tesorería de la Federación	70,085	Mayor a 365 días	Pago en demasía de contribuciones
Diferencias Menores	-233	30 días	Redondeos
Banco Mercantil del Norte, S.A.	290	90 días	Comisiones
Deudores Diversos Viáticos	45,221		
Alejandro Ortiz Raya	414	30 días	Viáticos Lagos De Moreno
Alejandro Plaza Arriola	543	30 días	Viáticos Tepatitlán Y Lagos De Moreno
Arnulfo Fausto Lizaola	414	30 días	Viáticos Lagos De Moreno
Carlos Alberto Ortega Contreras	196	30 días	Viáticos Reunión De Seguridad En Zapotiltic
Daniel Elías Soria Miguel	4,823	30 días	Viáticos Puerto Vallarta
Esmeralda Guadalupe Vázquez Cepeda	543	30 días	Viáticos Morelia
Filemón Martínez Gutiérrez	4,859	30 días	Viáticos San Juan De Lagos

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

Francisco Javier Aparicio Ríos	1,901	210 días	Viáticos Tepatitlán Y Lagos De Moreno
Jesús Manuel Campos Cruz	8,355	30 días	Viáticos Reunión De Seguridad En Zapotiltic
Mauricio Francisco Ruiz Avalos	3,063	30 días	Viáticos Ameca-Mascota
Nancy Celina Diaz Mora	14	180 días	Viáticos Reunión De Estrategias En La Barca
Pablo Rosales Barragán	951	30 días	Viáticos Puerto Vallarta
Ricardo Rentería Guzmán	8,209	30 días	Viáticos Tepatitlán Y Lagos De Moreno
Sarahi Añila Cruz González	2,816	30 días	Viáticos Tepatitlán Y Lagos De Moreno
Yesica Suguey García González	414	30 días	Viáticos Tepatitlán Y Lagos De Moreno
Daniel Ramírez Trinidad	414	30 días	Viáticos Tepatitlán Y Lagos De Moreno
Daniel Ata Islas	543	30 días	Viáticos Cd. México
Carlos Miguel Montoya Reyes	4,144	30 días	Viáticos San Miguel
Edgar Alejandro Hernández Aguilar	1,502	30 días	Viáticos Tepatitlán
José Ricardo Padilla Echeverría	897	30 días	Viáticos Ameca-Mascota
Rogelio Fernández Aviña	10	180 días	Viáticos
Abraham Haim López Alcalá	196	180 días	Viáticos Tepatitlán
Total de cuentas por cobrar	118,920		

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

4. En cuanto a los derechos a recibir bienes o servicios, su saldo es por un importe de \$12,444 el cual está integrado por el anticipo a proveedores para la adquisición de Gafetes de Identificación para los servidores públicos del ente.

Cuenta Contable	Total	Vencimiento	Característica
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	12,444		
Artículos Promocionales de Caja S.A.	12,444	30 días	Compra de suministros para la credencialización del personal
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	12,444		

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

INVENTARIOS

5. En cuanto a este apartado respecto a los bienes disponibles para su transformación se informa que no aplica derivado que este organismo no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

ALMACENES

6. Al respecto de este apartado En cuanto a la cuenta de Almacén de material y suministro adquirido a consumir su método de valuación es conforme al Método de primeras entradas, primeras salidas (PEPS). Este método consiste básicamente en darle salida del inventario a aquellos productos que se adquirieron primero, por lo que en los inventarios quedarán aquellos productos comprados más recientemente.

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES

7. En el ejercicio fiscal presentado el Ente Público no registro operaciones relacionadas con estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos o cualquier otro activo circulante.

OTROS ACTIVOS CIRULANTES

8. En el ejercicio fiscal presentado el Ente Público no registro operaciones financieras relacionadas con otros activos circulantes.

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

9. Al respecto de este apartado que considera fideicomisos, mandatos y contratos análogos, así como inversiones financieras a largo plazo, en el ejercicio fiscal presentado el Ente Público no registro operaciones financieras relacionadas con este tipo de inversiones financieras.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

10. En cuanto este apartado que representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Ente Público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

recursos, bienes o servicios; exigibles en un plazo mayor a doce meses, en el ejercicio fiscal presentado el Ente Público no registró operaciones relacionadas con este tipo de derechos.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

11. En este apartado en el ejercicio fiscal reportado no realizó operaciones financieras en bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización, así como por estudios de pre inversión.

BIENES MUEBLES Y ACTIVOS INTANGIBLES

12. Considerando lo mencionado en lo referente a las bases de preparación de los Estados Financieros, el importe de este apartado a la fecha informada asciende a \$41,112,584 y es integrado por Muebles de Oficina y Estantería, Muebles, excepto de Oficina y Estantería, Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, Otros Mobiliarios y Equipos de Administración, Equipos y Aparatos Audiovisuales, Cámaras Fotográficas y de Video, Vehículos y Equipo Terrestre, Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial, Equipo de Comunicación y Telecomunicación, Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos y Herramientas y Maquinas, Refacciones y Accesorios Mayores, entre otros, mismos que son resguardados por las áreas que requirieron su adquisición considerando sus atribuciones y responsabilidades de conformidad a la legislación aplicable, reflejando el valor de su costo de adquisición e indicando las características significativas del estado en que se encuentren los activos, como se detalla a continuación:

Cuenta contable	2020	2019	Estado del bien
Mobiliario y Equipo de Administración	35,020,715	34,390,159	Bueno
Vehículos y Equipo de Transporte	5,140,959	5,140,959	Bueno
Activos Intangibles	950,910	950,910	Bueno
Suma de Bienes Muebles e Intangibles	41,112,584	40,482,028	

Cabe señalar que hay diversos bienes muebles que se encuentran en proceso de la transmisión de los derechos de propiedad por parte del Poder Ejecutivo a este Organismo, derivados de lo señalado en el artículo Segundo transitorio de la Ley Orgánica del OPD denominado Centro de Coordinación, Comando, Control, Comunicaciones y Cómputo del Estado de Jalisco C5, Que corresponden a los recursos materiales y tecnológicos adscritos al Centro Integral de Comunicaciones (CEINCO).

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

13. En cuanto a su depreciación y deterioro de los bienes muebles registrados en el ejercicio fiscal reportado, se informa el monto de la depreciación a aplicar en el ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, las tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos, conforme a lo siguiente:

Cuenta contable	Monto de depreciación 2020	Depreciación acumulada 2019	Tasa aplicada	Criterio de aplicación
Muebles De Oficina Y Estantería	69,866	5,337	10%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	41		10%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	5,837,868		10%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	13,329		33%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.
Cámaras Fotográficas Y De Video	24,915		33%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.
Vehículos Y Equipo Terrestre	1,542,288		20%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.
Sistemas De Aire Acondicionado, Calef Y De Ref	44,700		10%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	191,672		10%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.
Herramientas Y Máquina-Herramienta	1,460		10%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.
Software	950,910		100%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.
Equipo De Cómputo Y De Tecnología De La Información	4,043,158		33%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	45,084		10%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Acceso	1,330		10%	Anual o proporcional entre el número de meses que se utilizó el bien.
Suma total	12,769,470	5,337		

ACTIVOS DIFERIDOS

14. Respecto de este apartado en el ejercicio fiscal informado no se realizaron operaciones financieras de otros bienes y derechos a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un período mayor a doce meses, no incluido en los rubros anteriores.

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES

15. De este apartado no se registró información alguna del monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, toda vez que no se tienen activos no circulantes por parte del Ente Público, como son: Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo, Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo, Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Recuperar a Largo Plazo, Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo, Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo, entre otros.

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

16. De este apartado en el ejercicio fiscal reportado no se realizaron operaciones financieras de otros activos no circulantes como son: bienes o activos intangibles en concesión, arrendamiento financiero y/o comodato, así como derechos a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un período mayor a doce meses.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

17. Este apartado solo contempla las Cuentas por pagar a corto plazo que representan los adeudos que el Ente Público deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, las cuales se presentan por su vencimiento en días y su factibilidad de pago, Integrándose de la siguiente manera:

Nombre	Saldo	Vencimiento	Factibilidad De Pago
--------	-------	-------------	----------------------

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

Contribuciones Por Pagar	281,862		
Impuesto Sobre Nómina	1,624	30 días	100%
Cuotas Para la Vivienda	41,010	30 días	100%
Cuotas a Pensiones	239,228	30 días	100%
Acreeedores Diversos (Viáticos)	15,075		
Alejandro Ortiz Raya	422	90 días	100%
Alejandro Plaza Arriola	5,817	120 días	100%
Carlos Alberto Ortega Contreras	344	90 días	100%
Cuauhtémoc Vega Godínez	205	90 días	100%
Daniel Elías Soria Miguel	1,205	90 días	100%
David Cesar Padilla García	324	90 días	100%
Filemón Martínez Gutiérrez	3,811	90 días	100%
Jesús Manuel Campos Cruz	152	30 días	100%
Manuel Alejandro García Verduzco	12	30 días	100%
Nancy Celina Díaz Mora	848	90 días	100%
Pablo Rosales Barragán	117	90 días	100%
Ricardo Sánchez Barbosa	414	90 días	100%
Yesica Sughey García González	652	90 días	100%
Daniel Ramírez Trinidad	130	90 días	100%
Acreeedores Diversos	57	90 días	100%
Edgar Alejandro Hernández Aguilar	68	90 días	100%
Carlos Miguel Montoya Reyes	246	90 días	100%
Rogelio Fernández Aviña	252	90 días	100%

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

Proveedores Por Pagar A Corto Plazo	3,803		
Instituto De Pensiones Del Estado De Jalisco (Agencia De Viajes)	3,803	90 días	100%
Retenciones Y Contribuciones A Corto Plazo	948,910		
Retención ISR Por Salarios	460,308	30 días	100%
Retención ISR Honorarios Asimilados A Salarios	146,885	30 días	100%
Retención ISR10% Arrendamiento	12,125	30 días	100%
Instituto De Pensiones Del Estado De Jalisco	157,207	30 días	100%
Retención Abono PCP	88,257	30 días	100%
Retención Abono A PMP	17,282	30 días	100%
Retención Abono A PLMP	1,092	30 días	100%
Retención Fondo De Garantía PLMP	33	30 días	100%
Retención Abono PH	27,342	30 días	100%
Retención Fondo De Garantía PH	942	30 días	100%
Retención del 6% IVA	37,437		
Otras Cuentas Por Pagar A Corto Plazo	1,515,673		
Secretaria De La Hacienda Publica	1,515,673	0	100%
Total De Cuentas Por Pagar A Corto Plazo	2,765,324		

18. En cuanto a recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto plazo, en el ejercicio fiscal presentado no se realizaron operaciones financieras de este tipo.

PASIVO NO CIRCULANTE

19. En cuanto a los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo mayor a doce meses, los cuales se deben principalmente a la Deuda Pública a largo plazo, recursos localizados en Fondos

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a largo plazo, así como los pasivos diferidos y otros, en el ejercicio fiscal informado no se realizaron operaciones de este tipo.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

1. En este apartado durante el ejercicio fiscal reportado no se obtuvieron ingresos de los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES

2. Al respecto de este apartado se obtuvieron ingresos solamente del rubro de transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones provenientes de las asignaciones presupuestarias del Poder Ejecutivo a este Ente Público, por un monto total de \$169,711,131

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

3. Respecto de este apartado en el presente año reportado no se obtuvieron ingresos de los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

4. En este apartado se Este renglón se conforma básicamente por gastos de funcionamiento que realiza el Organismo para el desarrollo de sus actividades y funciones, el cual está integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Servicios Personales	39,274,773
Materiales y Suministros	5,174,609
Servicios Generales	8,471,560

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

Total de Gastos	52,923,943
------------------------	-------------------

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO

- Al respecto de dicho apartado, en el ejercicio fiscal informado, el patrimonio contribuido no ha sufrido modificación respecto al saldo del ejercicio fiscal anterior, el cual se integra por el registro efectuado en ejercicios anteriores por concepto de bienes muebles e inmuebles propiedad de la entidad.

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO

- Al respecto de este apartado presenta los recursos que modifican el patrimonio generado, conforme a lo siguiente:

CONCEPTO	Saldo 2020	Saldo 2019
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	116,787,189	65,302
Resultados de Ejercicios Anteriores	40,541,993	40,476,691
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,226	-5,226
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	157,323,956	40,536,767

Derivado de lo anterior se realizó el traspaso de la cuenta de Resultado del ejercicio a la cuenta de Resultado de ejercicios anteriores, en cumplimiento a la normatividad vigente y de acuerdo con la técnica contable, por un monto de \$40,541,993, al inicio del ejercicio fiscal 2020.

En la cuenta de Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores, corresponden al saldo de registros realizados de las operaciones para la corrección de errores contables en los estados financieros, como fue el caso de dos operaciones realizadas en 2019 a fin de corregir las cifras informadas en 2018, siendo la primera por la cantidad en negativo por 5,226 derivado de una reclasificación que correspondía a un pasivo, y la segunda por un monto de \$78,328 que corresponde a un error en la presentación del resultado del ejercicio fiscal 2018 del resultado informado en el Informe Estado de Variaciones de la Hacienda, habiéndolo presentado por la cantidad de \$7,088,345.00, cuando lo correcto era por \$7'166,677, situación que derivó, en un registro en dicha cuenta de resultados de ejercicios anteriores por dicho monto.

Derivado de lo anterior, se realizó una reducción a dicha cuenta de resultados de ejercicios anteriores por la cantidad de \$ 7'101,372.00, a fin de acatar lo estipulado en el Decreto Número

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

26730/LXI/17 publicado en el Periódico Oficial El Estado de Jalisco, el 28 de diciembre de 2017 donde se aprobó el Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2018, respecto de que los organismos públicos descentralizados deben reintegrar a la Secretaría de la Hacienda Pública los recursos que durante dicho año 2018 se les hubieren transferido y que al 31 de diciembre no se encontraran debidamente ejercidos, devengados o comprometidos, cantidad que en su momento se consideró correspondía a ello, sin embargo como el movimiento de rectificación se detectó y realizó posterior al reintegro en comento, quedo un saldo de \$65,302.00 en la cuenta de Resultado de ejercicios anteriores.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

1. Dicho apartado presenta un análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, siendo el siguiente:

Concepto	2020	2019
Efectivo	5,000	
Bancos – Tesorería	118,845,362	40,855,567
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Suma de Efectivo y Equivalentes	118,850,362	40,868,067

2. Asimismo, se detallan las adquisiciones de los bienes muebles e inmuebles comprados detallando su monto global y el importe de los pagos realizados durante el período que se hicieron dichas compras, conforme a lo siguiente:

Concepto	Importe Global	Importe Pagado
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	630,556	630,556
Activos Intangibles	0	0
Suma de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	630,556	630,556

3. Se presenta la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios, como se describe a continuación:

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	116,787,189	40,476,691
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0	5,337
Amortización	0	0
Incrementos en las Provisiones	-38,136,126	0
Incremento en Bienes Muebles y Activos Intangibles	630,556	40,482,028
Resultado de Ejercicios Anteriores	0	0
Incremento en Cuentas por Cobrar	38,712	-15,132
Partidas Extraordinarias	0	0

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación que se presenta a continuación se realizó atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, tal y como se muestra a continuación:

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre del 2020		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		169,711,131
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
2.1 Ingresos Financieros		
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
2.4 Disminución del exceso de provisiones		
2.5 Otros ingresos y beneficios varios		
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios		
		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		
3.2 Ingresos derivados de financiamientos		
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables		

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	169,711,131
--	--------------------

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre del 2020		
1. Total de egresos presupuestarios		53,554,498
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	630,555	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

4. Total de Gasto Contable		52,923,943

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CONTABLES:

1. En el ejercicio fiscal informado el Ente Público no registro operaciones financieras que implicaran el registro de Cuentas de Orden Contables, como son Valores, Emisión de obligaciones, Avaluos y garantías, Juicios, Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares, así como Bienes concesionados o en comodato.

Es importante señalar que el inmueble que ocupan las oficinas del domicilio fiscal de este Ente Público, así como los Puntos de Monitoreo Inteligentes (PMI'S), se encuentran en proceso de la celebración del Contrato de Comodato para conceder el uso y goce de los mismos, por parte del Poder Ejecutivo a este Organismo, propietario de dichos bienes.

PRESUPUESTARIAS:

2. Este Ente Público no registro en el presente ejercicio fiscal, operaciones financieras que implicaran el registro de valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
3. En cuanto a el avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo se informa lo siguiente:

Ingresos Presupuestales	SALDO
Ley de Ingresos Estimada	265,585,083
Ley de Ingresos por Ejecutar	72,704,752
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-23,169,200
Ley de Ingresos Devengada	169,711,131

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

Ley de Ingresos Recaudada	169,711,131
---------------------------	-------------

Egresos Presupuestales	SALDO
Presupuesto de Egresos Aprobado	265,572,503
Presupuesto de Egresos por Ejercer	188,848,805
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-23,169,200
Presupuesto de Egresos Comprometido	75,369,604
Presupuesto de Egresos Devengado	53,554,498
Presupuesto de Egresos Ejercido	53,554,498
Presupuesto de Egresos Pagado	53,551,295

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

En el marco de los escenarios internacionales y nacionales, el Gobierno del Estado de Jalisco, ha planteado el manejo de las finanzas públicas, manteniendo las bases para la formulación del Presupuesto Público para el ejercicio 2020 bajo los siguientes enfoques:

- El Enfoque de Género y Equidad del Presupuesto
- El Enfoque Social del Presupuesto
- El Enfoque Orientado a Resultados

3. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

El Centro de Coordinación, Comando, Control, Comunicaciones y Cómputo del Estado de Jalisco (C5), se creó como un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, así como con autonomía técnica y de gestión, a través del Decreto Número 26835/LXI/18 del Poder Legislativo a través del cual se expidió la Ley Orgánica que regular la organización y funcionamiento de dicho organismo, publicado con fecha 02 de junio de 2018, en el Periódico Oficial del Estado de Jalisco.

b) Principales cambios en su estructura

La estructura organizacional del Ente Público no se ha cambiado desde su creación al cierre del ejercicio fiscal reportado.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

Es la captación de información integral para la toma de decisiones en las materias de protección civil, procuración de justicia, seguridad pública, urgencias médicas, movilidad, medio ambiente, servicios a la comunidad, emergencias y desastres, mediante la integración y análisis de información captada a través de su sala de video monitoreo, de la utilización de herramientas 2 tecnológicas, bases de datos o cualquier servicio, sistema o equipo de telecomunicación y de geolocalización de que disponga, así como de la vinculación con los órganos de Gobierno Local, Federal, Estatal o Municipal e instituciones y organismos privados.

b) Principal Actividad

Ser una instancia de coordinación en materia de seguridad pública ante las dependencias y entidades de los tres niveles de gobierno de la administración pública y señalados en la Constitución Federal y sus leyes reglamentarias, en la Constitución del Estado, en las leyes sustantivas y adjetivas en las que se contemple su intervención, así como en los términos específicos establecidos en la Ley.

c) Ejercicio Fiscal

Los ejercicios fiscales del Ente Público comprenden del 01 de enero al 31 de diciembre de cada año.

d) Régimen Jurídico

El aplicable en la en los términos de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política del Estado de Jalisco, Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

respecto de lo estipulado para los entes de la Administración Pública Descentralizada, y demás normatividad aplicable.

e) Consideraciones Fiscales

Las obligaciones fiscales a cargo del Ente Público son las determinadas por las leyes fiscales para los contribuyentes clasificados como personas morales con fines no lucrativos.

- f) La estructura organizacional básica.
- I. Junta de Gobierno;
 - II. Dirección General:
 - a) Dirección Jurídica;
 - b) Subdirección de Logística; y
 - c) Subdirección de Seguridad.
 - III. Dirección de Atención de Emergencias;
 - IV. Dirección Operativa;
 - V. Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicaciones;
 - VI. Dirección de Análisis Estratégico; y
 - VII. Dirección Administrativa y Financiera.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario

El ente Público no cuenta con fideicomisos para el cumplimiento de sus fines.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Los Estados Contables del Escudo Urbano C5 se encuentran expresados en moneda nacional y se han preparado observando las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revaluación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; se efectuó considerando que todos los sucesos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.
- c) Los Estados financieros del Escudo Urbano C5 fueron preparados en apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

Contable, se trata de los principios que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental. Estos sustentan de forma técnica tanto el registro como la presentación de la información financiera con la finalidad de uniformar métodos, procedimientos y prácticas contables, a continuación, se enlistan:

- 1) Sustancia Económica
- 2) Entes Públicos
- 3) Existencia Permanente
- 4) Revelación Suficiente
- 5) Importancia Relativa
- 6) Registro e Integración Presupuestaria
- 7) Consolidación de la Información Financiera
- 8) Devengo Contable
- 9) Valuación
- 10) Dualidad Económica
- 11) Consistencia

d) El Ente Público no emplea Normatividad supletoria alguna.

6. *Políticas de Contabilidad Significativas*

- a) El Ente Público no ha utilizado ningún método para la Actualización de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.
- b) El Ente Público no realizó operaciones que impliquen el pago en moneda extranjera.
- c) El Ente Público no tiene inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas.
- d) El Ente Público no vende ni transforma inventarios.
- e) Por decreto las obligaciones por jubilaciones están a cargo de un organismo descentralizado llamado Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco.
- f) El Ente Público no tiene identificados conceptos o hechos respecto de los cuales se hubiese registrado provisiones.
- g) El Ente público no cuenta con conceptos o hechos que ameriten realizar el registro de reservas.

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

- h) El Ente Público no ha realizado cambios en las políticas contables vigentes y en lo relativo a corrección de errores en los registros contables, estos se revelaron en el Informe de Variación de Hacienda Pública y sus efectos fueron de poca cuantía, no considerándolos de relevancia en la información financiera del ente público, ni en retrospectiva o prospectivamente.
- i) Durante el presente ejercicio fiscal el Ente Público no realizó registros de reclasificación de saldos.
- j) En cuanto a la depuración y cancelación de saldos, este Ente Público, a pesar de que estas operaciones no son recurrentes, en este ejercicio fiscal se estuvieron ajustando cifras menores por efectos de redondeos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se efectuaron transacciones en moneda extranjera, por lo que no se tienen obligaciones o derechos de esta naturaleza.

- a) La vida útil de los activos del Ente Público se muestra en la siguiente tabla:

Activo	Vida Útil (Años)
Muebles de Oficina y Estantería	10
Muebles, Excepto De Oficina y Estantería	10
Equipo de Cómputo Y de Tecnologías de La Información	3
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3
Cámaras Fotográficas y De Video	3
Vehículos y Equipo Terrestre	5
Sistemas. de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10
Herramientas y Máquina-Herramienta	10
Software	

- b) En el presente ejercicio no se realizaron cambios por parte del Ente Público en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

- c) El ente Público en el presente ejercicio fiscal no capitalizo gastos financieros, o de investigación y desarrollo.
- d) El ente Público no cuenta con inversiones financieras de las cuales se deriven riesgos por tipo de cambio y tasas de interés.
- e) El ente público no tiene en el ejercicio fiscal informado bienes construidos por la entidad que haya representado en el activo.
- f) En el presente ejercicio fiscal el Ente Público no tiene conocimiento de circunstancias de carácter significativo que afecten al activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras.
- g) En el presente periodo informado no se ha realizado desmantelamiento de activos.
- h) Las políticas para la administración de activos con el fin de que se utilicen de manera más efectiva, están en proceso, dado de la reciente adquisición de los bienes por parte del Ente Público, sin embargo, aún y cuando no se cuente con dicha normatividad, el uso de los bienes se trata de asignar de acuerdo a una óptima operación y desempeño en el funcionamiento del organismo.
- i) El ente público no tiene operaciones financieras en inversiones en valores, Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto, Inversiones en empresas de participación mayoritaria, Inversiones en empresas de participación minoritaria, Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

7. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El ente público no tiene fideicomisos, mandatos y análogos en el ejercicio fiscal informado.

8. Reporte de la Recaudación

- a) Los ingresos presupuestarios obtenidos por el Ente Público son las derivadas de las asignaciones internas destinadas por el Poder Ejecutivo Estatal, que no implican las contraprestaciones de bienes o servicios, destinadas a entidades paraestatales no empresariales y no financieras, con el objeto de financiar gastos inherentes a sus funciones.
- b) La proyección de ingresos del Ente Público en el mediano plazo 2020-2024 es la siguiente:

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

Año	Ingresos
2020	265,585,083
2021	294,904,138
2022	308,174,824
2023	322,042,691
2024	336,534,612

9. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El ente público no tiene Deuda Pública a largo plazo en el presente ejercicio fiscal informado.

10. Calificaciones otorgadas

Durante el periodo reportado el Ente Público no realizó transacciones que hayan sido sujetas a una calificación crediticia.

11. Proceso de Mejora

- a) En el presente ejercicio fiscal se está implementando la figura del Órgano de Control Interno, la cual una vez realizada, emitirá sus políticas al respecto.
- b) Actualmente el Ente Público está llevando a cabo un programa de acreditación a través de una Institución Internacional denominada The Commission on Accreditation for Law Enforcement Agencies, Inc. (CALEA®), especializada para los organismos de seguridad pública, con el fin de establecer directivas escritas integrales y uniformes que definen con claridad la autoridad, el desempeño y las responsabilidades, la emisión de informes y análisis para tomar decisiones de gestión informadas y basadas en los hechos, la preparación para abordar incidentes críticos naturales o provocados por el hombre, el desarrollo y mantenimiento de relaciones comunitarias, la revisión independiente por parte de expertos en la materia y la búsqueda continua de la excelencia mediante revisiones anuales y otras medidas de evaluación

14. Información por Segmentos

El ente Público no considero necesario presentar información financiera de manera segmentada adicional a la proporcionada en los estados financieros.

15. Eventos posteriores al Cierre

CENTRO DE COORDINACION, COMANDO, CONTROL, COMUNICACIONES Y COMPUTO DEL ESTADO DE JALISCO C5

El Ente Público posterior al cierre del ejercicio en caso de presentarse situaciones futuras relevantes que lo afecten económica y financieramente, de manera responsable e institucional, se procederá a la atención de las posibles contingencias que puedan presentarse, incluso que provengan de ejercicios anteriores.

16. Partes Relacionadas

El Ente Público no tiene partes relacionadas que influyan significativamente en su toma de decisiones operativas y financieras.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La responsabilidad de la información financiera y sus notas adjuntas es responsabilidad del Director General y de la Dirección de Área Administrativa y Financiera del Ente Público.

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.