****

**HOGAR CABAÑAS.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020.**

**NOTAS DE DESGLOSE**

1. **NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.**

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

**-EFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

Este rubro se integra como sigue:



Los fondos fijos de caja en 2020 fueron asignados a los servidores públicos mencionados y el saldo que aparece corresponde a $1,368.17 que no fue depositado al cierre del ejercicio, de un total de $6,000.00.

La cuenta bancaria de Banco Banorte, S.A. no. 577817151 corresponde al manejo de los recursos por ingresos propios del Hogar Cabañas.

La cuenta Bancaria de Banco Banorte S. A., cta. no. 1080821253 es la cuenta usada para pago de proveedores y gastos en general.

La cuenta Bancaria de Banco Banorte, S.A., no. 1080821244 corresponde a la usada para el pago de nómina y gastos inherentes.

La cuenta Bancaria de Banco Bansi, S.A. no. cta. 097195633 esta cuenta se usa para el pago de retenciones y aportaciones de la Dirección de Pensiones del Estado de Jalisco.

La cuenta Bancaria de Banco Banorte, S.A. cta. 11000598565 se recibieron los recursos provenientes del Dif Jalisco para sufragar gastos relacionados a los pupilos de las Delegaciones de la Procuraduría de la Defensa del menor.

La cuenta Bancaria de Banco Banorte, S.A. no. 1100598538 se recibieron los recursos provenientes del Dif Jalisco para sufragar gastos relacionados a útiles escolares de los pupilos albergados bajo la tutela de la Procuraduría de la Defensa del menor.

La cuenta bancaria de Banco Banorte, S.A. no.1092673512 corresponde al manejo de recursos de remanentes del ejercicio 2019.

La cuenta bancaria de Banco Banorte, S.A., no. 1073830592 es usada para el depósito de remanentes de ejercicios anteriores y sus rendimientos.

La cuenta de inversión de Banco Banorte, S.A. no. 0501325792 (portafolio de inversiones a la vista con vencimiento diario), tiene como finalidad recibir los recursos excedentes de la cuenta de ingresos propios, a fin de obtener productos financieros de dichos excedentes.

**-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES.**



Este rubro se compone de lo siguiente:

Los Deudores diversos Luis Enrique Salazar Gutiérrez, Javier González Martínez, Freddy Martínez, Mario Cuesta, Santiago Paredes Castillo y Marco Antonio Pedroza corresponden a multas e infracciones realizadas, que aún no han sido liquidadas.

Los Deudores Diversos “Personal del Hogar Cabañas” adeudos del personal por pagos erróneos en nómina.

El Deudor Diverso “Varios” corresponde al adeudo Hospital San Juan de Dios, A.C., la compañía Dimejal, S.A. de C.V., la compañía Proveedora de Artículos Médicos S.A. de C.V., el Sr. José Armando Maldonado Flores, Grupo México, S.A. de C.V. Aseguradora, por la indemnización pendiente de pago por siniestro efectuado por la caída de una malla perimetral.

El deudor diverso “Si Vale México, S.A. de C.V.” corresponde al importe faltante de consumir de gasolina para los vehículos del Hogar Cabañas, por monedero electrónico contratado.

El deudor diverso “Servicios Broxel, SAPI, S.A.”, corresponde al importe faltante de consumir de gasolina para los vehículos del Hogar Cabañas, por monedero electrónico contratado.

El deudor Diverso Oscar Enciso corresponde al pago de recargos por el pago de servicio de gas fuera de tiempo

El deudor diverso Gerardo Garavito Aguirre corresponde a diferencia de cheque de comprobación de gastos del mes de Diciembre del 2020.

El deudor Maira Algarín su adeudo se refiere al cobro bancario de devolución de 2 cheques imputables a su encargo. El área Jurídica se encarga de llevarle a cabo un procedimiento administrativo para la recuperación de dicho pago.

El deudor “Secretaría de la Hacienda Pública” manifestado, corresponde al adeudo de dicha Secretaría con el Hogar Cabañas, respecto a la radicación del recurso recaudado por Aportaciones Adicionales al pago de refrendos vehiculares por la diferencia no depositada del mes de Diciembre de 2020.

Los depósitos en garantía corresponden a las cantidades depositadas a las empresas Comisión Federal de electricidad y Thermogas, S.A. de C.V. por los importes requeridos para la dotación de servicio de energía eléctrica y gas en Casa para Varones.

El subsidio al empleo corresponde a las cantidades entregadas a los trabajadores del Hogar Cabañas durante el mes de Diciembre del 2020 y que no han sido acreditadas contra el ISR retenido del mes de Diciembre del 2020.

**-ALMACENES.**

Este rubro se compone de lo siguiente:



El Almacén general resguarda los artículos de consumo y de uso general. El método de costos de inventarios es “Costos promedio” hasta el mes de Julio del 2020. Sin embargo derivado de los múltiples errores que estuvo presentando el sistema con este costeo y en función de cumplir con la normatividad de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las observaciones realizadas por la Contraloría del Estado en su revisión anual, se determinó el cambio a “Primeras entradas, primeras salidas” hasta el final del ejercicio 2020. El sistema de valuación es “Inventarios perpetuos”. El sistema informático usado para el control del almacén general es el sistema Adminpaq Comercial Start.

**ACTIVO NO CIRCULANTE**

**-BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.**

**Este rubro se integra como sigue:**



Tumbas adquiridas en 1974 y 1978 bajo los títulos de propiedad nos. 47 y 189 de fecha 2 de febrero de 1978 y 24 de agosto de 1974 respectivamente, con el fin de contar con espacios destinados a la inhumación de albergados fallecidos o familiares directos que no cuenten con los recursos suficientes para su inhumación.

**BIENES MUEBLES.**

**Este rubro se integra como sigue:**



Durante el ejercicio de 2020 se realizaron las siguientes adquisiciones de bienes muebles:



Las adquisiciones de bienes muebles adquiridas durante el ejercicio de 2020 fueron ejercidas con recursos presupuestados del capítulo 5000, las cuales al rebasar el valor de 70 UMAS fueron capitalizadas en el activo no circulante, en los diferentes rubros que lo componen de acuerdo a la normas de CONAC.



Durante el ejercicio del 2020 se adquirieron bienes muebles destinados a equipar la “Casa para Varones”, así como la adquisición de un sistema de video vigilancia y la adquisición de artículos de uso general para el servicio y operación del Hogar Cabañas, de manera especial la adquisición de artículos médicos que servirán para el equipamiento del área de Fisioterapia y rehabilitación además de la colocación de un sistema integral de video vigilancia.

Las adquisiciones de bienes muebles adquiridas durante el ejercicio de 2020 fueron ejercidas con recursos presupuestados del capítulo 5000, las cuales cuando no rebasaron los 70 UMAS fueron registradas como gastos en el capítulo 5000 y no fueron capitalizadas en el activo no circulante.

**DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES.**



Las depreciaciones del ejercicio de 2020 se realizaron de acuerdo a los porcentajes marcados en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y sus lineamientos.

**OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.**



Las Ampliaciones y mejoras a edificios en el ejercicio del 2020 no registraron movimiento alguno.

**PASIVO.**

PASIVO CIRCULANTE.

-CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

Se integra de los siguientes rubros:



En lo que respecta a los adeudos a proveedores corresponden al servicio de gas L.P. al pago de honorarios por clases de teatro, honorarios por Curso de intervención en crisis y fumigaciones con adeudos todos al 31 de Diciembre de 2020.

En lo referente a Acreedores Diversos, los adeudos corresponden a las retenciones por préstamos Hipotecarios y personales adeudados al Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco. Del “Personal del Hogar Cabañas”, pagos por concepto de nómina no cobrados por estar en litigio laboral, y la provisión de aguinaldos pendientes de pago, así como la provisión de retenciones al Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco.

Las retenciones realizadas al personal por las compras efectuadas a Ayúdate, S.A. por préstamos obtenidos por el personal a esta empresa. En lo referente a Sindicato del Hogar Cabañas corresponde a las retenciones por aportaciones sindicales de la segunda quincena del mes de diciembre de 2020. En lo que respecta a “Varios” corresponde al adeudo a la Lic. Martha Alicia Ibáñez por diferencia en cobro en nómina. Instituto del Fondo Nacional para el consumo de los Trabajadores se refiere a las retenciones efectuadas a los trabajadores por los préstamos recibidos por compras realizadas no pagadas al 31 de Diciembre de 2020.

Los impuestos por pagar corresponden a las obligaciones fiscales por retenciones de ISR de los trabajadores, por asimilados a salarios y retenciones por el pago de honorarios por el mes de diciembre de 2020. Así como las aportaciones al Seguro Social por el mes de Diciembre de 2020.

El concepto de ISR pendiente de aplicar de honorarios, corresponde a los pagos pendientes de realizar por este concepto, pendientes al 31 de Diciembre de 2020.

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.**

**EGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

**Se integra de los siguientes rubros:**



Se muestran los diferentes rubros en los cuales el Hogar Cabañas recibió ingresos, mostrando el desglose y agrupados según el Clasificador por rubro de ingresos de la CONAC.

Los ingresos por Venta de bienes donados, se vieron reducidos derivados, ya que con motivo de la pandemia se acordó por seguridad de los residentes no recibir artículos usados que pudieran contagiar a los residentes o al personal del Hogar Cabañas, por lo que no se realizó venta alguna.

Los ingresos fiscales por Subsidio estatal se mantuvo en comparación con el año anterior, ingresos destinados al pago de gastos de nómina y gastos inherentes.

Los ingresos por productos financieros se incrementaron derivado de mantener saldos excedentes de las cuentas de ingresos propios y excedentes de ingresos adicionales por refrendos vehiculares mayoritariamente, ya que al no poderse realizar las licitaciones públicas por la pandemia se vieron afectados en el ejercicio de los recursos.

Los ingresos por aportaciones adicionales al pago de Refrendos Vehiculares corresponden a la recaudación de enero a diciembre de 2020, donde los contribuyentes aportaron $22.00 veintidós pesos por vehículo, mostrando un incremento del 3% en comparación con la recaudación del año anterior, existiendo un adeudo por parte de la Secretaría de la Hacienda Pública de $109,045.95 correspondiente, a la diferencia en la radicación del recurso del mes de diciembre de 2020.

Los ingresos por Donativos en efectivo y en especie también sufrieron reducciones importantes, derivado de la situación económica que prevaleció en el país, tanto en las empresas como en las personas físicas.

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.**

Se integra de los siguientes rubros:



Los gastos de funcionamiento por servicios personales fueron ajustados de acuerdo a las disposiciones de la Administración central que anualmente realiza, y derivado de ello, también las erogaciones por concepto de Seguro Social, Sedar, Aportaciones al Instituto de Pensiones, etc.

Los adquisiciones de Materiales y suministros fueron cuidadosamente erogadas, derivado de la incertidumbre en la recepción de los recursos por subsidio Estatal, las cuales estaban supeditadas a las aportaciones que la Federación realizara, por lo que aunado a la situación de pandemia no se lograron concretar muchos de los procesos de licitaciones para la adquisición de materiales y suministros de consumo, garantizando de todas formas, la operación regular del Hogar Cabañas.

En lo referente a Servicios Generales, se contrató al personal por honorarios requerido para las diversas actividades que complementaron el quehacer del Hogar Cabañas, así como el suministro de los servicios básicos para la operación.

De igual forma, se adquirieron los bienes muebles necesarios para el equipamiento urgente de Casa para Varones, sistemas de Video vigilancia y la creación de una sala de rehabilitación y terapia física.

**III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACION A LA HACIENDA PÚBLICA.**



Se informa que existieron variaciones en la Hacienda Pública del ejercicio 2020, por rectificaciones al resultado del ejercicio 2019, a raíz de la devolución de recursos no ejercidos del Subsidio Estatal reintegrados a la Secretaría de la Hacienda Pública.

**IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.**

**-EFECTIVO Y EQUIVALENTES.**

El rubro de efectivo y equivalentes se compone de lo siguiente:



Los fondos fijos de caja en 2020 fueron asignados a los servidores públicos encargados de su manejo bajo su resguardo. Existe pagaré por el total de las asignaciones de los fondos fijos. El saldo de $ 1,368.17 que aparece, corresponde al importe no depositado al cierre del ejercicio, de un total de $6,000.00 asignados.

La cuenta bancaria de Banco Banorte, S.A. no. 577817151 corresponde al manejo de los recursos por ingresos propios del Hogar Cabañas.

La cuenta Bancaria de Banco Banorte S. A., cta. no. 1080821253 es la cuenta usada para pago de proveedores y gastos en general.

La cuenta Bancaria de Banco Banorte, S.A., no. 1080821244 corresponde a la usada para el pago de nómina y gastos inherentes.

La cuenta Bancaria de Banco Bansi, S.A. no. cta. 097195633 esta cuenta se usa para el pago de retenciones y aportaciones de la Dirección de Pensiones del Estado de Jalisco.

La cuenta Bancaria de Banco Banorte, S.A. cta. 11000598565 se recibieron los recursos provenientes del Dif Jalisco para sufragar gastos relacionados a los pupilos de las Delegaciones de la Procuraduría de la Defensa del menor.

La cuenta Bancaria de Banco Banorte, S.A. no. 1100598538 se recibieron los recursos provenientes del Dif Jalisco para sufragar gastos relacionados a útiles escolares de los pupilos albergados bajo la tutela de la Procuraduría de la Defensa del menor.

La cuenta bancaria de Banco Banorte, S.A. no.1092673512 corresponde al manejo de recursos de remanentes del ejercicio 2019.

La cuenta bancaria de Banco Banorte, S.A., no. 1073830592 es usada para el depósito de remanentes de ejercicios anteriores y sus rendimientos.

La cuenta de inversión de Banco Banorte, S.A. no. 0501325792 (portafolio de inversiones a la vista con vencimiento diario), tiene como finalidad recibir los recursos excedentes de la cuenta de ingresos propios, a fin de obtener productos financieros de dichos excedentes.

Las aplicaciones de los recursos fueron realizadas para la adquisición de bienes muebles, pago a proveedores, incremento en el almacén general, entre otras.

**-ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTRO PASIVOS.**

El saldo inicial al inicio del periodo fue de $1’097,562.00 cerrando al final del ejercicio con un importe de $ 1’701,845.00 entre Proveedores, Acreedores Diversos e Impuestos por pagar, que mayormente serán liquidados durante el mes de enero del 2021. La correspondiente nota da cuenta del desglose de estos pasivos.

**PASIVOS CONTINGENTES.**

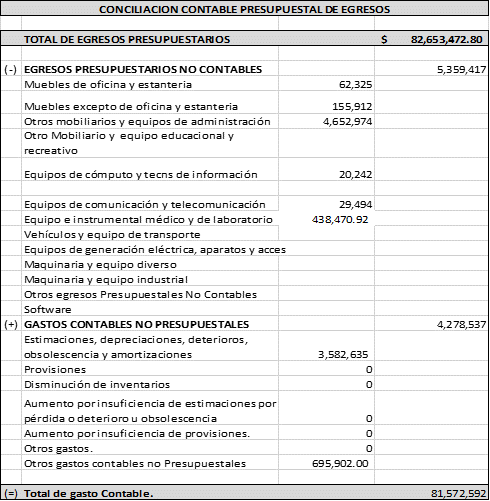
Los pasivos contingentes al cierre del ejercicio 2020 contemplan las obligaciones laborales por concepto de primas de antigüedad, 20 días por año laborado y 90 días de indemnización de la totalidad de la plantilla laboral, así como los importes informados por el área Jurídica, en relación a las estimaciones de los juicios y laudos laborales en proceso.

De igual forma se registraron en cuentas de orden los importes en firme por concepto de demandas judiciales en proceso de resolución cuantificadas al cierre del ejercicio.

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



Los “Otros ingresos presupuestales no contables” se integran por: Eventos de recaudación $ 11,775,087.00 Remanente de refrendos vehiculares $ 33,317,149.00 y Remanentes de ingresos propios por $ 246,627.00



Los “Otros gastos contables no presupuestales” corresponden a la diferencia de las existencias en el Almacén General que no han sido consumidas y las correspondientes a las compras y gastos efectivamente erogados presupuestalmente durante el ejercicio 2020.

**INFORMACION PRESUPUESTARIA.**

**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS.**

El Estado Analítico de ingresos, muestra los distintos rubros por los cuales se recibieron ingresos, tales como: Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios u otros ingresos, Transferencias, Asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones y productos, mismo que refleja las ampliaciones y reducciones por la cantidad de $ 4’383,086.00 derivado del aumento en la recaudación de las Aportaciones adicionales en el pago de refrendos vehiculares, Productos financieros y Donativos en especie y por las reducciones en los ingresos por venta de bienes donados venta de desechos y venta de activos, donativos en efectivo, recuperación en gastos de alimentación, devolución de convenios, etc.

Con las ampliaciones y reducciones efectuadas se llegó a un presupuesto de ingresos modificado por la cantidad de $ 152’194,790.00 (Ciento cincuenta y dos millones ciento noventa y cuatro mil setecientos noventa pesos 00/100 M.N.). Los ingresos devengados y recaudados suman la cantidad de $ 152’194,790.00 Cabe aclarar que para efectos presupuestales por normas CONAC el momento contable del devengado y recaudado aparece el mismo importe. Cabe señalar que de los ingresos existe pendiente de radicación las Aportaciones adicionales en el Refrendo vehicular por la cantidad de $109,045.95 de diferencia del mes de diciembre de 2020.

Se presenta además la clasificación por destino y fuente de financiamiento, con sus clasificaciones y sus momentos contables.

**ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO POR OBJETO DEL GASTO.**

El estado analítico del presupuesto por objeto del gasto muestra los diferentes capítulos y conceptos clasificados por objeto del gasto. Se presenta un presupuesto autorizado de $147’811,703.00 (Ciento cuarenta y siete millones ochocientos once mil setecientos tres pesos 00/100 M.N.) mismo que fue presentado a su aprobación de Junta de Gobierno al arranque del ejercicio 2020, este presupuesto contempló las diferentes fuentes de financiamiento y con ello la aprobación del presente presupuesto de Egresos.

Durante el ejercicio se realizaron transferencias presupuestales por la cantidad de $ 4’383,087.00 (Cuatro millones trescientos ochenta y tres mil ochenta y siete pesos 00/100 M.N.)  
en función de las necesidades que se fueron presentando, mismas que por la operación de la Institución y el panorama de pandemia por COVID 19 no se pudieron haber previsto, por lo que fue creada la partida 4418 “Ayuda para erogaciones imprevistas” dándole la suficiencia necesaria para afrontar los gastos de salud que se presentaron en la población, así como la implementación de medidas de seguridad. De igual forma, se llevaron a cabo ampliaciones y reducciones presupuestales derivas del aumento en la recaudación de algunos rubros y reducciones a algunas otras por motivo de la disminución en la recaudación, tal como fue mencionado en el Estado analítico de los ingresos.

El importe devengado del presupuesto de egresos alcanzó al cierre del ejercicio la cantidad de $ 82’653,473.00 (Ochenta y dos millones seiscientos cincuenta y tres mil cuatrocientos setenta y tres pesos 00/100 M.N.) derivado de las erogaciones de plantilla laboral, la adquisición de materiales y suministros, el pago de Servicios generales, el pago de cuotas y colegiaturas de albergados, así como la adquisición de bienes muebles. De igual forma el momento presupuestal del pagado ascendió a la cantidad de $ 81’563,882.00 derivado de la erogación efectiva del pago de dichas partidas.

Del cierre de este ejercicio presupuestal se refleja un subejercicio de $ 69’541,317.00 (Sesenta y nueve millones quinientos cuarenta y un mil trescientos diecisiete pesos 00/100 M.N.) derivado de la no realización en los procesos de licitaciones públicas, tanto las propias como las que se solicitaron a la Secretaría de Administración. Cabe aclarar que dicho remanente presupuestal será presentado a la Junta de Gobierno para ser integrado en el Presupuesto de egresos del ejercicio 2021 y estar en posibilidad de adquirir y erogar los diferentes conceptos que quedaron pendientes de ejercer en este ejercicio 2020.

**ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO POR CLASIFICACION FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCION).**

Dentro de la clasificación funcional del gasto erogado por el Hogar Cabañas en 2020 contemplamos que la “finalidad” de este gastos se enmarca en la clasificación de “Desarrollo social” por la Misión Institucional emanada en nuestro Decreto de creación. En la clasificación de la “Función” nos corresponde a la “Protección Social”, emanada de la atención integral de niñas, niños y adolescente que como Institución realizamos.

**ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO POR CLASIFICACION ECONOMICA POR TIPO DE GASTO.**

Derivado de la multiplicidad de adquisiciones y servicios realizados en el ejercicio del presupuesto del año 2020 realizamos erogaciones por $ 77’294,056.00 (Setenta y siete millones doscientos noventa y cuatro mil cincuenta y seis pesos 00/100M.N.) de tipo corriente, por el pago de sueldos, salarios y gastos inherentes, la adquisición de bienes de consumo materiales y el pago de servicios.

De igual forma se erogaron gastos de capital por la cantidad de $5’359,417.00 (Cinco millones trescientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos diecisiete pesos 00/100 M.N.), por la adquisición de bienes muebles diversos para la operación del Albergue.

**ENDEUDAMIENTO NETO.**

El Hogar Cabañas durante el ejercicio de 2020 no contrató ningún crédito con Institución Bancaria alguna, su endeudamiento en pasivos se refiere a gastos normales de operación, mismos que serán liquidados durante el mes de Enero de 2021, los cuales han sido previstos financiera y presupuestalmente al cierre de este ejercicio.

**INTERESES DE LA DEUDA.**

Por lo anteriormente manifestado y al no existir créditos firmes en la contratación de adquisiciones o servicios no se contempla el pago de intereses de la deuda alguno.

**INDICADORES DE POSTURA FISCAL.**

Dentro de los postulados de la Ley de disciplina Financiera, se contempla el logro de un balance presupuestario, basado en que no existan mayores gastos que los ingresos, por lo que este ejercicio de 2020 se logró un Balance presupuestario con superávit.

**INFORMACION PROGRAMATICA.**

**INDICADORES DE RESULTADOS DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO.**

El Hogar Cabañas durante el ejercicio de 2020 ejecutó el Programa presupuestario 372 denominado “Atención integral de niñas, niños y adolescentes en situación de vulnerabilidad”, mismo que contempló la ejecución de cuatro componentes. Estos componentes abarcan la totalidad de funciones contempladas en nuestra misión Institucional como lo son la formación integral de NNA, los apoyos de vivienda, vestido y alimentación, la resolución de la situación familiar, jurídica y/o Institucional y la atención otorgada para el bienestar físico y psicológico de nuestros residentes.

De igual forma el fortalecimiento de éstas áreas en la “Casa para Varones” que fue impulsada por el mejoramiento material y humano.

El programa Presupuestario tiene como “Fin” Contribuir a mejorar las condiciones sociales propicias para el acceso efectivo a los derechos sociales que impulsen capacidades de las personas y sus comunidades para reducir brechas de desigualdad, mediante la reconstrucción de un sentido de colectividad y corresponsabilidad del gobierno y la sociedad en general. Con este programa Presupuestario el Hogar Cabañas contribuye a bajar el “índice de rezago social” del Estado de Jalisco, aportando acciones que favorezcan las capacidades de los albergados en esta Institución.

En lo referente al “Propósito” se busca promover y garantizar el pleno desarrollo de las niñas, niños y adolescentes que habitan o se encuentran en territorio jalisciense, a través del fortalecimiento de las condiciones de su entorno humano y colectivo, así como de sus capacidades personales, anteponiendo el interés superior de la niñez.

En los “componentes” se encuentran amalgamadas las funciones sustantivas del quehacer del Hogar Cabañas. Las “actividades” específicas de se realizan acuerdo al orden de atención, y fueron medidas y valoradas a través de la “Matriz Indicadora para resultados”, herramienta necesaria y obligada para su control y seguimiento.

Se anexa como parte integral de estas notas el “Informe anual de desempeño” y su anexo de “Fichas técnicas de indicadores de resultados”, donde podrán apreciarse cada una de las metas y alcances logrados durante este ejercicio.

**PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSION.**

Durante el ejercicio de 2020, no se llevaron a cabo obras contempladas en programas o proyectos de Inversión, por lo que no se relacionan.

**ANEXOS.**

Como parte integral de las “Notas a los Estados Financieros”, se contempla la integración de anexos, mismos que informan de manera pormenorizada algunos rubros.

**RELACION DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO.**

Se anexa relación de bienes muebles que componen el patrimonio contribuido durante los años anteriores y los que fueron adquiridos en este ejercicio. Cabe aclarar que existen artículos con valor de $1.00 mismos que ha sido terminada completamente su depreciación y no han sido desincorporados ni revalorizados en este ejercicio. Se buscará en el ejercicio del 2021 un análisis completo de dichos artículos para su revalorización o ulterior desincorporación.

**RELACION DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO.**

Se integra relación de bienes inmuebles que componen el “Patrimonio contribuido” de la Institución, tales como dos tumbas en el Cementerio Guadalajara.

Cabe aclarar, que los inmuebles ubicados en Ave. Mariano Otero no. 2145 Col. Residencial Victoria en Zapopan Jal. y el ubicado en la calle Damián Carmona no. 245 Col. Oblatos de Guadalajara Jal. Sedes donde habitan nuestros albergados, se encuentran bajo la figura jurídica de “comodato” el primero con el Gobierno del Estado de Jalisco y el segundo con el Ayuntamiento de Guadalajara, por lo que sólo aparecen en las cuentas de orden de los Estados Financieros del ejercicio 2020.

**RELACION DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020.**

Se relaciona la totalidad de cuentas de cheques y de inversión que se encuentran vigentes al cierre del ejercicio 2020, aunque la normativa de la CONAC marca que sean relacionadas sólo aquellas que manejan fondos de fuente de financiamiento federal o de programas sociales, al no tenerlas se relacionan la totalidad con el fin de presentar las que funcionaron como receptoras de los ingresos fiscales, remanentes de ejercicios anteriores y los ingresos propios generados en este ejercicio de 2020.

**RELACION DE ESQUEMAS BURSATILES Y DE COBERTURA FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020.**

Manifestamos que el Hogar Cabañas por su naturaleza jurídica y de operación no cuenta con esquemas bursátiles, ni de coberturas financieras en los cuales hayan sido aplicados sus recursos, por lo que no se refleja información alguna.

NOTAS DE MEMORIA

**(CUENTAS DE ORDEN)**

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES.**



El aseguramiento del parque vehicular fue contratado por Licitación Pública, realizada por la Secretaría de Administración, se encuentran valorizados con fecha 1 de enero de 2020 y con un término al 31 de diciembre del 2020 con la compañía Chubs Seguros México, S.A. de acuerdo a la póliza vigente. El seguro de Vida del personal no fue renovado por no cubrir con los requerimientos marcados por la Ley de Compras Gubernamentales del Gobierno del Estado de Jalisco, al no recibirse las propuestas para su adquisición. El aseguramiento de los edificios del Hogar Cabañas esta cubierto al 31 de Diciembre de 2020 y comprende las coberturas de contenidos y equipo electrónico.



Los contratos de comodatos de los edificios ocupados en Ave. Mariano Otero no. 2145 Col. Residencial Victoria Zapopan Jalisco y en Calle Damián Carmona no. 275 Col. la Penal en Guadalajara Jalisco, fueron suscritos por el Gobierno del Estado de Jalisco y el Ayuntamiento de Guadalajara, bajo la sustitución de comodatario con CAPI, A.C.

**AVALES Y GARANTIAS.**



Fianzas otorgadas para garantizar defectos o vicios ocultos de las remodelaciones y adquisiciones realizadas en los proyectos estratégicos 2018, que vencieron durante el ejercicio 2020.



Tumbas adquiridas en propiedad por el Hogar Cabañas para la inhumación de cuerpos de los NNA fallecidos durante su estancia o de familiares cercanos en caso de ser autorizada su inhumación por necesidad urgente.



Casa habitación donado por una ciudadana, la cual está en proceso de adjudicación por término de la sucesión testamentaria.



Se muestran los registros en cuentas de orden de las provisiones por obligaciones laborales que corresponderían al finiquito de la totalidad de los empleados del Hogar Cabañas así como los juicios y demandas laborales en proceso valorizados todos al 31 de diciembre de 2020.

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS.**

Ley de Ingresos Estimada: Durante el ejercicio del 2020 se estimaron recaudar la cantidad de: $ 147’811,704.00 este presupuesto estuvo conformado por dos fuentes de financiamiento: los recursos fiscales y los Ingresos propios.

Los recursos fiscales están conformados de la siguiente forma





**Ley de ingresos por ejecutar**: De acuerdo a la disponibilidad financiera derivada de la recaudación se fue ejecutando el presupuesto de ingresos, una vez que se recibían los recursos.

**Modificaciones a la Ley de ingresos estimada**.

Se realizaron modificaciones a la Ley de ingresos estimada, derivados del aumento o disminución en la recaudación de las diferentes fuentes de financiamiento por la cantidad de $ 4’383,086.47 llegando a un presupuesto modificado de $152’794,190.00

**Ley de ingresos devengada.** Los derechos a recibir el ingreso al cierre del ejercicio ascendieron a la cantidad de $ 152’194,790.00

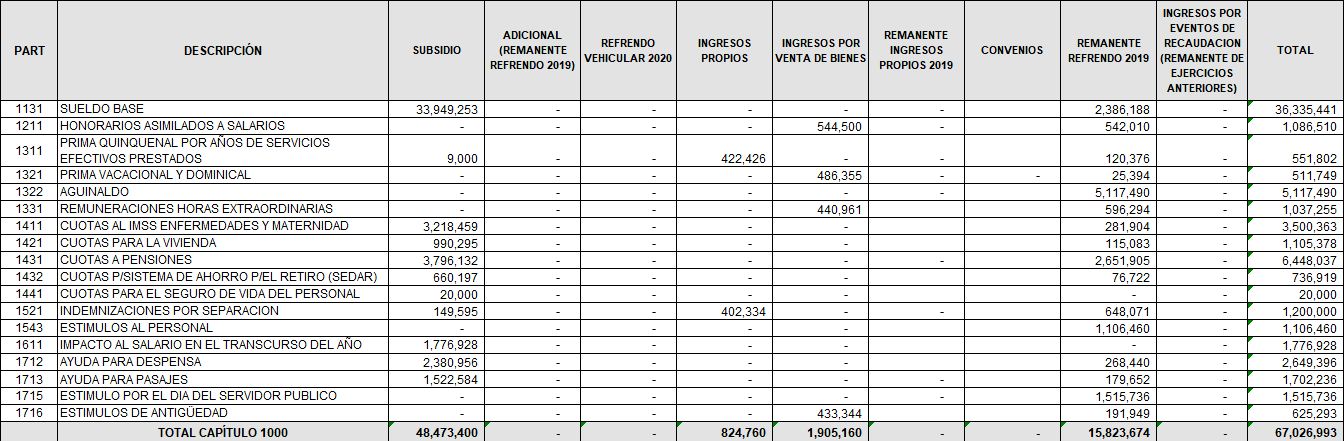
**Ley de ingresos Recaudada.** La recaudación al cierre del ejercicio ascendió a la cantidad de $152’194,790.00 de los cuales en los recursos fiscales existe pendiente de radicar la cantidad de $109,045. Quedando la recaudación de la siguiente forma:

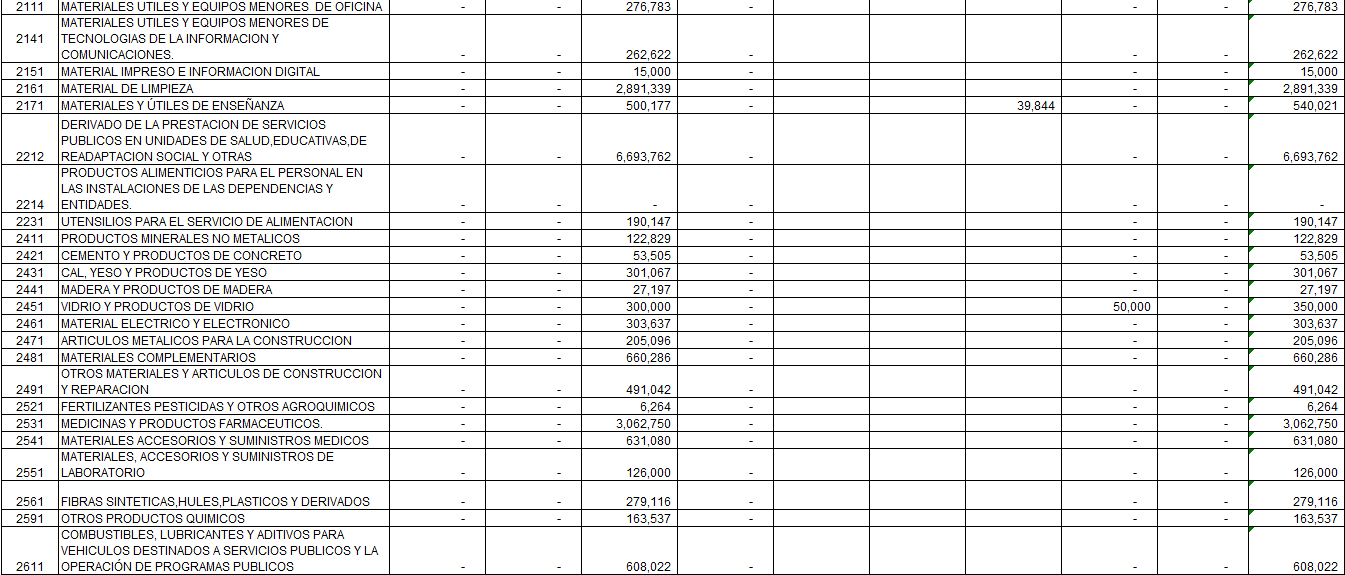


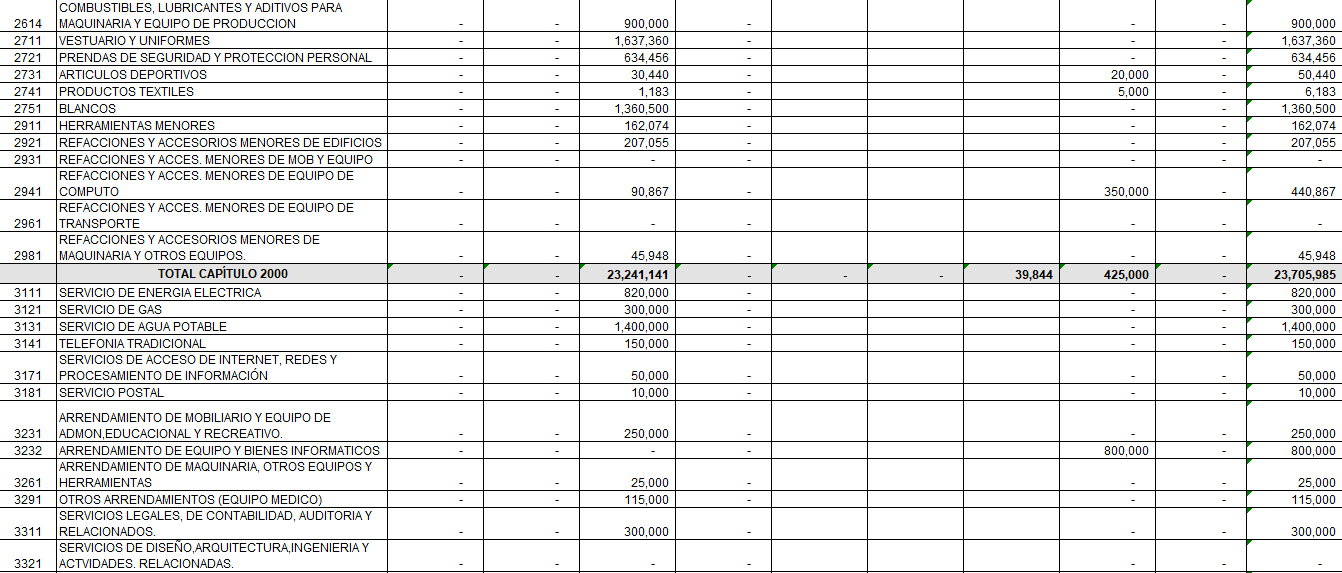


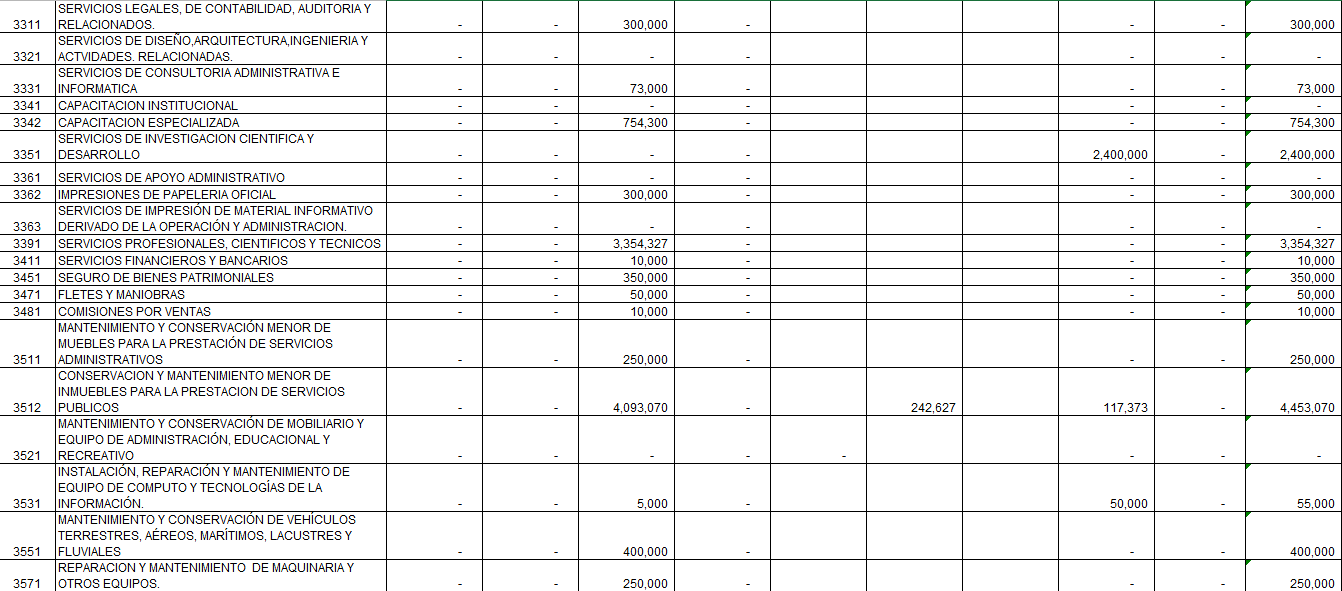
**Presupuesto de egresos aprobado.**

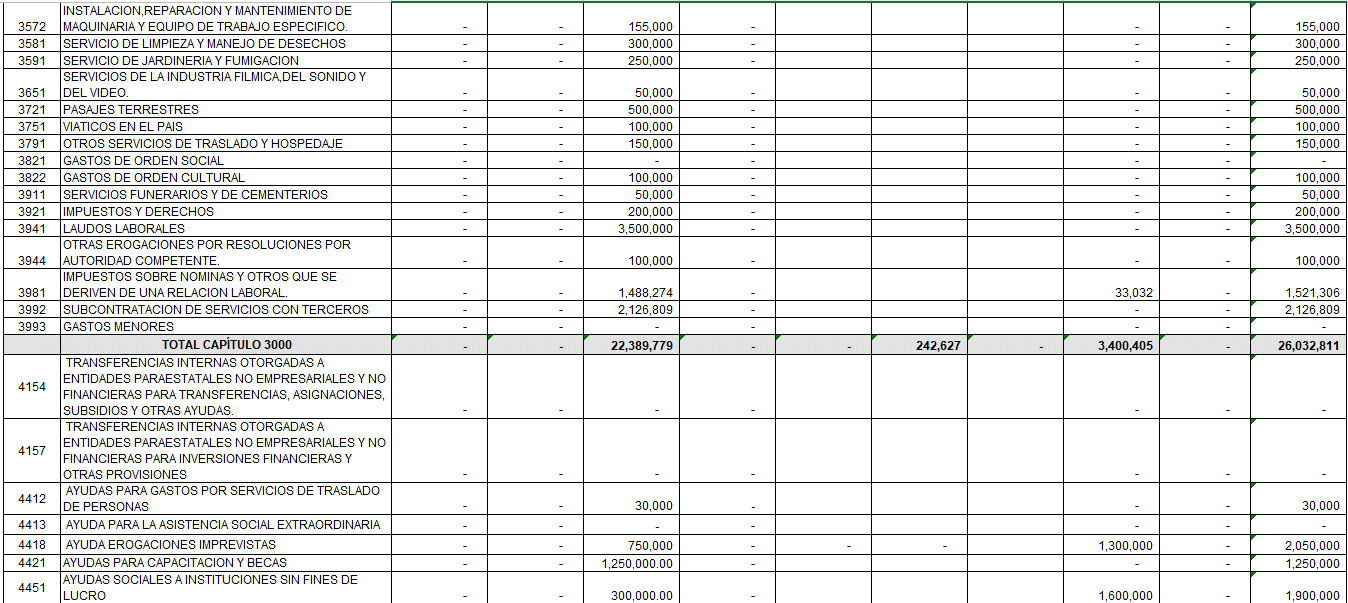
En sesión ordinaria de Junta de Gobierno del mes de Enero del 2020, fue puesto a consideración la aprobación del presupuesto de Egresos por el ejercicio 2020, siendo autorizado con las siguientes partidas:

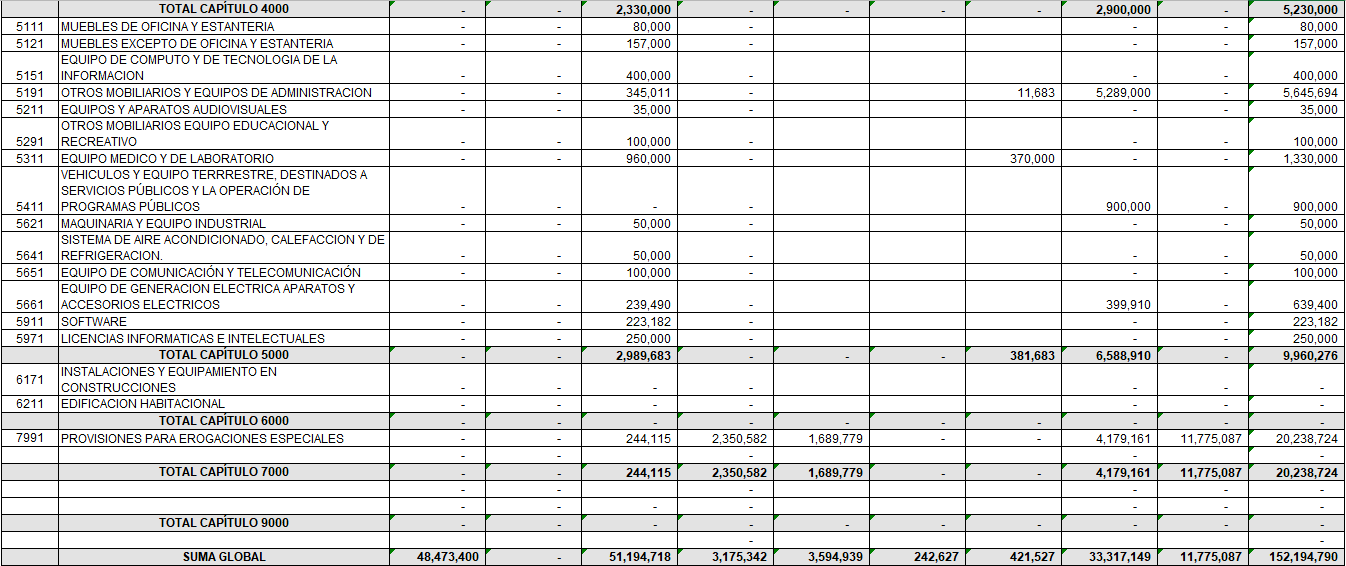












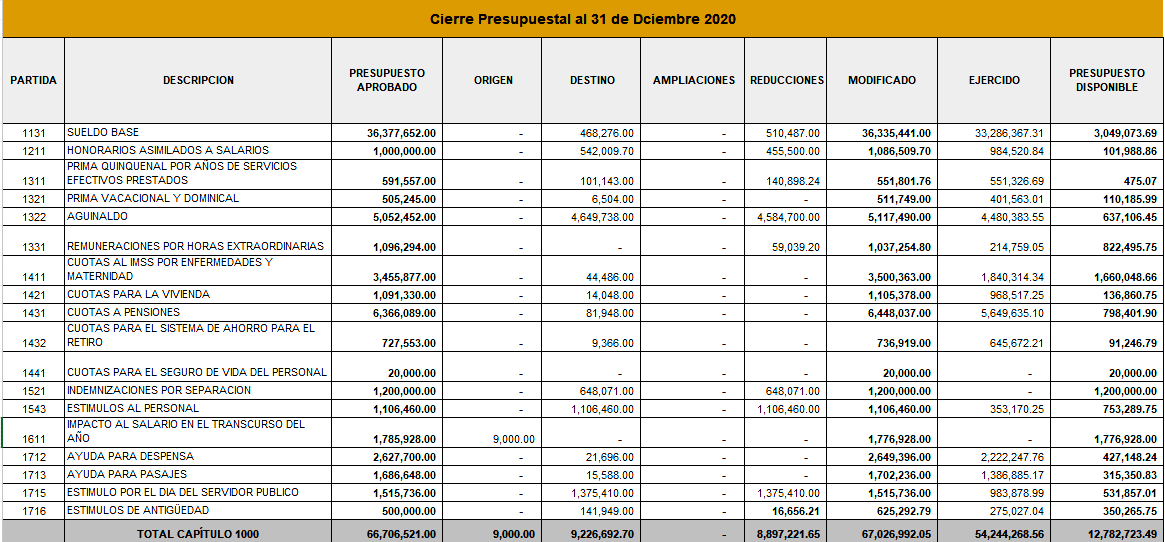
**Presupuesto de egresos por ejercer.** Una vez aprobado el presupuesto se traspasaron los saldos al presupuesto por ejercer a fin de contar con disponibilidad para el ejercicio del mismo.

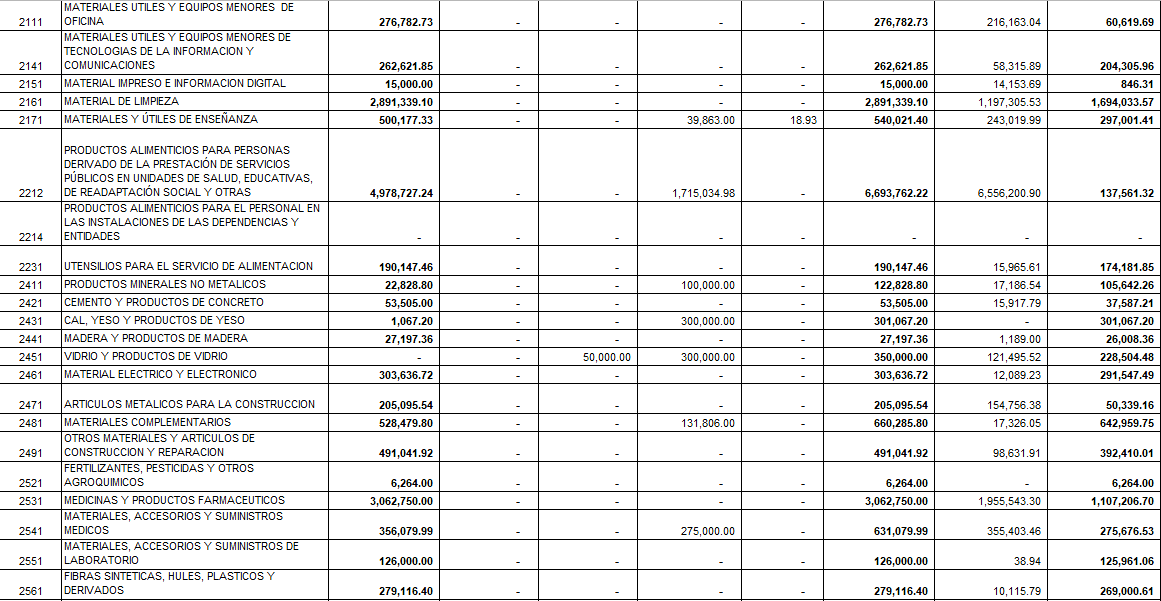
**Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado.** Derivado de las necesidades no previstas y las necesidades que por la pandemia del Covid-19 que dieron como resultado la necesidad de adquirir insumos y productos sanitarios para enfrentar con seguridad dicha contingencia. Derivado de lo anterior se realizaron transferencias, ampliaciones y reducciones presupuestales por la cantidad de $ 4’383,087.00 Dichas modificaciones fueron realizadas a través del aumento en la recaudación por Aportaciones adicionales al refrendo vehicular, productos financieros, donativos, etc.

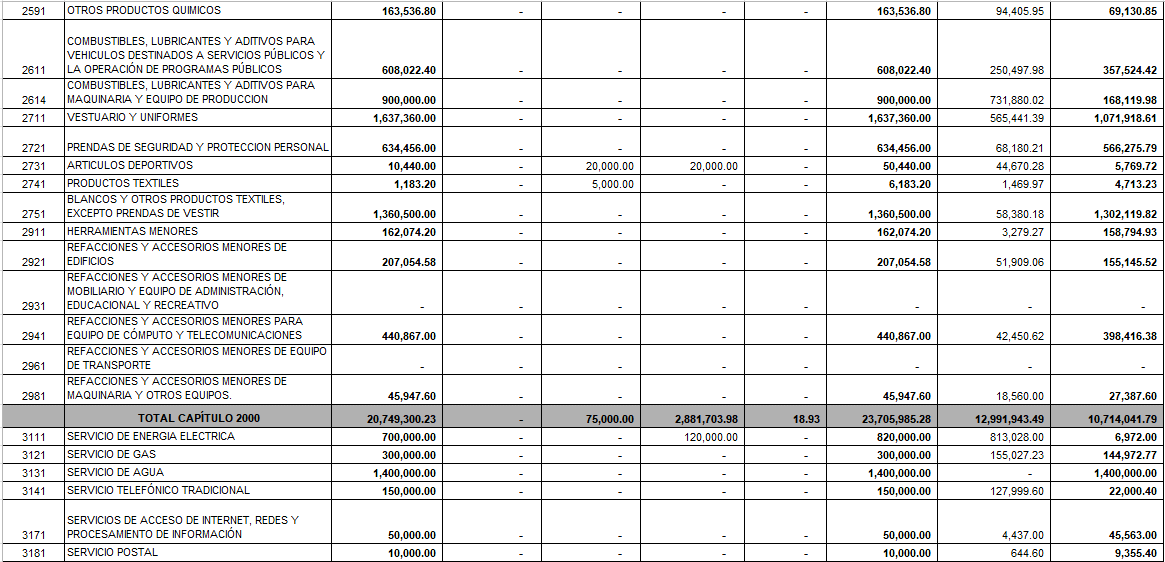
**Presupuesto de egresos comprometido.** De acuerdo a la disponibilidad financiera y presupuestal se fueron comprometiendo los gastos una vez realizados los procesos de adquisiciones.

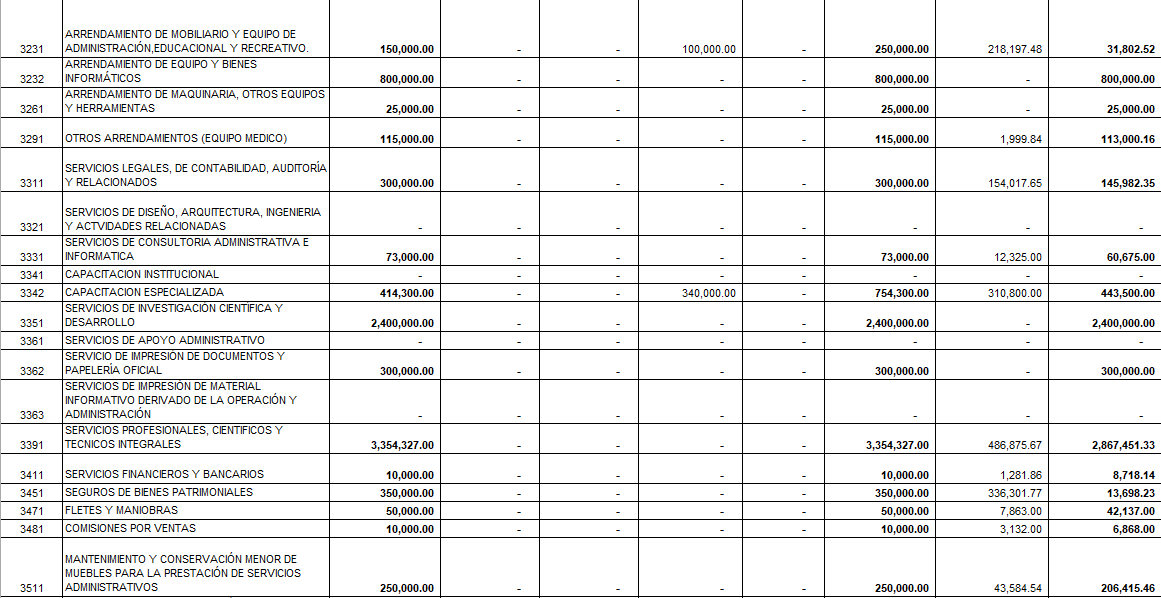
**Presupuesto de egresos devengado.** De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental el presupuesto se fue devengando en cada uno de los meses del ejercicio fiscal del 2020.

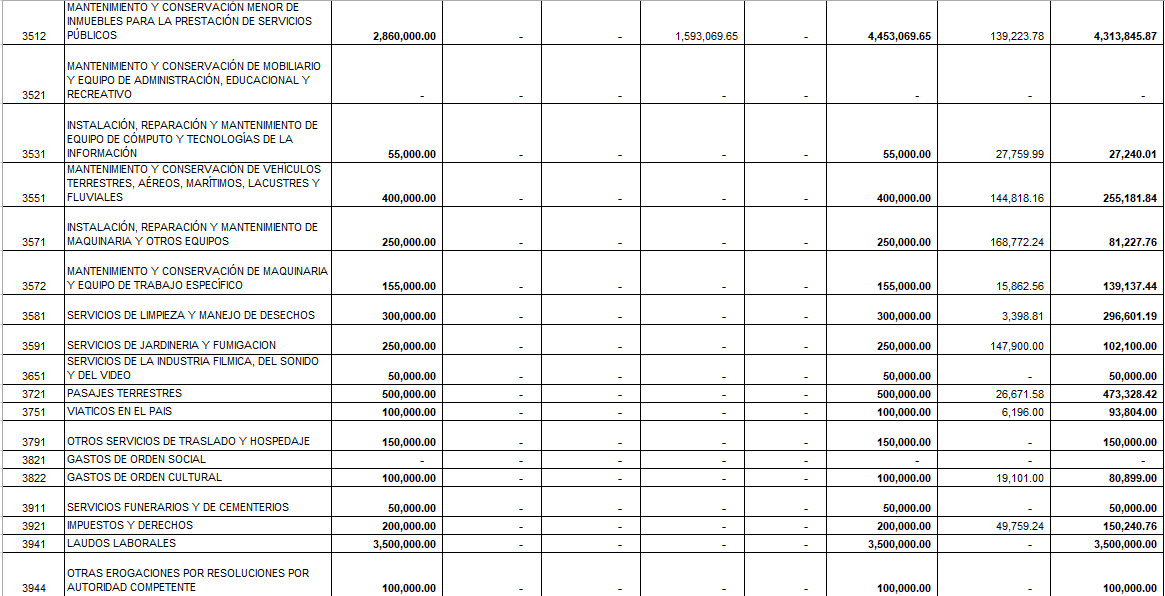
**Cierre fiscal presupuestal**: La tabla siguiente muestra de manera condensada las cifras al cierre del ejercicio 2020.

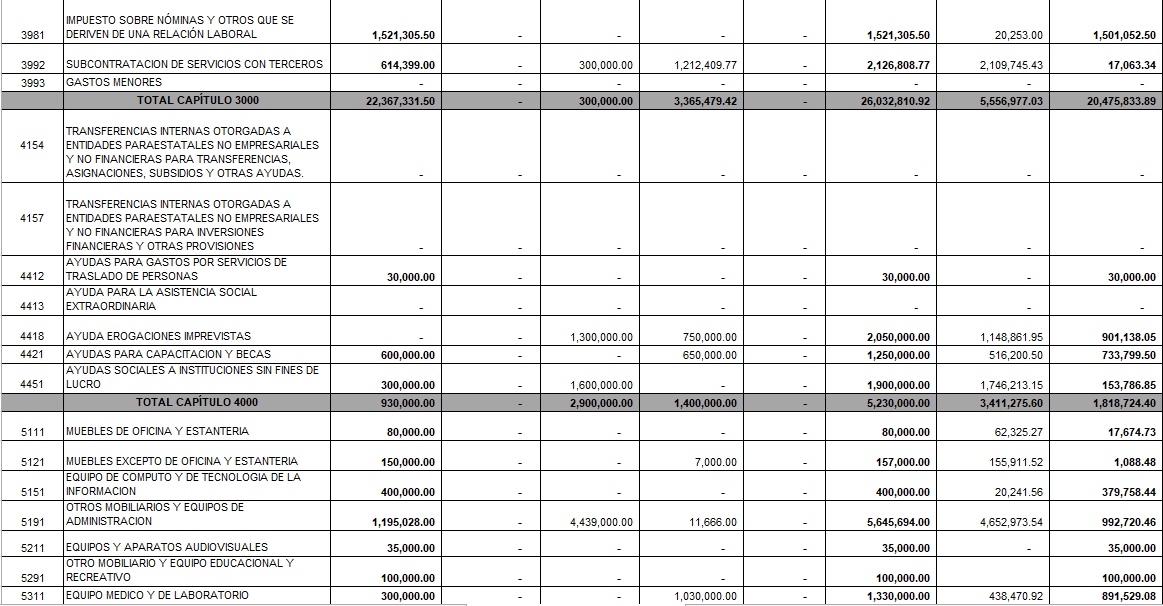


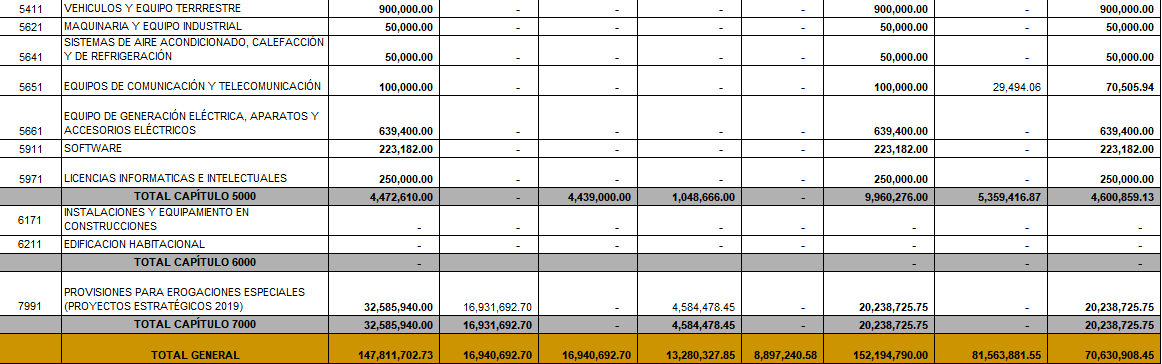
****

****

****

****

****

****

**Presupuesto de egresos Ejercido.** Al cierre del ejercicio se ejercieron los gastos de acuerdo a la tabla anterior.

**Presupuesto de egresos pagado.** Al cierre del ejercicio se ejercieron los gastos de acuerdo a la tabla anterior.

**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.- Introducción.** | |  | |  |
| Las presentes notas de Gestión administrativa, tienen como finalidad mostrar un panorama General de la situación Financiera, contable, presupuestal y programática del Hogar Cabañas, así como revelar de manera suficiente los aspectos importantes a considerar al momento de analizar y verificar las cifras que componen los Estados financieros y presupuestales de la Institución al cierre del ejercicio de 2020. | | | | |
| Cabe aclarar, que en la medida de lo posible se han integrado todos los reportes e información pertinentes, a fin de cumplir con las distintas normatividades contempladas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los distintos ordenamientos legales a que estamos sujetos. | | | | |
|  | |  | |  |
| **2.- Panorama económico y Financiero.** | |  | |  |
| Con la promulgación del Decreto de Presupuesto de Egresos del 2020, por parte del Congreso del Estado de Jalisco, el Hogar Cabañas se benefició con la aprobación de una aportación adicional de $22.00 (Veintidós pesos 00/100 M.N.) por vehículo, en las aportaciones adicionales al pago de Refrendos vehiculares de la ciudadanía, adicionales a los $ 48’473,207.00 que fueron contemplados como Asignación Estatal, situación que favorece grandemente las finanzas del Hogar Cabañas, esperando obtener cerca de $ 50’000,000.00 para la ejecución del programa presupuestario del 2020.  Aunado al panorama sanitario, el panorama económico y financiero, a mediados del mes de Marzo del 2020 se vio ensombrecido por la contingencia sanitaria del COVID-19 que trajo retos particulares tanto para la población albergada como para todo aquel que colaborara directa o indirectamente en la Institución. Se implementaron protocolos de sanitización, de igual forma se vieron restringidas las clases, las visitas a los albergados y se modificaron y adecuaron las actividades administrativas, a fin de garantizar la seguridad de todos en la Institución. Los procesos de Licitaciones y adjudicaciones se llevaron a cabo, de acuerdo a la normativa de la Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios, contando con el aval del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones y Arrendamientos del Hogar Cabañas, quien está formado por personas de la sociedad civil, de la administración central y del propio Hogar Cabañas, que legitiman y transparentan los procesos que se llevaron a cabo. Sin embargo, muchos de ellos no pudieron concretarse debido a la contingencia sanitaria que propicio que los integrantes no pudieran sesionar de manera regular. Aun así, se garantizó el abasto de todo lo necesario para los albergados, garantizando la operación regular de la Institución.  Los procesos de licitación que se llevaron a cabo se realizaron sin concurrencia del Comité de Adquisiciones y fueron los siguientes:   1. [LPLSC 001-2020 “DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS”](https://hogarcabanas.org.mx/licitacion/lplsc-001-2020-dictamen-de-estados-financieros/) 2. [Licitación Pública Local LPLSCC/HC/ 002/2020 Sin Concurrencia del Comité a Tiempo Recortado “EQUIPAMIENTO DE LA SALA DE FISIOTERAPIA Y REHABILITACIÓN DEL HOGAR CABAÑAS”](https://hogarcabanas.org.mx/licitacion/equipamiento-de-la-sala-de-fisioterapia-y-rehabilitacion-del-hogar-cabanas/) 3. [Licitación Pública Local LPLSCC/HC/ 003/2020 Sin Concurrencia del Comité a Tiempo Recortado “PARA LA ADQUISICIÓN DE EQUIPO FISIO-MOTRIZ”](https://hogarcabanas.org.mx/licitacion/licitacion-publica-local-lplscc-hc-003-2020/) 4. [Licitación Pública Local Sin Concurrencia del Comité LPLSCC/HC/ 004/2020 a Tiempo Recortado “PARA LA ADQUISICIÓN DE UNA CAMINADORA PARA LOS RESIDENTES DEL HOGAR CABAÑAS”](https://hogarcabanas.org.mx/licitacion/licitacion-publica-local-sin-concurrencia-del-comite-lplscc-hc-004-2020/) 5. [Licitación Pública Local LPLSCC/HC/ 005/2020 Sin Concurrencia del Comité a Tiempo Recortado “PARA LA ADQUISICIÓN DE PIJAMAS PARA LOS RESIDENTES DEL HOGAR CABAÑAS”](https://hogarcabanas.org.mx/licitacion/licitacion-publica-local-lplscc-hc-005-2020-sin-concurrencia-del-comite-a-tiempo-recortado-para-la-adquisicion-de-pijamas-para-los-residentes-del-hogar-cabanas/) 6. [Licitación Pública Local LPLSCC/HC/ 006/2020 Sin Concurrencia del Comité a Tiempo Recortado “PARA LA ADQUISICIÓN DE MOBILIARIO PARA LOS RESIDENTES DE CASA VARONES”](https://hogarcabanas.org.mx/licitacion/licitacion-publica-local-lplscc-hc-006-2020-sin-concurrencia-del-comite-a-tiempo-recortado-para-la-adquisicion-de-mobiliario-para-los-residentes-de-casa-varones/)   Con el desarrollo de la contingencia sanitaria, se continuó con la puesta en marcha de nuevos proyectos, y otros tuvieron que modificarse o cancelarse, operando de manera regular. | | | | |
|  | |
| **3.-Autorización e Historia.** | |  | |  |
| El Hogar Cabañas, llamado en un principio "Casa de la Misericordia", tiene su origen en la visión del Obispo de la Diócesis de Guadalajara de fundar casas para niños y personas en desamparo. El Obispo Don Juan Cruz Ruiz de Cabañas y Crespo, recibió la cédula real del Rey Carlos IV de España autorizando la fundación de una casa para niños desamparados. La primera cédula se recibió en el año 1796 y la segunda en 1797.  Acatando las órdenes reales, el Obispo Cabañas compró las huertas de "El sabino" al oriente de la ciudad y encargó los planos de la casa al notable arquitecto Don Manuel Tolsá. La construcción material de esta Casa se inició en 1801 y el 10 de Febrero de 1810 ingresaron los primeros niños.  Con estas fechas damos cuenta de la importancia de la permanencia de la Institución por 210 años.  Al iniciarse el movimiento de Independencia, vivían ya en la casa 67 niñas y niños, los cuales tuvieron que ser desalojados, al ser ocupado el inmueble por las tropas, tanto realistas como liberales.  En 1859 fueron confiscados los bienes eclesiásticos y desde entonces, el Estado se convirtió en administrador de la “Casa de la Misericordia”.  Desde esa fecha y hasta 1980, el edificio conocido como Hospicio Cabañas, fue siempre hogar sustituto para niñas y niños que carecían de él.  En la actualidad, el edificio conocido como "Hospicio Cabañas" dejó de ser albergue infantil, para convertirse en la sede del "Instituto Cultural Cabañas".  Las niñas y los niños del hoy "Hogar Cabañas" radican en Ave. Mariano Otero n. 2145 en la colonia Residencial Victoria, en el Municipio de Zapopan Jalisco. Los varones mayores de 12 años, se encuentran habitando la casa ubicada en Damián Carmona No.275 en la colonia Oblatos, en el municipio de Guadalajara Jalisco.  El Hogar Cabañas**,** es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Jalisco, cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio, que tendrá a su cargo la protección de niñas, niños y adolescentes que carecen de padres o familiares que los sostengan o que teniéndolos se encuentren en situación económica precaria o de abandono.  Fue constituido mediante el Decreto no. 10,362, aprobado por el H. Congreso del Estado de Jalisco con fecha 5 de febrero de 1981. El 15 de enero de 1998, se expide el Decreto no. 17002 que contiene el Código de Asistencia Social del Estado de Jalisco, que regulará a las Instituciones asistenciales del Estado de Jalisco, entre ellas nuestro organismo.  El 24 de octubre de 2009 se realiza una reforma al Código de Asistencia Social para determinar el cambio de razón Social a "Hogar Juan Cruz Ruiz de Cabañas y Crespo indistintamente conocido como "Hogar Cabañas".  El 30 de Enero de 2019 mediante el decreto no.27229/LXII/19 se realizan modificaciones sustanciales al Código de Asistencia Social, que rige nuestra Institución en lo particular, creándose El Sistema de Asistencia Social del Estado de Jalisco del cual formamos parte.  El 19 de Septiembre del 2020 se reforma el Código de Asistencia Social creando la figura de Delegado Institucional y el Órgano Interno de Control. | | | | |
| **4.- Organización y objeto Social.** | |  | |  |
| 1. **Objeto Social:**   I. La asistencia material y educativa a las personas residentes en el Hogar Cabañas en los términos del Código Civil del Estado, así como la protección y tutela de los mismos;  II. Inculcar en la niñez que se encuentra asilada en el Hogar Cabañas, los principios de solidaridad social;  III. Fungir como delegado institucional de la Procuraduría de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes de conformidad al presente Código, respecto de las personas residentes en el Hogar Cabañas que no tengan quien ejerza la representación originaria;  IV. Fomentar en las personas residentes, los valores éticos que les permitan desarrollarse plenamente en las condiciones actuales de la vida social;  V. La promoción de toda clase de actividades para obtener recursos destinados al aumento de fondos del Hogar Cabañas;  VI. Conservar y acrecentar el patrimonio del Hogar Cabañas; y  VII. Aceptar o repudiar las herencias, legados y donaciones, rechazándolas cuando impliquen mayores cargas que beneficios.  En relación al numeral III fue nombrado Delegado Institucional de la Procuraduría de Protección de Niñas, niños y adolescentes del Hogar Cabañas | | | | |
| 1. **Principal Actividad:**   La actividad principal del Hogar Cabañas, es la atención integral a los niñas, niños y adolescentes que se encuentran en situación de vulnerabilidad, derivados por las autoridades competentes, con el objetivo de formarlos e integrarlos a la sociedad. | | | | |
| 1. **Ejercicio Fiscal:**   El ejercicio fiscal corresponde al ejercicio comprendido del primero de Enero al 31 de Diciembre de 2020.   1. **Régimen Jurídico**:   El Hogar Cabañas es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del poder Ejecutivo del Estado de Jalisco.   1. **Consideraciones fiscales:**   El Hogar Cabañas se encuentra regulado por el Título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, Régimen de Personas Morales con Fines no lucrativos y conforme a lo establecido en el artículo 79 de la Ley descrita, y las leyes a que estamos sujetos, el Hogar Cabañas tiene las siguientes obligaciones fiscales:  1.- Retener y enterar los Impuestos que procedan.  2.- Exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales marcados en las normas que los regulan.  3.- Presentación e información establecida en la “Ley de Prevención e Identificación de operaciones con recursos de procedencia ilícita”.  4.- Presentación periódica de declaraciones informativas.  5.-Cumplir con las demás normas y procedimientos establecidos en las Leyes fiscales que se vayan promulgando.   1. **Estructura organizacional básica**:   I. La Junta de Gobierno;  II. La Presidencia de la Junta de Gobierno.  III. La Dirección General.  IV. La Delegación Institucional,  V. Un Órgano Interno de Control; y  VI. Las unidades técnicas y de administración que determinen las autoridades del mismo Hogar Cabañas y que se autoricen en su presupuesto de egresos.  **5.- Bases de preparación de los Estados Financieros.**  Al 31 de diciembre de 2020, el Organismo prepara sus Estados Financieros sobre la base de costo histórico original y por lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas establecidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), tomando como base el “Devengado”. Aunque cabe mencionar, que el Sistema informático Contpaq-I contabilidad no cumple con todos los requerimientos y consideraciones marcados en las normas emitidas por el CONAC, se encuentra en proceso de implementación un sistema que la Administración central propondría para cumplir con los requerimientos establecidos en el CONAC para los Organismos Públicos descentralizados. Al cierre del ejercicio 2020 y por circunstancias ajenas al organismo el sistema Informático ICONG dejó de tener funcionalidad desde el 2018, por lo que los Estados Financieros se prepararon en base a la información emitida por el Sistema Contpaq-I contabilidad y complementada con Excel para la emisión de los formatos de los Estados Financieros, Programáticos y Presupuestales establecidos por la CONAC. | | | | |
| **6.- Políticas de Contabilidad Significativas** | |  | |  |
| 1. Actualización: Durante el ejercicio de 2020 no fue realizada ninguna actualización del valor de los activos, ya que se realizó un inventario físico total en 2018, sin haber logrado la conciliación con los registros contables, por lo que en el ejercicio de 2021 se llevará a cabo, logrando con esto la actualización del valor de los activos que se encuentren en condiciones de uso, de acuerdo a las normas de la CONAC. 2. Operaciones en el extranjero: No se llevó a cabo ninguna operación en el extranjero, por lo que no tuvo efectos en la información financiera gubernamental. 3. Método de valuación de las inversiones en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: El Hogar Cabañas no cuenta con inversiones en compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas por lo que no existe un método de valuación de inversiones. 4. Sistema y método de valuación de inventarios: El Hogar Cabañas utiliza el Sistema de inventarios perpetuos, así como al inicio del ejercicio el método de costos promedios para su valuación, a partir del mes de Agosto se tuvo la necesidad por fallas en el sistema informático de cambiar a “Primeras entradas, primeras salidas” y así cumplir con la normativa establecida en las políticas de valuación de activos marcadas en la CONAC. 5. Beneficios a empleados: El Hogar Cabañas no realiza el cálculo de la reserva actuarial, sin embargo de acuerdo a la normatividad de la CONAC y la Ley de Disciplina Financiera se realiza la estimación de los siguientes 5 ejercicios en lo referente a los ingresos y la estimación de gastos. 6. Provisiones: Se calculan y se registran las provisiones para pasivos contingentes, informadas en el Estado de pasivos contingentes, tomando en cuenta los compromisos totales de pago, tanto de los juicios en proceso como de los que pudieran realizarse en la totalidad del personal adscrito, sin que se hubiera creado una cuenta específica productiva para afrontar dichos compromisos. Sin embargo en el presupuesto aprobado para el 2020 fueron consideradas partidas para la sufragación de gastos por indemnizaciones de personal. 7. Reservas: El Hogar Cabañas no ha creado reserva alguna. 8. Cambios en políticas contables y corrección de errores: El Hogar Cabañas en el ejercicio de 2020 realizó corrección a resultados del ejercicio 2019, derivado del reintegro a la Secretaría de la Hacienda pública los remanentes no ejercidos del Subsidio Estatal. 9. Reclasificaciones: Existieron reclasificaciones que no implican efectos importantes en las operaciones, se realizaron para dar congruencia con las operaciones efectuadas. 10. Depuración y cancelación de saldos: Fueron llevadas a cabo de manera mensual la depuración de las cuentas contables, afectando los movimientos correspondientes al Almacén general, Deudores Diversos, Acreedores Diversos, Impuestos por pagar, etc. aunque se aclara que existen saldos mayores a un año, que no han sido cancelados por falta de autorización de la Junta de Gobierno, será en el ejercicio del 2021, donde se pondrán a consideración para su cancelación definitiva. 11. La contabilidad se registra con base en cifras acumuladas, pues sus transacciones son contabilizadas conforme a la fecha de su realización, independientemente de su pago, entendiéndose por ello el registro de operaciones devengadas, de conformidad con la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto público del Estado de Jalisco y la Ley General de Contabilidad Gubernamental. | | | | |
|  |  | |
| |  | | --- | | **7.-Posición en Moneda extranjera y protección por riesgos cambiarios.**   1. Activos en moneda extranjera: El Hogar Cabañas no cuenta con activos en moneda extranjera. 2. Pasivos en moneda extranjera: Se declara que los pasivos con que cuenta el Hogar Cabañas son en moneda nacional. 3. Posición en moneda extranjera: Los precios de inversiones y mercancías se   encuentran valorizados en moneda nacional.   1. Tipo de cambio: Al estar valoradas las inversiones y mercancías en moneda nacional, no se ha utilizado ninguno tipo de cambio para su conversión. 2. Equivalente en moneda nacional: No aplica.   **8.- Reporte analítico del activo**    Los porcentajes de Depreciación y estimación de vida útil fueron realizados de acuerdo al documento de la CONAC, Políticas de Depreciación y estimación de vida útil, los cuales fueron tomados de acuerdo al tipo de activo que les correspondiera. | | **9.- Fideicomisos, mandatos y análogos** |  |  | | El Hogar Cabañas no cuenta con Fideicomisos, mandatos o algún contrato legal que implique relevancia a estas notas. |  |  | |  |  |  | |  |  |  | | **10.-Reporte de la recaudación.** |  |  | | Al Hogar Cabañas le fue autorizado como Subsidio Estatal para el ejercicio 2020, la cantidad de $48’473,207.00 (Cuarenta y ocho millones cuatrocientos setenta y tres mil doscientos siete  Pesos 00/100 M.N.), de los cuales fueron radicados en su totalidad por parte del Gobierno del Estado.  De los recursos por las Aportaciones adicionales en el pago de Refrendos Vehiculares de la ciudadanía, fueron recaudados la cantidad de $ 51’194,718.11 (Cincuenta y un millones ciento noventa y cuatro mil setecientos dieciocho pesos 11/100 M.N.) de los cuales se nos adeudan $109,045.95 (Ciento nueve mil cuarenta y cinco pesos 95/100 M.N.).  En el mes de Febrero del 2020, se recibió la cantidad de $1’000,608.00 (Un millón seiscientos ocho pesos 00/100 M.N) por concepto de refrendos vehiculares del mes de Diciembre de 2019.  Respecto a los Ingresos propios recaudados ascendieron por concepto de venta de bienes donados no utilizados $ 19,728.00, Recuperación de gastos de alimentación $ 42,580.00, por recuperación de gastos diversos $ 3.44, donativos en efectivo $ 979,665.48, donativos en especie $2’150,131.90 y productos financieros la cantidad de $3’575,198.35 y por otros ingresos $ 2,974.36  Y por último, las aportaciones recibidas por parte de DIF Jalisco, $ 51,527.37.00 (Cincuenta y un mil quinientos veintisiete pesos 37/100 M.N.) para el pago de gastos escolares derivados del convenio no. 59. De igual forma el recurso recibido por el Dif Jalisco en referencia a la aportación a Delegaciones por la cantidad de $370,000.00 (Trescientos setenta mil pesos 00/100M.N.) que fue ejercida en el equipamiento de una sala de rehabilitación física. De estos recursos no se ejerció la cantidad de $18.93 que fueron devueltos.  **11.- Información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda.**   |  |  | | --- | --- | | **EJERCICIO** | **PASIVOS** | | 2020 | $2,713,498 | | 2019 | 1,701,845 | | 2018 | 1,602,567 | | 2017 | 1,649,465 | | 2016 | 1,622,758 |   Las pasivos del Hogar Cabañas son obligaciones contraídas por el pago de proveedores,  Impuestos por pagar y Acreedores diversos que se generaron al final del ejercicio 2020  y serán liquidados durante el ejercicio de 2021, sin que representen erogaciones mayores  a los ingresos.  **12.-Calificaciones otorgadas**  El Hogar Cabañas no cuenta con calificación crediticia alguna.  **13.-Procesos de mejora.**  El Hogar Cabañas en el ejercicio de 2020 llevó a cabo “Procesos sustanciales de mejora” entre los cuales destaca el arranque del Programa “Construyendo familias” impartido por personal de la ONU, a fin de capacitar al personal que atiende a los niños en la creación y logro de capacidades acordes al modelo mundial de atención infantil en albergues. Derivado de la contingencia sanitaria COVID-19 se enfocaron los esfuerzos en mantener la seguridad física de los albergados y del personal que los atiende. De igual forma se llevaron a cabo talleres de capacitación al personal, a fin de promover herramientas para el desarrollo personal y laboral.    Así mismo, fue creada la Matriz de indicadores de resultados, como herramienta para el seguimiento y evaluación del Programa Operativo Anual del Hogar Cabañas y cumplir satisfactoriamente con las metas programadas al inicio del ejercicio de 2020.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **14.-Información por segmentos.**  El Hogar Cabañas recibió por parte del Gobierno del Estado de Jalisco:  Subsidio Estatal: $ 48,473,207.00 (Cuarenta y ocho millones cuatrocientos setenta y tres mil  doscientos siete pesos 00/100 M.N.)  Aportaciones adicionales al pago de Refrendos Vehiculares del 2020, ascendieron a la  cantidad de $51’194,718.11 11 (Cincuenta y un millones ciento noventa y cuatro mil setecientos dieciocho pesos 11/100 M.N.).  Aportaciones adicionales al pago de Refrendos Vehiculares adeudadas de Diciembre de 2019 por la cantidad de $$1’000,608.00 (Un millón seiscientos ocho pesos 00/100 M.N)  Aportaciones del Dif Jalisco por la cantidad de $ 51,527.37 (Cincuenta y un mil quinientos veintisiete pesos 37/100 M.N.) para la adquisición de artículos escolares para los pupilos de la Procuraduría de la Defensa del menor y la familia albergados en el Hogar Cabañas.  Por parte del Dif Jalisco se recibieron $ 370,000.00 (Trescientos setenta mil pesos 00/100 M.N.)por de recursos de Delegaciones.  **15.-Eventos posteriores al cierre.**  Al cierre del ejercicio de 2020, queda pendiente la conciliación de los bienes muebles desin-  corporados contra los registros contables, y por ende la conciliación con las depreciaciones  contables.  Se llevará a cabo la revaluación de bienes muebles e inmuebles que ya contaban con valor de  $1.00  La Secretaría de la Hacienda pública del Gobierno del Estado adeuda a la  Institución la cantidad de $109,045.55 ( Ciento nueve mil cuarenta y cinco pesos 55/100 MN), por  Por concepto de diferencia en Refrendos vehiculares del mes diciembre de 2020.  **16.- Partes relacionadas**.  El Hogar Cabañas para la adquisición de bienes y de consumo no cuenta  con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones  financieras y operativas, ya que las adquisiciones fueron llevadas a cabo de acuerdo a la  normativa de la Ley de compras Gubernamentales, enajenaciones y arrendamientos del  Gobierno del Estado de Jalisco y su reglamento, el cual obliga a la realización de  Licitaciones Públicas avaladas por el Comité de adquisiciones, mismo que fue formado por  personas de la sociedad civil, del Gobierno Central y del propio Hogar Cabañas.  De igual forma no existieron partes relacionadas en la toma de decisiones operativas.  **17.-Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable.**  Declaramos bajo protesta de decir verdad que los Estados Financieros y sus notas son  razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.   |  |  | | --- | --- | | **Nombre de quien autoriza.**  **Lic. Rebeca del Carmen Melgar Chávez.**  **Encarga del Despacho de Dirección General del Hogar Cabañas.** | **Nombre de quien elabora**  **L.C.P. Gerardo Garavito Aguirre.**  **Coord. Depto. De Contabilidad.** | | | |  | |  |  | | | | | |