NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | **IMPORTE** | **OBSERVACION** |
| Fondo fijo de caja. | $ 12,000.00 | 3 fondos fijos asignados al inicio del año y devueltos al cierre del ejercicio. Fondos fijos asignados a Marco Antonio Castillo Lamadrid, para gastos generales en Casa para Varones, Silvia Yunuen Macías Carrillo, para gastos menores que solicitan las niñas y niños del Internado y Rosa Leticia Sánchez Rojo, fondo fijo para sufragar gastos generales para el pago de servicios y la adquisición de insumos menores del Hogar Cabañas. Los fondos fijos de la Institución, por política financiera al cierre del ejercicio se reintegranen su totalidad a las cuentas de la Institución,y entregándolos al inicio del ejercicio siguiente. Los poseedores de los fondos fijos firman como responsiva un pagaré por el importe total de dichos fondos y son sujetos de arqueos sorpresa. |
| Banco Banorte S.A. Cta. 0577817151 | $ 234,249.49 | Cuenta de cheques general para la compra de bienes y pago de servicios. |
| Banco Bansi S.A. Cta. 97195637 | $ 658,033.54 | Cuenta de cheques puente, para el pago de Aportaciones al Instituto de Pensiones del Edo. de Jalisco, misma que refleja el saldo pendiente de pago segunda quincena del mes de Septiembre de 2018. |
| Banco Banorte S.A. Cta. 1007746559 | $0.00 |  |
| Banco Banorte SA Cta. 1007746661 | $0.00 |  |
| Banco Banorte, S. A Cta. 0594175782 | $0.00 | Cuenta de cheques aperturada para los gastos generados del Albergue Filtro, en el Hogar Cabañas. |
| Banca Banorte, S. A Cta. 0448920245 | $ 321,754.01 | Cuenta de cheques aperturada, para el depósito de los fondos provenientes del subsidio Estatal. |
| Banco Banorte S.A. Cta. 0577817160 | $0.00 | Cuenta de cheques puente para el traspaso de inversiones. |
| Banco Banorte S.A. Cta. 0503343073 | $ 1,794,624.66 | Cuenta de Inversión para el manejo de excedentes financieros del subsidio estatal. |
| Banco Banorte S.A. Cta. 0501325792 | $ 30,268,833.24 | Cuenta de Inversión para el manejo de excedentes financieros. |
| **Total** | **33,289,494.94** |  |

NOTAS DE DESGLOCE

\*6 cuentas de cheques, 5 de ellas aperturadas en Banco Banorte, S.A y 1 Cuenta de Cheques aperturada en Banco Bansi, S.A.

\*2 Cuentas de Inversión con vencimiento diario, aperturadas en Banco Banorte S. A.,cuyos fondos se encuentran invertidos en instrumentos financieros de bajo riesgo.

**b) Derechos a recibir efectivo y equivalentes.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | **IMPORTE** | **OBSERVACION** |
| Deudores diversos | $13’873,776.52 | Representan las cantidades que nos adeudan: $5,077.20 Luis E. Salazar Gutiérrez, $3,985.00 Choferes, por multas no liquidadas en 2016 y $4,692.32 deudores varios. IFEJAL $8’000,000.00 elaboración de obra según convenio  , $5’860,022.00 por provisión en aportaciones en refrendos vehiculares a septiembre de 2018. |
| Depósitos en garantía | 4,804.00 | Cantidades que garantizan el suministro de servicios tales Thermogas, S.A. $ 2,749.50 y C.F.E. $2,054.00 |
| Subsidio al empleo | $433.00 | Cantidad pendiente de acreditar, derivada del pago de dicho subsidio federal en los pagos mensuales del mes de Septiembre del 2018 a los trabajadores $367.89 del Hogar Cabañas. |
| **TOTAL** | **$13’879,013.52** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **c) Almacenes.** |  |  |
|  |  |  |
| **DESCRIPCIÓN** | **IMPORTE** | **OBSERVACION** |
| Almacén general | $3’012,772.00 | Valor de las mercancías resguardadas en el Almacén General, para el consumo y operación Institucional al cierre de 30 de Septiembre de 2018. El Método de valuación es “costos promedio”. El sistema de costeo es inventarios perpetuos. Se realiza un conteo físico aleatorio mensual, en el cual se determinan las diferencias, mismas que se aclaran y registran al 30 de Septiembre de 2018. De igual forma se realiza un inventario anual, donde de manera completa se cuentan la totalidad de los artículos resguardados. |
| **TOTAL** | **$3’012,772.00** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **d) Otros Activos Circulantes.** |  |  |
|  |  |  |
| **DESCRIPCIÓN** | **IMPORTE** | **OBSERVACION** |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Total Otros Activos Circulantes** | **$ -** | No existen otros activos circulantes. |
|  |  |  |
| **e) Activo No Circulante.** |  |  |
|  |  |  |
| **DESCRIPCIÓN** | **IMPORTE** | **OBSERVACION** |
| Bienes muebles (Mobiliario y equipo) | $14’660,674.08 | Suma de Mobiliarios y equipos para la operación normal del Hogar Cabañas. |
| Bienes inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso (Inmuebles e instalaciones fijas) | 6’857,023 | Suma del valor de las ampliaciones y mejoras en edificios, así como el valor de tumbas ubicadas en Panteón Guadalajara. |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes (Depreciaciones totales) | -4’124,569.67 | Depreciaciones de Mobiliario y equipo, Equipo. De Transporte y Equipo de Cómputo. |
| **Neto del Activo no circulante** | **$ 17’393,127.23** | Valor neto del Activo no circulante. |

Los bienes muebles que terminan su depreciación son revalorizados a valor actual, en concordancia con la Ley Gral. De Contabilidad Gubernamental.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **f) Pasivo Circulante.** | |  |  |
|  | |  |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo. | | |  |
|  | |  |  |
| **DESCRIPCIÓN** | | **IMPORTE** | **OBSERVACION** |
| Acreedores Diversos | | $938,940.57 | Adeudos por pagar al Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco, y lo correspondiente a la Pensión alimenticia dictaminada por Juez a un empleado del Hogar Cabañas y retenida por la Institución, Retenciones del Sindicato del Hogar Cabañas, Seguros Sura, S.A. y varios. |
| Proveedores | | 11,987.82 | Pan Bueno S.A. de C.V., Distribuidora Crisel S.A. de C.V., Dolores Magdalena Rosales Rojas. |
| ISPT de salarios retenidos a empleados. | | 584,379.68 | Retenciones de Salarios correspondientes al mes de septiembre 2018. |
| Retención del 10% de ISR por pago de honorarios. | | 27,054.28 | Retenciones por pago de Honorarios correspondientes al mes de septiembre de 2018. |
| ISR de honorarios no pagado pendiente de aplicar. | | 2,133.74 | Retención de ISR pendiente por aplicar al 30 de septiembre de 2018. |
| Cuotas al IMSS. | | 147,962.63 | Cuotas al IMSS pendientes de liquidar al mes de septiembre de 2018. |
| Aportaciones Sedar | | 0.00 | Aportaciones segunda quincena de septiembre de 2018. |
| Total | | **$1’712,458.72** |  |
| **2.- Estado de Actividades.** | |
| **a) Ingresos de Gestión.** | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios.** | | |
|  |  |  |
| Donativos en Especie | $1’492,163.69 | Valor de los donativos recibidos en especie al 30 de septiembre de 2018. |
| Donativos en efectivo | 909,502.12 | Ingresos por donativos recibidos en efectivo al 30 de septiembre de 2018. |
| Donativos en efectivo sin recibo deducible | 2,000.00 | Ingresos por donativos recibidos en efectivo sin recibo deducible al 30 de septiembre de 2018 |
| Ingresos por recuperación de gastos diversos | 26,497.37 | Importe por cobro de recuperación de gastos de alimentación al 30 de septiembre de 2018 |
| **Total** | **$2’430,163.18** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Participaciones y Aportaciones** | | |
|  |  |  |
| Aportaciones Ramo 33 (DIF JALISCO) | $682,709 | Aportaciones ramo 33 DIF Jalisco al 30 de septiembre de 2018 |
| Aportaciones COMEDORES COMUNITARIOS | $300,000 | Aportaciones COMEDORES COMUNITARIOS a septiembre de 2018 |
| Aportacion UTILES ECOLARES | $21,000 | Aportaciones UTILES ESCOLARES a septiembre de 2018 |
| **Total** | **$1,003,709** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Transferencias, asignaciones, Subsidios y Otras ayudas.** | | |
|  |  |  |
| Subsidio Estatal | $36’354,905.28 | Asignación estatal por decreto de presupuesto al 30 de septiembre de 2018 |
| **Total** | **$36’354,905.28** |  |
| **Otros ingresos y Beneficios.** | | |  | Recuperación de gastos diversos |
| Venta de desechos | $16,344.50 | Recaudación de venta de desechos al 30 de septiembre de 2018 |
| Venta de bienes donados no utilizados | 11,352.50 | Venta bienes donados no utilizados |
| Productos Financieros | 1’462,162.15 | Recaudación de los productos financieros al 30 de septiembre de 2018 |
| Aportaciones Adicionales en el pago de refrendo vehicularanual 2018. | 44’521,090.50 | Aportaciones adicionales en el pago de refrendo vehicular anual 2018 |
| Recaudación de gastos por alimentación | 132,464.00 | Recaudación de gastos por alimentación al 30 de septiembre de 2018 |
| Donativos Pastorela | 14,500.00 | Ingreso recaudado por presentación pastorela |
| Donativos en Especie | $ 356,095.04 | Valor de los donativos recibidos en especie al 30 de septiembre de2018. |
| **Total** | **$46’514,008.69** |  |
|  |  |  |
| **Total Ingresos Presupuestarios** | **$86’302,786.15** |  |

**b) Gastos y Otras Perdidas**

|  |  |
| --- | --- |
| **Servicios Personales** |  |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 22,071,417 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 825,000 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 4,335,135 |
| Seguridad Social | 1,485,240 |
|  |  |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 907,650 |
| Previsiones | 0 |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 1,123,972 |
| **TOTAL** | **$30’748,414** |
|  |  |
|
|
| **Materiales y Suministros** |  |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales |  |
| Alimentos y Utensilios |  |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 0 |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio |  |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos |  |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos |  |
| Materiales y Suministros Para Seguridad |  |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores |  |
|  |  |
|
| **TOTAL** | **$** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Total de Gastos y Otras Pérdidas** |  |
| **TOTAL** | **$** |
|  |  |

|  |
| --- |
| **3.- Estado de Variación en la Hacienda Pública.** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **CONCEPTOS** | **IMPORTES** | **OBSERVACIONES** |
| PATRIMONIO CONTRIBUIDO AL 31 DICIEMBRE DE 2017 | $48,836,907 | SUMA DEL PATRIMONIO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2017 |
| REVALUACIONES DEL EJERCICIO 2018 | - | NO EXISTIERON |
| VARIACION DEL PATRIMONIO DE EJERCICIOS ANTERIORES | (681,988) | DEVOLUCION DE APORTACIONES DEL CONVENIO CON DIF JALISCO Y VARIACIONES DEL RESULTADO DEL 2017 |
| RESULTADO DEL PERIODO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018. | 17’706,964.56 | SUMA DEL PATRIMONIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018. |
| SALDO NETO DE LA HACIENDA PUBLICA O PATRIMONIO | $67´574342.08 | RESULTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 |
|  |  |  |
|  | |  |
| **Conceptos** | **2018** | **2017** |
| Efectivo y Equivalentes |  |  |
| Fondos Fijos de caja | $12,000 | $ 12,000 |
| Efectivo en Bancos | 1’214,037.04 | 430,086.74 |
| Inversiones temporales | $32’063,457.90 | $ 39’352,465.02 |
|  |  |  |
| **Total Efectivo y Equivalentes** | **$33’289,494.94** | **$39’794,551.76** |
|  |  |  |
| La cuenta de fondos fijos de caja al cierre de Septiembre de 2018 importa la cantidad de $ 12,000.00 fondos que asignados a Marco Antonio Castillo Lamadrid, para gastos generales en Casa para Varones, Silvia Yunuen Macías Carrillo para gastos menores solicitados por niñas y niños del Internado y Rosa Leticia Sánchez Rojo fondo fijo de gastos generales para el pago de servicios y la adquisición de insumos menores del Hogar Cabañas. | | |
| Las cuentas bancarias utilizadas corresponden a las aperturadas en Banco Banorte S.A. y Banco Bansi S.A. | | |

5.-Conciliación Contable Presupuestal de Ingresos:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018.** | | | |
|  |  |  |  |
| **CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DE INGRESOS** | | | |
|  |  |  |  |
|  | **INGRESOS PRESUPUESTARIOS** |  | **$ 120,316,956** |
|  |  |  |  |
| (+) | **INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS** |  | 0 |
|  | Incremento por variación de Inventarios | 0 |  |
|  | Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia. | 0 |  |
|  | Disminución del exceso de provisiones | 0 |  |
|  | Otros ingresos y beneficios varios. | 0 |  |
|  | Otros Ingresos contables no presupuestarios | 0 |  |
|  |  |  |  |
| (-) | **INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES** |  | 34,014,169 |
|  | Productos de capital | 0 |  |
|  | Aprovechamientos de capital | 0 |  |
|  | Ingresos derivados de financiamientos | 0 |  |
|  | Otros ingresos presupuestarios no contables | 34,014,169 |  |
|  |  |  |  |
| (=) | **INGRESOS CONTABLES (4=1+2-3)** |  | **$ 86,302,787** |
|  |  |  |  |

Conciliación Contable presupuestal de Egresos:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS** |  | **$ 74,327,788.99** |
|  |  |  |  |
| (-) | **EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES** |  | 6,399,881 |
|  | Muebles de oficina y estanteria | 63,152 |  |
|  | Muebles excepto de oficina y estanteria | 23,143 |  |
|  | Otros mobiliarios y equipos de administración | 326,697 |  |
|  | Otro Mobiliario y equipo educacional y recreativo |  |  |
|  | Equipos de cómputo y tecns de información | 872,627 |  |
|  | Equipos y aparatos audiovisuales | 33,431 |  |
|  | Equipos de comunicación y telecomunicación |  |  |
|  | Equipo e instrumental médico y de laboratorio |  |  |
|  | Vehículos y equipo de transporte | 1,228,200 |  |
|  | Equipos de generación eléctrica, aparatos y acces | 473,746 |  |
|  | Maquinaria y equipo diverso | 3,367,457 |  |
|  | Maquinaria y equipo industrial |  |  |
|  | Otros egresos Presupuestales No Contables | 0 |  |
|  | Software | 11,427.24 |  |
| (+) | **GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES** |  | 667,913 |
|  | Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 667,913 |  |
|  | Provisiones | 0 |  |
|  | Disminución de inventarios | 0 |  |
|  | Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 |  |
|  | Aumento por insuficiencia de provisiones. | 0 |  |
|  | Otros gastos. | 0 |  |
|  | Otros gastos contables no Presupuestales | 0 |  |
|  |  |  |  |
| (=) | **Total de gasto Contable (4=1-2+3)** |  | 68,595,821 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **NOTAS DE MEMORIA CONTABLES** | | |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Cuentas de orden contables** | |  |
|  |  |  |
| CONCEPTO | IMPORTE | OBSERVACION |
| **FIANZAS EN GARANTIA.** | $ 0 | NO EXISTEN. |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| CONCEPTO | IMPORTE | OBSERVACION |
| **SEGUROS CONTRATADOS** |  |  |
| SEGURO CAMION INTERNACIONAL 2012 | $ 6’760,000 | SEGURO CONTRATADO CON COBERTURA AMPLIA, SOBRE EL PARQUE VEHICULAR DEL HOGAR CABAÑAS. |
| SEGURO AUTOMOVIL SENTRA TIPICO AUTOMATICO 2001 | $ 7,700,000 | SEGURO CONTRATADO CON COBERTURA LIMITADA, SOBRE EL PARQUE VEHICULAR DEL HOGAR CABAÑAS. |
| CAMTA. FORD 350 DOBLE ROD ESTACAS | $ 7,500,000 | SEGURO CONTRATADO CON COBERTURA LIMITADA, SOBRE EL PARQUE VEHICULAR DEL HOGAR CABAÑAS. |
| CMTA. FORD TRANSIT PASS LARGA 2009 | $ 8,100,000 | SEGURO CONTRATADO CON COBERTURA AMPLIA, SOBRE EL PARQUE VEHICULAR DEL HOGAR CABAÑAS. |
| CMTA. RENAULT KANGOO MOD 2009 | $ 7,320,000 | SEGURO CONTRATADO CON COBERTURA LIMITADA, SOBRE EL PARQUE VEHICULAR DEL HOGAR CABAÑAS. |
| CAMIONETA URVAN DX PASAJEROS 2005 | $ 8,100,000 | SEGURO CONTRATADO CON COBERTURA LIMITADA, SOBRE EL PARQUE VEHICULAR DEL HOGAR CABAÑAS. |
| CAMIONETA URVAN 2001 BLANCO STANDAR | $ 8,700,000 | SEGURO CONTRATADO CON COBERTURA LIMITADA, SOBRE EL PARQUE VEHICULAR DEL HOGAR CABAÑAS. |
| CAMIONETA NISSAN PICK UP 2007 | $ 7,380,000 | SEGURO CONTRATADO CON COBERTURA LIMITADA, SOBRE EL PARQUE VEHICULAR DEL HOGAR CABAÑAS. |
| SEGURO CAMIONETA FORD TRANSIT 2009 VARONES | $ 8,100,000 | SEGURO CONTRATADO CON COBERTURA LIMITADA, SOBRE EL PARQUE VEHICULAR DEL HOGAR CABAÑAS. |
| CAMIONETA SUBURBAN 2001 EN COMODATO DIF JALISCO | $ 8,100,000 | SEGURO CONTRATADO CON COBERTURA AMPLIA. FUE ENTREGADA A DIF JALISCO EL DIA 21 FEBRERO DE 2017. |
| SEGURO CAMION MERCEDES BENZ 2000 | $ 6,760,000 | SEGURO CONTRATADO CON COBERTURA AMPLIA, SOBRE EL PARQUE VEHICULAR DEL HOGAR CABAÑAS. |
| NISSAN SENTRA TIPICO AUTOMATICO | $ 7,700,000 | SEGURO CONTRATADO CON COBERTURA LIMITADA, SOBRE EL PARQUE VEHICULAR DEL HOGAR CABAÑAS. |
| SEGURO DE VIDA PERSONAL HOGAR CABAÑAS | $ 7’500,000 | SEGURO DE VIDA CUYA COBERTURA POR $50,000.00 POR FALLECIMIENTO DEL TITULAR Y POR ENFERMEDADES CATASTROFICAS. |
| RESPONSABALIDAD CIVIL EDIFICIO AVE. MARIANO OTERO 2145 COL. RESIDENCIAL VICTORIA ZAPOPAN JALISCO Y EDIFICIO UBICADO EN DAMIAN CARMONA NO. 574 COL. OBLATOS EN GUADALAJARA JALISCO. | $ 0 | FUE SOLICITADA A LA SUBSECRETARIA DE ADMINISTRACION EL ASEGURAMIENTO DEL EDIFICIO EN AVE. MARIANO OTERO NO. 2145 Y EL EDIFICIO DE DAMIAN CARMONA NO. 574 CON COBERTURA DE RESPONSABILIDAD CIVIL Y CONTENIDOS, SIN AUN TENER RESPUESTA. |
|  |  |  |
| **CONCEPTO** | **IMPORTE** | **OBSERVACION** |
|  | **CONTRATOS DE COMODATOS** |  |
| **COMODATOS GOBIERNO DEL ESTADO** | |  |
| EDIFICIO HOGAR CABAÑAS | $ 0 | UBICADO EN AVE. MARIANO OTERO NO. 2145 COL RESIDENCIAL VICTORIA EN ZAPOPAN JALISCO. |
| AUTOBUS TRAVELER 3000 INTERNACIONA MOD. 2012 | | |
| **COMODATO CON EL AYUNTAMIENTO DE GUADALAJARA:** | |  |
| CASA HABITACION PARA VARONES. | | COMODATO DE CASA PARA VARONES UBICADO EN CALLE DAMIAN CARMONA NO. 275 COL. OBLATOS EN GUADALAJARA JAL. DONDE SE ALBERGAN ADOLESCENTES DE ENTRE 12 Y 18 AÑOS DE EDAD, BAJOLA CUSTODIA DEL HOGAR CABAÑAS. |
| **COMODATO CON DIF JALISCO** |  |  |
| CAMIONETA SUBURBAN 2001 CON DIF JALISCO | | COMODATO CELEBRADO CON DIF JALISCO. FUE ENTREGADO DICHO VEHÍCULO DURANTE EL MES DE ENERO DE 2017. |
|  |  |  |
| CONCEPTO | IMPORTE | OBSERVACION |
| **TITULOS DE PROPIEDAD.** |  |  |
| CEMENTERIO GUADALAJARA TITULO DE PROPIEDAD, TUMBA NO. 25 | $ 6,050 | TITULOS DE PROPIEDAD EN PANTEON GUADALAJARA PARA LA INHUMACION DE INFANTES FALLECIDOS DURANTE SU PERMANENCIA EN EL HOGAR CABAÑAS. |
| CEMENTERIO GUADALAJARA TITULO DE PROPIEDAD, TUMBAS NO. 41-42 | 61,338 |  |
| **TOTAL** | **$ 67,388.00** |  |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| CONCEPTO | IMPORTE | OBSERVACION |
| **PERMISOS Y AUTORIZACIONES** |  |  |
| PERMISO PARA CIRCULAR ZONAS PROHIBIDAS | $ 0 | PERMISO PARA CIRCULAR EN ZONAS PROHIBIDAS CAMIONETA FORD-350 PARA RECOLECTAR LOS DONATIVOS OTORGADOS AL HOGAR CABAÑAS. |
|  |  |  |
| CONCEPTO | IMPORTE | OBSERVACION |
| **SUCESIONES** |  |  |
| CASA HABITACION. | $ 0 | CASA DONADA POR PARTICULAR EN PROCESO JUDICIAL DE SUCESION TESTAMENTARIA, UBICADA EN RIO TEPATITLAN NO. 1973 EN LA COLONIA ATLAS DE GUADALAJARA JALISCO. |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| CONCEPTO | IMPORTE | OBSERVACION |
| **PASIVOS CONTINGENTES** |  |  |
| PRIMAS DE ANTIGÜEDAD. | $3’791,975 | IMPORTE TOTAL DE OBLIGACIONES LABORALES CALCULADAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018. |
| INDEMNIZACION 20 DIAS POR AÑO LABORADO. | $13’371,429 |  |
| INDEMNIZACION DE 90 DIAS.  DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION | $6’788,789  1’205,061 |  |
| **TOTAL** | **$ 25’157,254** |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| CONCEPTO | IMPORTE | OBSERVACION |
| **REGISTROS** |  |  |
| REGISTRO DE NOMBRE "HOGAR CABAÑAS" | 0.00 | REGISTRO DE NOMBRE Y LOGO HOGAR CABAÑAS CON VENCIMIENTO A DICIEMBRE DE 2019 |
| REGISTRO DE EL LOGO "HOGAR CABAÑAS" | 0.00 |  |



**CUENTAS DE EGRESO**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1131 | | SUELDO BASE | | | 22,071,417 |
|  | |  | | |  |
| 1211 | | HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS | | | 825,000 |
| 1311 | | PRIMA QUINQUENAL POR AÑOS DE SERVS EFECTS. PRESTADOS | | | 391,099 |
| 1321 | | PRIMA VACACIONAL Y DOMINICAL | | | 317,640 |
| 1322 | | AGUINALDO | | | 3,176,396 |
| 1331 | | REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS | | | 450,000 |
| 1411 | | CUOTAS AL IMSS POR ENFERMEDADES Y MATERNIDAD | | | 1,477,912 |
| 1421 | | CUOTAS PARA LA VIVIENDA | | | 695,250 |
| 1431 | | CUOTAS A PENSIONES | | | 4,055,623 |
| 1432 | | CUOTAS PARA EL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO | | | 463,500 |
| 1441 | | CUOTAS PARA EL SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL | | | 36,765 |
| 1521 | | INDEMNIZACIONES POR SEPARACION | | | 375,000 |
| 1543 | | ESTIMULOS AL PERSONAL | | | 532,650 |
| 1611 | | IMPACTO AL SALARIO EN EL TRANSCURSO DEL AÑO | | | 2,279,738 |
| 1712 | | AYUDA PARA DESPENSA | | | 1,726,333 |
| 1713 | | AYUDA PARA PASAJES | | | 1,096,558 |
| 1715 | | ESTIMULO POR EL DIA DEL SERVIDOR PUBLICO | | | 934,615 |
| 1716 | | ESTIMULOS DE ANTIGÜEDAD | | | 557,182 |
|  | |  | | | 41,462,679 |
| 2111 | | MATERIALES UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA | | | 86,407 |
| 2141 | | MATERIALES UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIONES | | | 21,563 |
| 2161 | | MATERIAL DE LIMPIEZA | | | 975,000 |
| 2171 | | MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA | | | 209,976 |
| 2212 | | PRODUCTOS ALIMENTS. PARA PERSONAS DERIVADO DE LA PREST. DE SERVS. PÚBLICOS EN UNIDADES DE SALUD, EDUCATIVAS, DE READAPTACIÓN SOCIAL Y OTRAS | | | 3,025,525 |
| 2214 | | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES | | | 855,000 |
| 2231 | | UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION | | | 116,755 |
| 2411 | | PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS | | | 97,031 |
| 2421 | | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO | | | 75,000 |
| 2431 | | CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO | | | 75,000 |
| 2441 | | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA | | | 73,313 |
| 2451 | | VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO | | | 90,563 |
| 2461 | | MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO | | | 1,125,000 |
| 2471 | | ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION | | | 75,000 |
| 2481 | | MATERIALES COMPLEMENTARIOS | | | 21,563 |
| 2491 | | OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION | | | 75,000 |
| 2521 | | FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS | | | 15,000 |
| 2531 | | MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS | | | 1,500,000 |
| 2541 | | MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS | | | 150,000 |
| 2551 | | MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO | | | 37,500 |
| 2561 | | FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVADOS | | | 37,500 |
| 2611 | | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHICULOS DESTINADOS A SERVICIOS PÚBLICOS Y LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS PÚBLICOS | | | 431,390 |
| 2614 | | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION | | | 712,500 |
| 2711 | | VESTUARIO Y UNIFORMES | | | 150,000 |
| 2721 | | PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL | | | 150,000 |
| 2731 | | ARTICULOS DEPORTIVOS | | | 60,375 |
| 2741 | | PRODUCTOS TEXTILES | | | 37,500 |
| 2751 | | BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR | | | 975,000 |
| 2911 | | HERRAMIENTAS MENORES | | | 26,250 |
| 2921 | | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS | | | 75,000 |
| 2931 | | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO | | | 7,500 |
| 2941 | | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA EQUIPO DE CÓMPUTO Y TELECOMUNICACIONES | | | 11,250 |
| 2961 | | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE | | | 18,750 |
| 2981 | | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS. | | | 18,749 |
|  | |  | | | 11,411,957 |
| 3111 | | SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA | | | 562,500 |
| 3121 | | SERVICIO DE GAS | | | 150,000 |
| 3131 | | SERVICIO DE AGUA | | | 1,237,500 |
| 3141 | | SERVICIO TELEFÓNICO TRADICIONAL | | | 120,000 |
| 3171 | | SERVS. DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESTO. DE INFORMACIÓN | | | 33,750 |
| 3181 | | SERVICIO POSTAL | | | 3,750 |
| 3231 | | ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO. | | | 7,125 |
| 3232 | | ARRENDAMIENTO DE EQUIPO Y BIENES INFORMÁTICOS | | | 30,000 |
| 3261 | | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | | | 22,500 |
| 3291 | | ARRENDAMIENTOS ESPECIALES | | | 3,892 |
| 3311 | | SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS | | | 473,400 |
| 3321 | | SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERIA Y ACTVIDADES RELACIONADAS | | | 160,860 |
| 3331 | | SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA E INFORMATICA | | | 311,460 |
| 3341 | | CAPACITACION INSTITUCIONAL | | | 112,500 |
| 3342 | | CAPACITACION ESPECIALIZADA | | | 225,000 |
| 3351 | | SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO | | | 172,800 |
| 3362 | | SERVICIO DE IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS Y PAPELERÍA OFICIAL | | | 60,000 |
| 3363 | | SERVICIOS DE IMPRESIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO DERIVADO DE LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN | | | 37,500 |
| 3391 | | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES | | | 25,584 |
| 3411 | | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS | | | 5,250 |
| 3451 | | SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES | | | 225,000 |
| 3471 | | FLETES Y MANIOBRAS | | | 11,250 |
| 3481 | | COMISIONES POR VENTAS | | | 0 |
| 3512 | | MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN MENOR DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS | | | 1,125,000 |
| 3521 | | MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO | | | 75,000 |
| 3531 | | INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN | | | 75,000 |
| 3541 | | INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | | | 0 |
| 3551 | | MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE VEHÍCULOS TERRESTRES, AÉREOS, MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES | | | 112,500 |
| 3571 | | INSTALACIÓN, REP. Y MANTO. DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS | | | 112,500 |
| 3572 | | MANTO. Y CONSERV.DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE TRABAJO ESPECÍFICO | | | 37,500 |
| 3581 | | SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS | | | 112,500 |
| 3591 | | SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION | | | 187,500 |
| 3651 | | SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FILMICA, DEL SONIDO Y DEL VIDEO | | | 37,500 |
| 3721 | | PASAJES TERRESTRES | | | 82,500 |
| 3751 | | VIATICOS EN EL PAIS | | | 37,500 |
| 3791 | | OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE | | | 11,250 |
| 3821 | | GASTOS DE ORDEN SOCIAL | | | 11,250 |
| 3822 | | GASTOS DE ORDEN CULTURAL | | | 13,086 |
| 3921 | | IMPUESTOS Y DERECHOS | | | 1,125,000 |
| 3941 | | LAUDOS LABORALES | | | 375,000 |
| 3944 | | OTRAS EROGACIONES POR RESOLUS. DE AUTORIDAD COMPETENTE | | | 37,500 |
| 3981 | | IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE DERIVEN DE UNA REL.LABORAL | | | 562,500 |
| 3992 | | SUBCONTRATACION DE SERVICIOS CON TERCEROS | | | 37,500 |
| 3993 | | GASTOS MENORES | | | 30,000 |
|  | |  | | | 8,189,707 |
| 4412 | | AYUDAS PARA GASTOS POR SERVICIOS DE TRASLADO DE PERSONAS | | | 112,500 |
| 4413 | | AYUDA PARA LA ASISTENCIA SOCIAL EXTRAORDINARIA | | | 1,125,000 |
| 4421 | | AYUDAS PARA CAPACITACION Y BECAS | | | 1,125,000 |
| 4451 | | AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO | | | 30,000 |
|  | |  | | | 2,392,500 |
| 5111 | | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA | | | 187,500 |
| 5121 | | MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA | | | 157,328 |
| 5151 | | EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION | | | 135,000 |
| 5191 | | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION | | | 11,250 |
| 5211 | | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES | | | 75,000 |
| 5291 | | OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | | | 1,362 |
| 5311 | | EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO | | | 112,500 |
| 5321 | | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | | | 0 |
| 5411 | | VEHICULOS Y EQUIPO TERRRESTRE | | | 2,400,000 |
| 5621 | | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL | | | 375,000 |
| 5641 | | SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN | | | 225,000 |
| 5651 | | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN | | | 0 |
| 5661 | | EQUIPO DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES. ELÉCTRICOS | | | 139,479 |
| 5694 | | MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO | | | 198,152 |
| 5911 | | SOFTWARE | | | 37,500 |
| 5971 | | LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES | | | 187,500 |
|  | |  | | | 4,242,571 |
| 7991 | | PROVS. PARA EROGACIONES ESPECIALES (PROYECTOS ESTRATÉGICOS 2018) | | | 31,920,375 |
|  | |  |  | | |
| De acuerdo a la LGCG, en lo relativo a las Reglas específicas del registro y valoración del patrimonio y de acuerdo en lo mencionado en el apartado 8 “Monto de capitalización de bienes muebles e intangibles” 70 UMS con valor de: a $5,642 vigente en el Distrito federal, se registrarán contablemente como gasto, y serán sujetos a los controles respectivos | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 de 30 de septiembre de 2018. | | | | | |
| Cabe aclarar, que en la medida de lo posible se han integrado todos los reportes e información pertinentes a fin de acatar 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 2018, por parte del Congreso del Estado de Jalisco, el Hogar Cabañas se benefició con la aprobación de una aportación adicional de $20.00 (Veinte pesos 00/100 M.N.) en el pago de los refrendos vehiculares de la ciudadanía, adicionales a los $ 48’473,207.00, que nos fueron asignados como Asignación Estatal, situación que favorece grandemente a las finanzas del Hogar Cabaña durante este año. Aunado a la recepción de este recurso, nos vemos inmersos en una serie de requerimientos, por parte de las autoridades, en relación a la forma y manejo administrativo de ejercerlos y el cierre de ésta administración.  Por lo anterior se continuará con la implementación de “Proyectos Estratégicos 2017”  1.-Taller de capacitación y formación integral en Cultura y Deportes.  2.-Estimulación temprana y rehabilitación.  3.-Recreación y tiempo libre.  4.- Rehabilitación de espacios para vivienda Digna y segura.  Entre los Proyectos Implementados en el ejercicio de 2018 se encuentran:  Rehabilitación de cancha de futbol.  Rehabilitación de cancha de basquetbol.  Rehabilitación de Kínder.  Rehabilitación de Lactantes y Maternales.  Rehabilitación de Albercas.  Rehabilitación de cocina y comedor.  Rehabilitación del área de bodegas.  Adquisición de vehículo híbrido.  Rehabilitación de Ingresos.  Adecuación de espacios en sala Blanca para implementación de equipo de rehabilitación y terapia física.  Rehabilitación de entarimado en Auditorio.  Equipamiento y remodelación de Gimnasio.  Instalación de elevadores para personas con discapacidad en Auditorio.  Implementación de salidas de emergencia.  Los procesos de licitaciones y adjudicaciones continúan este año, de acuerdo a la normativa de la Nueva Ley de Compras, Enajenaciones y Arrendamientos del Gobierno del Estado de Jalisco, así como la puesta en marcha del Sistema Electrónico de Adquisiciones.  Con la puesta en marcha de estos proyectos, nos obligan a refrendar nuestro compromiso con la Transparencia y la Rendición de cuentas, refrendando con ello la confianza depositada por la Sociedad Jalisciense en esta Institución. Así mismo se vislumbran un proceso de entrega-recepción en el Hogar Cabañas, esto redunda en aspectos de Transparencia y rendición de cuentas, que como ente Público estamos sujetos. | | | | | |
|  | |
| **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 Ilmo. 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 de dicha casa se inició en 1801 y en Febrero de 1810 ingresaron los primeros asilados.  Al iniciarse el movimiento de independencia, vivían ya en la casa 67 niños y niñas, los cuales tuvieron que salir 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 niños y niñas que carecían de él.  En la actualidad, el edificio conocido como "Hospicio Cabañas" dejó de ser el albergue de los menores para convertirse en la sede del "Instituto Cultural Cabañas".  Los niños y las niñas del hoy "Hogar Cabañas" se encuentran en Mariano Otero # 2145 en la colonia Residencial Victoria, Zapopan Jalisco.  El Hogar Cabañas**,** es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Jalisco, cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio. Fue constituido mediante Decreto de creación 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 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". | | | | | |
| **4.- Organización y objeto Social** | |  | |  | |
| 1. **Objeto Social:**   I.- La asistencia material y educativa a los menores albergados en el Hogar Cabañas en los términos del artículo 439 del Código Civil del Estado, como la protección y tutela de los mismos. | | | | | |
|  | |  | |  | |
| II.- Inculcar en la niñez que se encuentra albergada en el Hogar Cabañas, los principios de solidaridad social. | | | | | |
|  | |  | |  | |
| III.- Fungir como delegado Institucional del Consejo Estatal de la Familia para los efectos del artículo 52 de este Código respecto de los menores albergados en el Hogar Cabañas que no tengan con quien ejerza la patria potestad. | | | | | |
|  | |  | |  | |
| IV.- Fomentar a los menores, los valores del espíritu que les permita desarrollarse plenamente en las condiciones actuales de la vida social. | | | | | |
|  | |  | |  | |
| V.- La promoción de toda la clase de actividades para obtener recursos destinados al aumento de fondos 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 fiscal 2018, con término al 30 de Septiembre del 2018.   1. **Régimen Jurídico**:   El Hogar Cabañas es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Jalisco.   1. **Consideraciones fiscales:**   El Hogar Cabañas, está regularizado 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 86 de la Ley descrita, y las leyes a que estamos sujetos, el Hogar Cañas tiene las siguientes obligaciones fiscales:  1.- Retener y enterar los Impuestos que procedan.  2.- Exigir la documentación que reúnan los requisitos fiscales.  3.- Cumplir con la normatividad descrita en la Ley de Prevención e Identificación de operaciones con recursos de procedencia ilícita  4.- Presentación periódica de declaraciones informativas.  5.- Presentación e información en Ley de Prevención e Identificación de operaciones con recursos de procedencia ilícita   1. **Estructura organizacional Básica**:   Junta de Gobierno  Dirección General  Subdirección Educativa  Subdirección Administrativa  Coordinaciones Generales  Encargados de áreas  Áreas operativas y de soporte  **5.- Bases de preparación de los Estado Financieros.**  Al 30 de Septiembre de 2018, el Organismo prepara sus Estados Financieros sobre la base de costo histórico original y con lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas establecidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Aunque cabe mencionar que el Sistema informático CONTPAQI no cumple con todos los requerimientos y consideraciones marcados en las normas emitidas por el CONAC, ya que aún se encuentra en proceso la implementación del sistema ICONG, (Sistema Integral de Gestión Gubernamental) que contemplaría la totalidad de dichos requerimientos. | | | | | |
| **6.- Políticas de Contabilidad Significativas** | |  | |  | |
| La contabilidad se maneja con base en cifras acumuladas, pues sus transacciones son contabilizadas conforme a la fecha de su realización, independientemente de la 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. | | | | | |
|  |  | |
| **7.-Posición en Moneda extranjera y protección por riesgos cambiarios.** | | | | | |
| El Hogar Cabañas realiza la totalidad de sus operaciones en moneda Nacional, sin embargo al recibir algún donativo en moneda extranjera, se realiza la venta en el Banco operador y se realiza el depósito en Moneda Nacional. | | | | | |
|  |  | |
| **8.-Reporte Analítico del Activo** | |  | |  | |
|  | |  | |  | |
| Actualmente las propiedades y equipo se registran al costo de adquisición, la depreciación se calcula aplicando el método de línea recta, basándose en la vida útil probable de los bienes, aplicando las siguientes tasas anuales de depreciación. | | | | | |
|  | |  | |  | |
| **TIPO DE BIEN** | | **PORCENTAJE** | | C**ONSIDERACIONES** | |
| **Mobiliario y Equipo de Oficina** | | 10%, 20%,25%,33%, y 50% | | Porcentajes diversos debido a la estimación del tiempo de vida útil de los artículos en la Institución. | |
| **Equipo de Cómputo** | | 20%, 30% y 50% | | Porcentajes diversos debido a la estimación del tiempo de vida útil de los artículos en la Institución. | |
| **Equipo de Transporte** | | 20% y 33.33% | | Porcentajes diversos debido a la estimación del tiempo de vida útil de los artículos en la Institución. | |
| **Ampliaciones y Mejoras a Edificios** | | NA | | Por considerar el edificio en comodato. | |
| **Inmuebles e Instalaciones Fijas** | | NA | | Por considerar el edificio en comodato. | |
|  | | | | | | |
|  | |  | |  | | |
| **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** | |  | |  | | |
| El Hogar Cabañas se autorizó para el ejercicio 2018, como Subsidio Estatal la cantidad de $48,473,207.00 (Cuarenta y ocho millones cuatrocientos setenta y tres mil doscientos siete 00/100 M.N.), de los cuales han sido radicados $38’133,168.50, por parte del Gobierno del Estado. Mismo que nos adeuda la Subsecretaria de Finanzas la cantidad de: $5’860,022.00. (cinco millones ochocientos sesenta mil veintidós pesos 00/100 MN).  Además como aportaciones adicionales al refrendo anual la cantidad de: $41,814,828.50 (Cuarenta y un millones ochocientos catorce mil ochocientos veinte ocho pesos 50/100 M.N.). Respecto a los Ingresos propios recaudados ascendieron a la cantidad de $1´673,204 (Un millón seiscientos setenta y tres mil doscientos cuatro pesos 00/100 M.N.), por concepto de venta de bienes donados no utilizados en la institución recuperación de gastos diversos, donativos en efectivo y en especie. Y por último la aportación del Ramo 33 (DIF) por la cantidad de $682,709.00 (Seiscientos sesenta y dos mil setecientos nueve pesos 00/100 M.M) | | | | | | |
| **11.- Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda al 30 de Junio del 2018** | | | | | | |
|  | |  | | |  | |
| EJERCICIO/PERIODO | | PASIVOS | | |  | |
| Septiembre de 2018 | | $1,712,459 | | |  | |
| 2017 | | $1,649,465 | | |  | |
| 2016 | | $1,622,758 | | |  | |
| 2015 | | $1,513,534 | | |  | |
| 2014 | | $1,172,282 | | |  | |
| 2013 | | $1,242,542 | | |  | |
|  | |  | | |  | |
|  | |  | | |  | |
|  | |  | | |  | |
| **12.- Calificaciones otorgadas** | |  | | |  | |
| El Hogar Cabañas no cuenta con calificación crediticia alguna. | | | | |  | |
|  | |  | | |  | |
| **13.-Procesos de Mejora** | |  | | |  | |
| El Hogar Cabañas en el mes de Septiembre de 2018 como “Procesos sustanciales de mejora” se continuaran con los “5 Proyectos estratégicos”, y los nuevos implementados en este 2018, que servirán para impulsar diferentes áreas y capacidades de los albergados en el Hogar Cabañas. De igual forma 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 2018 | | | | | | |
| **14.- Eventos posteriores al cierre.** | |
| Al cierre del mes de Septiembre de 2018, se continuará con la implementación de los proyectos Estratégicos, que darán una mayor calidad de vida a los albergados.  La subsecretaría de Finanzas del Gobierno del Estado adeuda a la institución la cantidad de: $13’177,301.79.00 (Trece millones ciento setenta y siete mil trescientos un pesos 79/100 MN), por concepto de Subsidio Estatal del ejercicio 2018   |  | | --- | | **15.- Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros.** | | 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. Martha Alicia Ibáñez Hernández.  Directora General  Nombre de quien elabora  L.C.P. Gerardo Garavito Aguirre.  Coord. Depto. De Contabilidad. | | | | | | | |