

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A JULIO 2022

1. NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* **ACTIVO CIRCULANTE**
* **Efectivo y Equivalentes**

|  |  |
| --- | --- |
| **Concepto** | **Al 31 de julio de 2022** |
| Bancos y Tesorería | 77,834,243 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 283,267 |
| **Total** | **78,117,510** |

* **Bancos / Tesorería:** Al 31 de julio el efectivo disponible en instituciones bancarias para el pago de obligaciones con vencimiento próximo es por $ 77,834,243; el cual se detalla a continuación:

| **Descripción** | **No. Cta.** | **Programa** | **Al 31 de julio de 2022** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Efectivo y equivalentes** |  |  | **85** |
| Efectivo |  |  | 85 |
| **Banorte** |  |  | **43,705,041** |
| Cuenta de Cheques | 6200 | EJERC. ANTERIORES | 4,541,075 |
| Cuenta de Cheques | 3746 | Concentradora | 35,186,503 |
| Cuenta de Cheques | 3764 | Gastos de Operación | 0 |
| Cuenta de Cheques | 3755 | Nómina | 37,510 |
| Cuenta de Cheques | 5397 | SEVAC | 1 |
| Cuenta de Cheques | 6920 | Uno al millar | 454,663 |
| Cuenta de Cheques | 3642 | FEIEF | 17,456 |
| Cuenta de Cheques | 6916 | Ingresos Propios | 3,467,833 |
| **Santander** |   |   | **34,129,117** |
| Cuenta de Cheques | 3373 | ASEJ | 34,129,117 |
| **Total** |   |   | **77,834,243** |

* **Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes.**
* **Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo:** Corresponde a los importes por concepto de viáticos, pasajes y gastos por comprobar, así como fondos fijos y revolventes.

|  |  |
| --- | --- |
| **Concepto** | **Al 31 de julio de 2022** |
| **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes** |  |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 0 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 272,271 |
| Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 22,731 |
| Préstamos Otorgados a Corto Plazo | -11,735 |
| **Total** | **283,267** |

* **Derechos a recibir Bienes o Servicios**
* **Anticipos a corto plazo:** Representa los anticipos entregados por la adquisición de bienes, así como a los contratistas de obra pública. En julio se registró un movimiento por $ 29,000 referente al servicio de ambulancia de emergencia del 01-08-2022 al 31-07-2023. Al 31 de julio no existe saldo por reportar.

* **Inventarios**
* **Inventarios:** Representa el valor de las existencias de toda clase de materias primas en estado natural, transformadas o semitransformadas de naturaleza vegetal, animal y mineral, materiales y suministros que se utilizan en los procesos productivos. La ASEJ, derivado de su actividad de fiscalización, no cuenta con libro de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción.
* **Almacenes**
* **Almacén de Materiales y Suministros de Consumo:** Al 31 de julio no existe saldo por reportar.
* **Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes.**

Al 31 de julio de 2022 la ASEJ no realizó registros por estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes.

* **Otros Activos Circulantes**

Al 31 de julio de 2022 la ASEJ no contó con otros activos circulantes por reportar.

* **ACTIVO NO CIRCULANTE**

|  |  |
| --- | --- |
| **Concepto** | **Al 31 de julio de 2022** |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 341,524,173 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 609,484 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 69,500,000 |
| Bienes Muebles | 53,410,013 |
| Activos Intangibles | 61,480,879 |
| **Total** | **526,524,549** |

* **Inversiones Financieras a Largo Plazo**

Al 31 de julio la ASEJ la cuenta de inversiones financieras a largo plazo corresponde al Fideicomiso de la Auditoria Superior del Estado de Jalisco 854; el cual se detalla a continuación:

|  |  |
| --- | --- |
| **Concepto** | **Al 31 de julio de 2022** |
| **Inversiones Financieras a Largo Plazo** |  |
| Fideicomiso de ASEJ 854 | 341,524,173 |
| **Total** | **341,524,173** |

* **Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**

En julio se registró un movimiento por $ 609,484 relacionado al depósito en garantía que se le entregó a la Comisión Federal de Electricidad; el cual se detalla a continuación:

|  |  |
| --- | --- |
| **Concepto** | **Al 31 de julio de 2022** |
| **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo** |  |
| Comisión Federal de Electricidad | 609,484 |
| **Total** | **609,484** |

* **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.**

**Integración de Bienes Inmuebles:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Concepto** | **Al 31 de julio de 2022** |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso |  |
| Terrenos | 69,500,000 |
| **Total** | **69,500,000** |

**Terrenos:** Representa el valor de terrenos y predios de los inmuebles asignados a la institución. Al 31 de julio de 2022 su valor asciende a $ 69,500,000.

* **Bienes Muebles.**

**Integración de Bienes Muebles:**

| **Concepto** | **Al 31 de julio de 2022** |
| --- | --- |
| Bienes Muebles |  |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 30,358,646 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 2,324,788 |
| Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio | 27,890 |
| Equipo de Transporte | 20,593,857 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 104,832 |
| **Suma de Bienes Muebles** | **53,410,013** |

* **Mobiliario y Equipo de Administración:** En esta cuenta se registra a valor histórico de adquisición el inventario de toda clase de mobiliario, equipo de oficina, bienes informáticos y equipo de cómputo.
* **Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo:** Comprende el inventario de equipos y aparatos audiovisuales, cámaras fotográficas, de video y otro mobiliario educacional y recreativo, incluyendo sus accesorios y refacciones mayores.
* **Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio:** Se refiere al equipo para proporcionar servicios médicos en la institución, incluyendo refacciones y accesorios.
* **Equipo de Transporte:** Representa el monto de equipo de transporte terrestre propiedad de la institución.
* **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas:** Representa el valor histórico de adquisición del equipo y maquinaria, sistemas de aire acondicionado, equipos de comunicaciones y telecomunicaciones, equipo de generación eléctrica y otras máquinas y herramientas.
* **Activos intangibles.**
* **Software:** Representa el monto de paquetes y programas de informática para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos computarizados de la institución. Al 31 de julio su saldo es de $ 61,480,879.
* **Activos Diferidos**

Al 31 de julio la ASEJ no tuvo activos diferidos por reportar.

* **Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes.**

Al 31 de julio la ASEJ no realizó registros por estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes.

* **Otros Activos No Circulantes**

Al 31 de julio la ASEJ no contó con otros activos no circulantes por reportar

PASIVO

* **PASIVO CIRCULANTE**
* **Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

|  |  |
| --- | --- |
| **Concepto** | **Al 31 de julio de 2022** |
| Servicios personales por pagar a Corto Plazo | 39,837 |
| Proveedores por pagar a Corto Plazo | 3,156,506 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 2,895,468 |
| **Total** | **6,091,811** |

* **Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:** En esta cuenta se registran las cantidades pendientes de pago por remuneraciones del personal.
* **Proveedores por Pagar a Corto Plazo:** Esta cuenta registra al 31 de julio, entre otros, adeudos por adquisiciones de bienes y servicios por $ 3,156,506 como se detalla a continuación:

| **Proveedor** | **Al 31 de julio de 2022** |
| --- | --- |
| Telefonía por Cable, S.A. de C.V. | 13,716 |
| Constructora Relep, S.A. de C.V. | 86,915 |
| Grupo Dicotul, S.A. de C.V. | 18,113 |
| Construcciones, Electrificaciones y Arrendamiento de Maquinaria, S.A. de C.V. | 3,037,762 |
| **Total** | **3,156,506** |

* **Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** Son cantidades pendientes de pago por concepto de retenciones al personal, así como contribuciones diversas a cargo de la institución, los cuales se integran como sigue:

|  |  |
| --- | --- |
| **Descripción** | **Al 31 de julio de 2022** |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 2,895,467 |
| **Total** | **2,895,467** |

* **Documentos por Pagar a Corto Plazo**

Al 31 de julio 2022 no se tuvieron documentos por pagar a corto plazo.

* **Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo**

La ASEJ no tiene deuda pública que reportar.

* **Títulos y Valores a Corto Plazo**

Al 31 de julio 2022 no se registraron títulos y valores a corto plazo.

* **Pasivos Diferidos a Corto Plazo**

Al 31 de julio 2022 no se registraron pasivos diferidos a corto plazo.

* **Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo**

Al 31 de julio 2022 no se registraron fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo.

* **Provisiones a Corto Plazo**

Al 31 de julio 2022 no se registraron provisiones a corto plazo.

* **Otros Pasivos a Corto Plazo**

Al 31 de julio 2022 no se tuvieron otros pasivos a corto plazo por reportar.

* **PASIVO NO CIRCULANTE**

La ASEJ no tiene información que reportar relacionada con pasivos no circulantes o a largo plazo.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

* **HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO**
* **Aportaciones:**

La ASEJ no tiene información que reportar.

* **Donaciones de capital**

La ASEJ no tiene información que reportar.

* **Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio.**

Su saldo al 31 de julio es de $ 99,311,179.