



**PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE
AGUASCALIENTES
FONDO DE ADMINISTRACION**

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ESF-15	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliacion_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
FONDO DE ADMINISTRACION
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
 NOTAS DE DESGLOSE

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
1123100000	PENSION ALIMENTICIA	1,700.00	1,700.00				100% FACTIBLE	EN PLAZO
1123200000	GASTOS A COMPROBAR	38,187.91	38,187.91				100% FACTIBLE	EN PLAZO
1123500000	FINANCIAMIENTO VEHICULOS	6,806,905.65	6,806,905.65				100% FACTIBLE	EN PLAZO
	TOTAL 1123	6,846,793.56	6,846,793.56	-	-	-		



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
FONDO DE ADMINISTRACION
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
 NOTAS DE DESGLOSE

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1241100000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	13,688.00	13,688.00	-	MENSUAL
1241300000	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA Y TEGNOLOGIA DE LA INFORMACION	573,137.14	573,137.14	-	MENSUAL
1244100000	AUTOMOVILES Y EQUIPOS TERRESTRES	184,500.00	184,500.00	-	MENSUAL
	TOTAL_1240	771,325.14	771,325.14	-	

1260 DEPRECIACIÓN DETERIODO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
1263000000	DEPRECIACION ACUMULADA	341,512.10	341,512.10	-	ANUAL	LINEA RECTA	
	TOTAL_1263	341,512.10	341,512.10	-			



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
FONDO DE ADMINISTRACION
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
 NOTAS DE DESGLOSE

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-12

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
2117100000	SECRETARÍA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	3,470.87	3,470.87				100% FACTIBLE
	TOTAL_2110	3,470.87	3,470.87	-	-	-	

2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-13

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161100000	VALORES EN GARANTÍA	84,660,752.77	PARTICULARES DERIVADOS EN JUICIOS DE JUZGADOS	N/A
	TOTAL_2160	84,660,752.77		



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
FONDO DE ADMINISTRACION
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
NOTAS DE DESGLOSE

4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

NOTA: EA-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4311100000	INTERESES BANCARIOS	1,758,805.73	DIF. POR TIPO DE CAMBIO	N/A
4319100000	VARIOS	2,605,871.12	OTROS	N/A
	TOTAL_4300	4,364,676.85		



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
FONDO DE ADMINISTRACION
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
NOTAS DE DESGLOSE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
5116100000	ESTÍMULOS ECONOMICOS	351,500.00	35.29%	PAGO NOMINA
5133400000	SERVICIOS DE CAPACITACION	311,390.62	31.26%	CAPACITACION
5133900000	SERVICIOS PROFESIONALES	81,843.24	8.22%	
5134100000	SERVICIOS FINANCIEROS	27,167.50	2.73%	
5137100000	PASAJES AÉREOS	177,182.44	17.79%	CAPACITACION
5137200000	PASAJES AÉREOS	1,593.00	0.16%	
5138300000	CONGRESO Y CONVENCIONES	45,440.00	4.56%	
	TOTAL 5000	996,116.80	100.00%	



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES FONDO DE ADMINISTRACION

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

NOTAS DE DESGLOSE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3221100000	RESULTADOS ANTERIORES	563,778.70	562,848.70	- 930.00	OTROS
	TOTAL_3200	563,778.70	562,848.70	- 930.00	



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
FONDO DE ADMINISTRACION
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
NOTAS DE DESGLOSE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1112101001	BANCOMER 0443923495	2,387,073.77	40,945,525.76	38,558,451.99
1112101003	BANCOMER 0140645974	300,889.76	373,510.97	72,621.21
	TOTAL_1110	2,687,963.53	41,319,036.73	38,631,073.20



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
FONDO DE ADMINISTRACION
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
 NOTAS DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Conciliacion Ig

NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1. Ingresos Presupuestarios	4,364,676.85
2. Más ingresos contables no presupuestarios	-
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	-
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	4,364,676.85



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
FONDO DE ADMINISTRACION
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
 NOTAS DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliacion_Eg

NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1. Total de egresos (presupuestarios)	996,116.80
2. Menos egresos presupuestarios no contables	-
Mobiliario y equipo de administración	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
Vehículos y equipo de transporte	
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	
Activos biológicos	
Bienes inmuebles	
Activos intangibles	
Obra pública en bienes propios	
Acciones y participaciones de capital	
Compra de títulos y valores	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
Amortización de la deuda pública	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros egresos presupuestales no contables	
3. Más gastos contables no presupuestales	-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
Provisiones	
Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros gastos	
Otros gastos contables no presupuestales	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	996,116.80

M. D. Juan Manuel Ponce Sánchez
Magistrado Presidente del Supremo Tribunal de Justicia

Lic. Alfredo Villalobos García
Oficial Mayor