



**PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE  
AGUASCALIENTES  
FONDO DE ADMINISTRACION  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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



**PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**FONDO DE ADMINISTRACION**  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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
1123200000	GASTOS A COMPROBAR	36,549.28	36,549.28				100% FACTIBLE	EN PLAZO
1123500000	FINANCIAMIENTO VEHICULOS	6,083,958.85	6,083,958.85				100% FACTIBLE	EN PLAZO
	<b>TOTAL_1123</b>	<b>6,120,508.13</b>	<b>6,120,508.13</b>	-	-	-		



**PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**FONDO DE ADMINISTRACION**  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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
	<b>TOTAL_1240</b>	<b>771,325.14</b>	<b>771,325.14</b>	<b>-</b>	

**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	574,905.69	233,393.59	ANUAL	LINEA RECTA	
	<b>TOTAL_1263</b>	<b>341,512.10</b>	<b>574,905.69</b>	<b>233,393.59</b>			



**PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**FONDO DE ADMINISTRACION**  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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	6,862.40	6,862.40				100% FACTIBLE
	<b>TOTAL_2110</b>	<b>6,862.40</b>	<b>6,862.40</b>	-	-	-	

**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	107,554,472.33	PARTICULARES DERIVADOS EN JUICIOS DE JUZGADOS	N/A
	<b>TOTAL_2160</b>	<b>107,554,472.33</b>		



**PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**FONDO DE ADMINISTRACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
NOTAS DE DESGLOSE

**4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

**NOTA: EA-02**

<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>MONTO</b>	<b>NATURALEZA</b>	<b>CARACTERÍSTICAS</b>
4311100000	INTERESES BANCARIOS	2,303,556.87	DIF. POR TIPO DE CAMBIO	N/A
4319100000	VARIOS	4,200,315.45	OTROS	N/A
	<b>TOTAL_4300</b>	<b>6,503,872.32</b>		



PODER JUDICIAL  
DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

**PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**FONDO DE ADMINISTRACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
NOTAS DE DESGLOSE

**5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

**NOTA: EA-03**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
5116100000	ESTÍMULOS ECONOMICOS	451,500.00	31.79%	PAGO NOMINA
5133400000	SERVICIOS DE CAPACITACION	450,278.60	31.71%	CAPACITACION
5133900000	SERVICIOS PROFESIONALES	167,347.02	11.78%	
5134100000	SERVICIOS FINANCIEROS	43,405.89	3.06%	
5137100000	PASAJES AÉREOS	222,167.44	15.65%	CAPACITACION
5137200000	PASAJES TERRESTRES	1,593.00	0.11%	
5138300000	CONGRESO Y CONVENCIONES	83,759.00	5.90%	
<b>TOTAL 5000</b>		<b>1,420,050.95</b>	<b>100.00%</b>	



**PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**FONDO DE ADMINISTRACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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	560,401.12	- 3,377.58	OTROS
	<b>TOTAL_3200</b>	<b>563,778.70</b>	<b>560,401.12</b>	<b>- 3,377.58</b>	



**PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**FONDO DE ADMINISTRACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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	106,220,905.32	103,833,831.55
1112101003	BANCOMER 0140645974	300,889.76	434,330.73	133,440.97
	<b>TOTAL_1110</b>	<b>2,687,963.53</b>	<b>106,655,236.05</b>	<b>103,967,272.52</b>



**PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**FONDO DE ADMINISTRACION**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
NOTAS DE DESGLOSE

**CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

Conciliacion Ig

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>6,503,872.32</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>-</b>
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	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>-</b>
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>6,503,872.32</b>

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES  
FONDO DE ADMINISTRACION  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
NOTAS DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliacion Eg

NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>1,420,050.95</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
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	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>233,393.59</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	233,393.59
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	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>1,653,444.54</b>

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

Lic. Alfredo Villalobos García  
Oficial Mayor