COMISION ESTATAL DEL AGUA DE JALISCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO DE 2014

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo

Tipo	Monto	
Caja General	680,000.00	Fondos destinados a cubrir los gastos de viáticos a empleados del Organismo en el desempeño de su trabajo en las comisiones asignadas.
Caja Fondos Revolventes	35,000.00	Fondos destinados a sufragar gastos menores de $2,000.00

Bancos

No. de Cuenta	Tipo	Nombre de la Cuenta	Saldo en Libros
4038119277	Chequera Tradicional	Venta Bases de Licitación	11,584.72
		Total HSBC	**11,584.72**
761643	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Recursos Propios RF	32,707,748.12
1103274	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Gasto Corriente	1,648,244.48
1754175	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Abastecimiento Crédito Fortem	118,615,779.86
3263779	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	El Zapotillo	3,524,754.22
4549739	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Cuenca de los Altos de Jalisco 2009	1,252,626.28
4812426	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Consejo de Cuenca del Rio Santiago 2009	1,068,862.60

No. de Cuenta	Tipo	Nombre de la Cuenta	Saldo en Libros
5111018	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Operación y Mantenimiento de Ptar´s	12,133,551.88
5673249	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Prosanear 2010	43,173.48
5744719	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Prodeer 2010	1,501,456.72
7484496	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	El Zapotillo 2012	1,446,317.36
7484397	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Prossapys 2012	1,664,679.95
7775406	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Fonden 2012	1,955,345.66
7986060	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Aportación y Contraprestación Ptar. El Ahogado 2012	50,248.47
8618027	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Puente Grande	4,029,666.66
9111030	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Apazu 2013	39,232,168.54
9111071	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Prossapys 2013	22,995,899.26
9163056	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Agua Limpia 2013	166,602.50
9228974	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	U037 Infraestructura Hídrica 2013	9,717,630.36
9163155	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Cultura del Agua 2013	2,173.72
9229089	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Protar (O y M Ptar´s 2013)	0.08
9268269	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Protar (Infraestructura) 2013	9,093,214.65
		Total Bajío	**262,850,144.85**
183655121		Banca de Gobierno Jalisco	578.29
		Total Bancomer	**578.29**

97198810		Bansí	144.00
		Total Bansí	**144.00**
871979588	Cuenta Maestra	Gasto Corriente Nómina	69,153.94
884371445	Cheques	Gasto Corriente/Recursos Sefín	31,298,683.82
0880241492	Cuenta Maestra	Infraestructura Hidráulica Saneamiento 2013	9,396,203.19
0880241474	Cuenta Maestra	Infraestructura Hidráulica Estudios y Proyectos 2013	12,109,403.92
0892356700	Cuenta Maestra	Banorte Recursos Propios	5,083,341.08
0892356755	Cuenta Maestra	Comisión de Cuenca de Rio Calderón	109,278.14
896962257	Cuenta Maestra	Aport y Contrap Ptar Agua Prieta	28,317,383.67
0896962305	Cuenta Maestra	I.H. Colec. Y Ptar´s Tlajomulco de Z.	0.05
207065268	Cuenta Maestra	Infra. Hid. Acuaferico Tepatitlan	878,350.42
211335324	Cuenta Maestra	Agua Limpia 2014	0.05
211335294	Cuenta Maestra	Apazu 2014	8,017,019.20
211335306	Cuenta Maestra	Prossapys 2014	20,010,043.16
211335342	Cuenta Maestra	Protar (Infraestructura) 2014	0.05
211335333	Cuenta Maestra	Inc. Para la Oper Ptar´s U031	101,096.72
211335315	Cuenta Maestra	Cultura del Agua 2014	198,308.82
		Total Banorte	**115,588,266.23**
		Total General	**398,089,527.75**

Otros Efectivos y Equivalentes (Iva Acreditable)

Tipo	Monto	
Iva Acreditable	116´074,525.34	Este monto refleja el Iva a Favor del Organismo, del que se realizan solicitudes de devoluciones de Iva por parte de despacho Externo ante el Servicio de Administración Tributaria

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Cuentas por Cobrar

Tipo	Monto		Factibilidad de cobro
Cuentas por Cobrar por Servicios	2,731.612.36	Este monto corresponde a servicios prestados por el organismo por concepto de agua, perforaciones, video filmación y laboratorio	Sí
Cuentas por Cobrar Recursos Estatales	113,308,470.88	Este monto corresponde a las aportaciones pendientes de recibir y que son destinados para la ejecución de las obras dentro de los programas	Sí
Cuentas por Cobrar Recursos Municipales	710,185.75	Este monto corresponde a las aportaciones pendientes de recibir y que son destinados para la ejecución de las obras dentro de los programas	Sí

Deudores Diversos

Tipo	Monto		Factibilidad de cobro
Constructora Hidráulica del Santiago SA de CV	21,180.23	Este importe corresponde a una pena convencional del finiquito del contrato CEA-AL-ZR-LP-044/2011	Sí
Secretaría de Finanzas del Estado	438,328.22	Este importe fue proporcionado a Secretaría de Finanzas para la adjudicación de propiedades correspondiente al Zapotillo	Sí
ARS Ingeniería Mexicana SA de CV	673,268.66	Este importe se encuentra en litigio, en el proceso de hacer efectiva la fianza por el cumplimiento	Sí

CRV Ingeniería y Diseño SA de CV	797,783.43	Este importe se encuentra en litigio, en el proceso de hacer efectiva la fianza por el cumplimiento	Sí
Issac Filiberto Sanchez	68,297.05	Este importe corresponde al anticipo de Cuotas Sindicales pendientes de amortizar.	Sí

Gastos por Comprobar

Oscar Roberto Martinez Gonzalez	10,000.00	Gasto pendiente de Comprobar
Carlos Perez Maciel	117,866.00	Gasto pendiente de Comprobar
Isaac Filiberto Sánchez	20,000.00	Gasto pendiente de Comprobar
Jesús Fernando Echeverría Vaquero	76,000.00	Gasto pendiente de Comprobar
Addya Ramos Ruiz	65,000.00	Gasto pendiente de Comprobar
Uriel Alejandro Parga Ramírez	10,000.00	Gasto pendiente de Comprobar
José de Jesús Olivares Luna	22,855.33	Este importe se encuentra depositado en la Junta de conciliación y Arbitrajes en proceso litigio con relación al finiquito por despido justificado
Francisco Javier Kono de la Cerda	38,746.58	Este importe se encuentra depositado en la Junta de conciliación y Arbitrajes en proceso litigio con relación al finiquito por despido justificado
Salvador Romero Ascencio	29,849.02	Este importe se encuentra depositado en la Junta de conciliación y Arbitrajes en proceso litigio con relación al finiquito por despido justificado

Luis Aceves Martinez	3,000.00	Gasto pendiente de Comprobar
Daniel Muñoz Rodriguez	52,200.00	Gasto pendiente de Comprobar

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles	Moi	Monto de Depreciación del Ejercicio 2014	Depreciación Acumulada	Metodo de Depreciación	Tasas de Depreciación	Estado en que se encuentran los activos
Terrenos	173,446,291.39	N/A	N/A	N/A	N/A	Buen Estado
Edificios No Habitacionales	180,536.96	1,713.48	141,126.52	De acuerdo al articulo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	5%	Buen Estado
Muebles de Oficina y Estanteria	4,461,314.46	105,524.34	2,217,714.83	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Muebles Excepto Oficina y Estantería	91,909.00	2,297.73	9,676.86	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Equipo de computo y de Tecnologías de la Información	15,014,219.16	462,750.95	11,648,330.61	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	30%	Buen Estado
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	156,258.55	3,697.47	40,933.56	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Equipos y Aparatos Audiovisuales	425,988.00	10,649.70	40,826.05	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Cámaras Fotográficas y de Video	182,804.06	4,978.50	22,687.88	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado

Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	102,739.08	1,523.99	10,371.83	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Equipo Médico y de Laboratorio	2,186,504.19	54,387.36	768,237.50	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Instrumental Médico y de Laboratorio	16,652.00	416.31	6,018.44	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Automoviles y Equipo Terrestre	55,787,363.03	649,860.63	49,869,434.24	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	25%	Buen Estado
Carrocerías y Remolques	269,386.20	16,836.63	173,029.70	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	25%	Buen Estado
Embarcaciones	311,206.90	4,668.09	66,371.65	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	6%	Buen Estado
Maquinaria y Equipo Industrial	29,337,261.98	711,886.78	8,071,697.47	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción	428,556.07	10,713.90	80,376.08	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
equipo de Comunicación y Telecomunicación	4,337,533.83	106,669.94	1,132,025.88	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado

Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Acces.	1,557,124.91	38,928.12	481,369.65	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Herramientas y Maquinas-Herramienta	560,867.37	13,024.92	257,852.78	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Otros Equipos	197,827.45	4,945.68	4,945.68	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Activos Biologicos	18,000.00	17,998.00	17,998.00	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	100%	Buen Estado
Software	2,925,367.18	219,690.36	1,776,377.42	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	30%	Buen Estado

Pasivo

Cuenta	90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Factibilidad de pago
Servicios Personales por Pagar					
Aguinaldo por Pagar			4´223,634.81		Si
Prima Vacacional por Pagar			422,364.31		Si
Finiquitos por Pagar			105,792.67		Si
Proveedores por Pagar	1,620,722.11				Si
Contratistas por Pagar	27,763,640.26				Si
Retenciones y Contribuciones por Pagar	2,508,135.71				Si
Otras Cuentas por Pagar					
Acreedores Diversos			240,314.79		
Deductiva de Estimaciones				8,605,208.98	Si
Provisiones a Largo Plazo					
Reserva Contable Obligaciones Laborables				13,016,251.76	Si