

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE JALISCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO DE 2013

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo

Tipo	Monto	
Caja General	540,000.00	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	30,000.00	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	11,642.72
		Total HSBC	11,642.72
761643	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Recursos Propios RF	30,221,560.82
761643	Chequera Tradicional	Recursos Propios RF	5,000,000.00
1103274	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Gasto Corriente	24,978,671.86
1754175	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Abastecimiento Crédito Fortem	116,187,513.36
1700236	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Saneamiento Crédito Fortem	10,590,072.05
3263779	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	El Zapotillo	7,440,408.42

No. de Cuenta	Tipo	Nombre de la Cuenta	Saldo en Libros
4549739	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Cuenca de los Altos de Jalisco 2009	1,019,961.50
4812426	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Consejo de Cuenca del Rio Santiago 2009	595,880.44
5111018	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Operación y Mantenimiento de Ptar 's	6,263,133.79
5673249	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Prosanear 2010	878,369.34
5744719	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Prodeer 2010	1'346,003.50
6187785	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Apazu 2011	373,295.47
6164602	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Prossapys 2011	3,546,854.67
6546543	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Juegos Panamericanos 2011	1,577,315.26
6704779	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	El Zapotillo 2011	55,135.30
7043888	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Consejo de Cuenca Costa Pacifico Centro	148,381.90
7484462	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Apazu 2012	5,256,481.33
7484322	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Agua Limpia 2012	178,592.42
7484116	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Cultura del Agua 2012	21,850.58
7484496	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	El Zapotillo 2012	5'744,114.87
7484397	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Prossapys 2012	18,180,586.34
7775406	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Fonden 2012	3,262,732.31

7986060	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Aportación y Contraprestación Ptar. El Ahogado 2012	16,825,354.77
7935984	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Saneamiento Rio Lagos 2012	93,698.62
7483852	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Incentivos para la Operación de Plantas de Aguas Residuales 2012	3,839.13
8406381	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Infraestructura Hídrica U037 2012	1,017,755.97
8618027	Cuenta Maestra Alto Rendimiento	Puente Grande	24,244.66
		Total Bajío	260,831,808.68
183655121		Banca de Gobierno Jalisco	514.24
		Total Bancomer	514.24
		Total General	260,843,965.64

Otros Efectivos y Equivalentes (Iva Acreditable)

Tipo	Monto	
Iva Acreditable	19'091,160.51	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	3'085,784.55	Este monto corresponde a servicios prestados por el organismo por concepto de agua, perforaciones, video filmación y laboratorio	Sí
Cuentas por Cobrar Operación y Mntto de Ptar's	5'171,622.76	Este monto corresponde a servicios de operación y mantenimiento de las plantas de tratamiento	Sí
Cuentas por Cobrar Recursos Estatales	10'474,878.00	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	1,170,990.09	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
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

Gastos por Comprobar

Manuel Osés Pérez	6,600.00	Importe pendiente de comprobar
Carlos Pérez Maciel	75,605.12	Importe pendiente de comprobar
El Zapotillo	4'322,379.92	Importe 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
Elia Onofre García	25,212.12	Este importe se encuentra depositado en la Junta de conciliación y Arbitrajes en proceso litigio con relación al finiquito por despido justificado

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles	Moi	Monto de Depreciación del Ejercicio 2013	Depreciación Acumulada	Metodo de Depreciación	Tasas de Depreciación	Estado en que se encuentran los activos
Terrenos	167,608,349.47	N/A	N/A	N/A	N/A	Buen Estado
Edificios No Habitacionales	180,536.96	571.16	133,130.28	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	5%	Buen Estado
Muebles de Oficina y Estantería	3,931,938.46	35,262.94	1,756,328.14	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Muebles Excepto Oficina y Estantería	80,500.00	0.00	0.00	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	12,449,478.29	122,990.55	9,917,126.40	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	30%	Buen Estado
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	113,288.08	7,194.07	25,521.55	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Equipos y Aparatos Audiovisuales	264,370.00	2,203.08	5,942.47	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Camaras Fotográficas y de Video	94,724.06	0.00	7,917.51	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	44,239.08	368.66	4,792.58	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Equipo Médico y de Laboratorio	2,114,318.44	17,552.73	519,272.21	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	138.77	4,075.66	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Automoviles y Equipo Terrestre	52,326,638.88	309,664.25	46,771,155.97	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	25%	Buen Estado
Carrocerias y Remolques	269,386.20	5,612.21	94,458.76	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	25%	Buen Estado
Embarcaciones	311,206.90	1,556.03	44,587.23	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	6%	Buen Estado
Maquinari y Equipo Industrial	26,004,777.83	216,682.49	4,942,862.53	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción	355,843.05	4,428.49	37,043.22	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
equipo de Comunicación y Telecomunicación	3,938,467.13	32,803.88	665,201.03	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios.	1,051,000.91	8,758.34	346,099.79	De acuerdo al artículo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	10%	Buen Estado

Herramientas y Maquinas-Herramienta	541,931.83	4,283.64	196,080.48	De acuerdo al articulo 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 articulo 37 Sección II de la Ley del Impuesto sobre la Renta	100%	Buen Estado
Software	2,772,227.75	69,305.69	853,639.89	De acuerdo al articulo 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			1'348,922.49		Si
Prima Vacacional por Pagar			134,893.23		Si
Finiquitos por Pagar			116,663.05		Si
Proveedores por Pagar	570,563.00				Si
Contratistas por Pagar	5'405,626.56				Si
Retenciones y Contribuciones por Pagar	2,912,025.70				Si
Otras Cuentas por Pagar					
Deductiva de Estimaciones				6,158,210.10	Si
Provisiones a Largo Plazo					
Reserva Contable Obligaciones Laborables				16,902,055.80	Si