

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE JALISCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FEBRERO 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 | 5,990.83 | 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 | 37,492,471.66 |
| 761643 | Chequera Tradicional | Recursos Propios RF | 5,000,000.00 |
| 1103274 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Gasto Corriente | 33,581,711.03 |
| 1754175 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Abastecimiento Crédito Fortem | 102,711,913.81 |
| 1700236 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Saneamiento Crédito Fortem | 24,600.71 |
| 3263779 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | El Zapotillo | 5,816,873.80 |

| No. de Cuenta | Tipo | Nombre de la Cuenta | Saldo en Libros |
|----------------------|---------------------------------------|---|------------------------|
| 4549739 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Cuenca de los Altos de Jalisco 2009 | 969,031.24 |
| 4812426 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Consejo de Cuenca del Rio Santiago 2009 | 560,832.35 |
| 5111018 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Operación y Mantenimiento de Ptar's | 10,700,927.40 |
| 5673249 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Proseanear 2010 | 1'071,786.91 |
| 5744719 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Prodeer 2010 | 17'974,006.83 |
| 6187785 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Apazu 2011 | 1,836.15 |
| 6164602 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Prossapys 2011 | 12,160.29 |
| 6546543 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Juegos Panamericanos 2011 | 3,538.75 |
| 6704779 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | El Zapotillo 2011 | 181.91 |
| 7043888 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Consejo de Cuenca Costa Pacifico Centro | 148,930.20 |
| 7484462 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Apazu 2012 | 2,676,666.62 |
| 7484322 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Agua Limpia 2012 | 174,679.19 |
| 7484116 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Cultura del Agua 2012 | 21,931.32 |
| 7484496 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | El Zapotillo 2012 | 3'501,521.72 |
| 7484397 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Prossapys 2012 | 13,043,786.64 |
| 7775406 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Fonden 2012 | 2,911,640.58 |

| | | | |
|-----------|---------------------------------|---|-----------------------|
| 7986060 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Aportación y Contraprestación Ptar. El Ahogado 2012 | 17,817,205.61 |
| 7935984 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Saneamiento Río Lagos 2012 | 844.81 |
| 8406381 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Infraestructura Hídrica U037 2012 | 765,842.17 |
| 8618027 | Cuenta Maestra Alto Rendimiento | Puente Grande | 7'887,794.99 |
| | | Total Bajío | 264,872,716.69 |
| 183655121 | | Banca de Gobierno Jalisco | 521.98 |
| | | Total Bancomer | 521.98 |
| | | Total General | 264,884,881.39 |

Otros Efectivos y Equivalentes (Iva Acreditable)

| Tipo | Monto | |
|-----------------|---------------|---|
| Iva Acreditable | 25'871,387.72 | 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 | 99,579.60 | Este monto corresponde a servicios prestados por el organismo por concepto de agua, perforaciones, video filmación y laboratorio | 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

| | | |
|-----------------------------------|---------------|--|
| Agustín Saldate Saldate | 20,325.56 | Importe pendiente de comprobar |
| El Zapotillo | 5' 837,941.92 | 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 |
| Cámaras 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 | 2,132,293.44 | 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 |
| Carrocerías 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 |
| Maquinaria y Equipo Industrial | 26,031,770.51 | 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 Acces. | 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 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 | 2,604,227.75 | 69,305.69 | 853,639.89 | 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 | | | 2'698,653.45 | | Si |
| Prima Vacacional por Pagar | | | 269,867.31 | | Si |
| Finiquitos por Pagar | | | 116,663.05 | | Si |
| | | | | | |
| Proveedores por Pagar | 944,169.45 | | | | Si |
| Contratistas por Pagar | 2'202,123.05 | | | | Si |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar | 3,189,391.79 | | | | Si |
| | | | | | |
| Otras Cuentas por Pagar | | | | | |
| Deductiva de Estimaciones | | | | 6,291,536.91 | Si |
| | | | | | |
| Provisiones a Largo Plazo | | | | | |
| Reserva Contable Obligaciones Laborables | | | | 13,229,122.33 | Si |