

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A NOVIEMBRE 2022

I. NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

➤ ACTIVO CIRCULANTE

▪ Efectivo y Equivalentes

Concepto	Al 30 de noviembre de 2022
Bancos y Tesorería	99,632,389
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	210,340
<b>Total</b>	<b>99,842,729</b>

- **Bancos / Tesorería:** Al 30 de noviembre el efectivo disponible en instituciones bancarias para el pago de obligaciones con vencimiento próximo es por \$ 99,632,389; el cual se detalla a continuación:

Descripción	No. Cl.	Programa	Al 30 de noviembre de 2022
<b>Efectivo y equivalentes</b>			<b>85</b>
Efectivo			85
<b>Banorte</b>			<b>64,566,588</b>
Cuenta de Cheques	6200	EJERC. ANTERIORES	4,581,492
Cuenta de Cheques	3746	Concentradora	54,632,110

Cuentas	Saldo	Descripción	Saldo
Cuenta de Cheques	3764	Gastos de Operación	0
Cuenta de Cheques	3755	Nómina	12
Cuenta de Cheques	5397	SEVAC	1
Cuenta de Cheques	6920	Uno al millar	455,094
Cuenta de Cheques	3642	FEIEF	17,464
Cuenta de Cheques	6916	Ingresos Propios	4,880,415
<b>Santander</b>			<b>35,065,800</b>
Cuenta de Cheques	3373	ASEJ	35,065,800
<b>Total</b>			<b>99,632,473</b>

▪ **Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes.**

- **Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo:** Corresponde a los importes por concepto de viáticos, pasajes y gastos por comprobar, así como fondos fijos y revolventes.

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	196,983
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	24,983
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-11,735
<b>Total</b>	<b>246,348</b>

▪ **Derechos a recibir Bienes o Servicios**

- **Anticipos a corto plazo:** Al 30 de noviembre no existe saldo por reportar.

▪ **Inventarios**

- **Inventarios:** Representa el valor de las existencias de toda clase de materias primas en estado natural, transformadas o semitransformadas de naturaleza vegetal, animal y mineral, materiales y suministros que se utilizan en los procesos productivos. La ASEJ, derivado de su actividad de fiscalización, no cuenta con libro de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción.

▪ **Almacenes**

- **Almacén de Materiales y Suministros de Consumo:** Al 30 de noviembre no existe saldo por reportar.
- **Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes.**

Al 30 de noviembre de 2022 la ASEJ no realizó registros por estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes.

- **Otros Activos Circulantes**

Al 30 de noviembre de 2022 la ASEJ no contó con otros activos circulantes por reportar.

➤ **ACTIVO NO CIRCULANTE**

Concepto	30 de noviembre de 2022
Inversiones Financieras a Largo Plazo	341,524,173
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	609,484
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	69,500,000
Bienes Muebles	55,771,929
Activos Intangibles	69,716,402
<b>Total</b>	<b>537,121,988</b>

▪ **Inversiones Financieras a Largo Plazo**

Al 30 de noviembre la ASEJ la cuenta de inversiones financieras a largo plazo corresponde al Fideicomiso de la Auditoría Superior del Estado de Jalisco 854; el cual se detalla a continuación:

Concepto	Al 30 de noviembre de 2022
<b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>	
Fideicomiso de ASEJ 854	341,524,173
<b>Total</b>	<b>341,524,173</b>

❖ **Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**

Al 30 de noviembre corresponde al depósito en garantía que se le entregó en el mes de julio a la Comisión Federal de Electricidad; el cual se detalla a continuación:

Concepto	Al 30 de noviembre de 2022
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>	
Comisión Federal de Electricidad	609,484
<b>Total</b>	<b>609,484</b>

▪ **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.**

**Integración de Bienes Inmuebles:**

Concepto	Al 30 de noviembre de 2022
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	
Terrenos	69,500,000
<b>Total</b>	<b>69,500,000</b>

**Terrenos:** Representa el valor de terrenos y predios de los inmuebles asignados a la institución. Al 30 de noviembre de 2022 su valor asciende a \$ 69,500,000.

▪ **Bienes Muebles.**

**Integración de Bienes Muebles:**

Concepto	Al 30 de noviembre de 2022
<b>Bienes Muebles</b>	
Mobiliario y Equipo de Administración	32,468,207

Concepto	Al 30 de noviembre de 2002
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,473,156
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	27,890
Equipo de Transporte	20,603,449
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	199,227
<b>Suma de Bienes Muebles</b>	<b>55,771,929</b>

- **Mobiliario y Equipo de Administración:** En esta cuenta se registra a valor histórico de adquisición el inventario de toda clase de mobiliario, equipo de oficina, bienes informáticos y equipo de cómputo.
- **Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo:** Comprende el inventario de equipos y aparatos audiovisuales, cámaras fotográficas, de video y otro mobiliario educacional y recreativo, incluyendo sus accesorios y refacciones mayores.
- **Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio:** Se refiere al equipo para proporcionar servicios médicos en la institución, incluyendo refacciones y accesorios.
- **Equipo de Transporte:** Representa el monto de equipo de transporte terrestre propiedad de la institución.
- **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas:** Representa el valor histórico de adquisición del equipo y maquinaria, sistemas de aire acondicionado, equipos de comunicaciones y telecomunicaciones, equipo de generación eléctrica y otras máquinas y herramientas.

- **Activos intangibles.**

- **Software:** Representa el monto de paquetes y programas de informática para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos computarizados de la institución. Al 30 de noviembre su saldo es de \$ 69,716,402.

- **Activos Diferidos**

Al 30 de noviembre la ASEJ no tuvo activos diferidos por reportar.

- **Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes.**

Al 30 de noviembre la ASEJ no realizó registros por estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes.

- **Otros Activos No Circulantes**

Al 30 de noviembre la ASEJ no contó con otros activos no circulantes por reportar

## PASIVO

### ➤ PASIVO CIRCULANTE

▪ **Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Concepto	Al 30 de noviembre de 2022
Servicios personales por pagar a Corto Plazo	39,837
Proveedores por pagar a Corto Plazo	3,532,121
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,686,774
<b>Total</b>	<b>11,258,732</b>

- **Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:** En esta cuenta se registran las cantidades pendientes de pago por remuneraciones del personal.
- **Proveedores por Pagar a Corto Plazo:** Esta cuenta registra al 30 de noviembre, entre otros, adeudos por adquisiciones de bienes y servicios por \$ 3,454,598 como se detalla a continuación:

Proveedor	Al 30 de noviembre de 2022
Telefonía por Cable, S.A. de C.V.	13,716
OZ Automotriz, S. de R.L. de C.V.	145,852
Cesar Mendoza Saavedra	131,962
Avance Topali, S. de R.L. de C.V.	59,392
Construcciones, Electrificaciones y Arrendamiento de Maquinaria, S.A. de C.V.	3,037,762
Leonardo Joseph Figueroa Cisneros	143,437
<b>Total</b>	<b>3,532,122</b>

- **Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** Son cantidades pendientes de pago por concepto de retenciones al personal, así como contribuciones diversas a cargo de la institución, los cuales se integran como sigue:

Descripción	Al 30 de noviembre de 2022
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,686,774
<b>Total</b>	<b>7,686,774</b>

▪ **Documentos por Pagar a Corto Plazo**

Al 30 de noviembre 2022 no se tuvieron documentos por pagar a corto plazo.

▪ **Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo**

La ASEJ no tiene deuda pública que reportar.

- **Títulos y Valores a Corto Plazo**

Al 30 de noviembre 2022 no se registraron títulos y valores a corto plazo.

- **Pasivos Diferidos a Corto Plazo**

Al 30 de noviembre 2022 no se registraron pasivos diferidos a corto plazo.

- **Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo**

Al 30 de noviembre 2022 no se registraron fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo.

- **Provisiones a Corto Plazo**

Al 30 de noviembre 2022 no se registraron provisiones a corto plazo.

- **Otros Pasivos a Corto Plazo**

Al 30 de noviembre 2022 no se tuvieron otros pasivos a corto plazo por reportar.

➤ **PASIVO NO CIRCULANTE**

La ASEJ no tiene información que reportar relacionada con pasivos no circulantes o a largo plazo.

## **HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

➤ **HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

- **Aportaciones:**

La ASEJ no tiene información que reportar.

- **Donaciones de capital**

La ASEJ no tiene información que reportar.

- **Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio.**

Su saldo al 30 de noviembre es de \$ 99,311,179.