PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

DIRECTO ESTATAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

1114 INVERSIONES TEMPORALES		NOTA: ESF-01
	CORTO PLAZO MENOR A 3 MESES	
SUBCTA AFECTABLE	NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE	MONTO
	SUBTOTAL	0.00
	CORTO PLAZO MAYOR A 3 MESES	
SUBCTA AFECTABLE	NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE	MONTO
	SUBTOTAL	0.00
	LARGO PLAZO	
SUBCTA AFECTABLE	NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE	MONTO
	SUBTOTAL	0.00
	TOTAL_1114	0.00

1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		NOTA: ESF-01
SUBCTA AFECTABLE	NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE	MONTO
	TOTAL_1115	0.00

COMENTARIOS: EL PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO CUENTA CON INVERSIONES TEMPORALES, NI CON FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

1223 CONTRIBUCIONES PENDIENTES DE COBRO Y POR RECUPERAR | **NOTA: ESF-02**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	HASTA 5 EJERCICIOS ANTERIORES	MONTOS SUJETOS A JUICIOS MAYOR A 5 AÑOS	TOTAL
12230	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO		0	0
	TOTAL_1223	**0.00**	**0.00**	**0.00**

COMENTARIOS: EL PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO CUENTA CON CONTRIBUCIONES PENDIENTES DE COBRO Y POR RECUPERAR.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

11200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES — **NOTA: ESF-03**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
11220	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO							
11230	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	39,161.83	39,161.83				100% FACTIBLE	EN PLAZO
11250	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO							
11260	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO							
11290	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO							
	TOTAL_11200	**39,161.83**	**39,161.83**	**0.00**	**0.00**	**0.00**		

11300 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS — **NOTA: ESF-03**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
11310	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	238,285.75				238,285.75	100% FACTIBLE	EN PLAZO
11320	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO							
11330	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO							
11340	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO							
11390	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	18,000.00				18,000.00	100% FACTIBLE	EN PLAZO
	TOTAL_11300	**256,285.75**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**256,285.75**		

12200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO 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
12210	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO							
12220	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO							
12240	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO							
12290	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO							
	TOTAL_12200	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**		

COMENTARIOS:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

1140 INVENTARIOS		NOTA: ESF-04

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
11410	INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	
11420	INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	
11430	INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESOS DE ELABORACIÓN	
11440	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	
11441	PRODUCTOS ALIMENTICIOS,AGROPECUARIOS Y FORESTALES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	
11442	INSUMOS TEXTILES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	
11443	PRODUCTOS DE PAPEL,CARTÓN E IMPRESOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	
11444	COMBUSTIBLES,LUBRICANTES Y ADITIVOS ADQUIRIDOS,CARBÓN Y SUS DERIVADOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	
11445	PRODUCTOS QUÍMICOS,FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	
11446	PRODUCTOS METÁLICOS Y A BASE DE MINERALES NO METÁLICOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA	
11447	PRODUCTOS DE CUERO,PIEL,PLÁSTICO Y HULE ADQUIRIDOS COMO MATERIA	
11449	OTROS PRODUCTOS Y MERCANCÍAS ADQUIRIDAS COMO MATERIA PRIMA	
11450	**MERCANCIAS EN TRÁNSITO**	
	TOTAL_1140	0.00

SISTEMA DE COSTEO:
MÉTODO DE VALUACIÓN:

Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

COMENTARIOS: EL PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES NO CUENTA CON INVENTARIO DE MERCANCÍAS, NI CON INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

1150 INVENTARIOS		NOTA: ESF-05

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
11510	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	
11511	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN,EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	1,294,712.52
11512	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	38,776.08
11513	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	54,390.77
11514	PRODUCTOS QUÍMICOS,FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	
11515	COMBUSTIBLES,LUBRICANTES Y ADITIVOS	99.19
11516	VESTUARIO,BLANCOS,PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	
11517	MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	
11518	HERRAMIENTAS,REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	203,590.62
	TOTAL_1150	**1,591,569.18**

SISTEMA DE COSTEO: PEPS

MÉTODO DE VALUACIÓN:

COMENTARIOS:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró

Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó

C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó

C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó

Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

12100 INVERSIONES FINANCIERAS, QUE CONSIDERA LOS FIDEICOMISOS | **NOTA: ESF-06**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	RECURSOS ASIGNADOS	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
12130	**FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS**		
12131	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO		
12132	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO		
12133	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL		
12134	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		
12135	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		
12136	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS		
12137	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS		
12138	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS		
12139	Otros Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
	TOTAL_12100	**0.00**	

COMENTARIOS: EL PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO CUENTA INVERSIONES FINANCIERAS, QUE CONSIDERA LOS FIDEICOMISOS.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

12100 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	NOTA: ESF-07

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
12140	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	
12141	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	
12142	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	
12143	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS CON FINES DE POLÍTICA ECONÓMICA	
	TOTAL_12100	**0.00**

COMENTARIOS: EL PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO CUENTA CON PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO — **NOTA: ESF-08**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGINAL DE INVERSION (1)	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (2)	SALDO POR DEPRECIAR (1-2)	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASAS APLICADAS
12310-00000	TERRENOS	6,414,587.00	0		**6,414,587.00**		
12320-00000	VIVIENDAS				-		
12330-00000	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	42,559,324.73	0		**42,559,324.73**	LINEA RECTA	3.30%
12390-00000	OTROS BIENES INMUEBLES				-		
12340-00000	INFRAESTRUCTURA				-		
	TOTAL_1230	**48,973,911.73**	**-**	**-**	**48,973,911.73**		

1240 BIENES MUEBLES — **NOTA: ESF-08**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGINAL DE INVERSION (1)	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (2)	SALDO POR DEPRECIAR (1-2)	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASAS APLICADAS
12411-00000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	19,012,747.50		14,244,086.47	4,768,661.03	LINEA RECTA	10%
12412-00000	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	142,772.80		37,748.79	105,024.01	LINEA RECTA	10%
12413-00000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN	21,543,060.62		19,473,186.52	2,069,874.10	LINEA RECTA	33%
12419-00000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	8,482,135.51		7,204,806.11	1,277,329.40	LINEA RECTA	10%
12421-00000	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES				-		
12422-00000	APARATOS DEPORTIVOS				-		
12423-00000	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO				-		
12429-00000	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO				-		
12431-00000	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	6,641.76		4,435.44	2,206.32	LINEA RECTA	20%
12432-00000	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO				-		
12441-00000	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	9,196,689.22		5,501,732.64	3,694,956.58	LINEA RECTA	20%
12442-00000	CARROCERÍAS Y REMOLQUES				-		
12443-00000	EQUIPO AEROESPACIAL				-		
12444-00000	EQUIPO FERROVIARIO				-		
12445-00000	EMBARCACIONES				-		
12449-00000	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	620,350.00		444,874.81	175,475.19	LINEA RECTA	20%
12450-00000	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD				-		
12461-00000	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO				-		
12462-00000	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL				-		
12463-00000	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN				-		
12464-00000	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN	1,168,371.91		337,399.59	830,972.32	LINEA RECTA	10%
12465-00000	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	3,091,965.39		2,086,992.79	1,004,972.60	LINEA RECTA	10%
12466-00000	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA,APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,714,808.08		1,683,054.94	31,753.14	LINEA RECTA	10%
12467-00000	HERRAMIENTAS Y MAQUINA-HERRAMIENTA	504,897.87		342,276.61	162,621.26	LINEA RECTA	10%
12469-00000	OTROS EQUIPOS				-		
	TOTAL_1240	**65,484,440.66**	**-**	**51,360,594.71**	**14,123,845.95**		

CRITERIOS DE APLICACIÓN:

CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO DE LOS ACTIVOS:

COMENTARIOS:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES | **NOTA: ESF-09**

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO	AMORTIZACION DEL EJERCICIO	AMORTIZACION ACUMULADA	TASA APLICADA	METODO APLICADO	CRITERIO
12510-00000	SOFTWARE	141,986.17	-	79,904.34	33%	LINEA RECTA	
12520-00000	PATENTES,MARCAS Y DERECHOS	-	-				
12530-00000	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	-	-				
12540-00000	LICENCIAS	456,604.78	-	456,604.79	33%	LINEA RECTA	
12590-00000	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-	-				
12700-00000	ACTIVOS DIFERIDOS		-				
12710-00000	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	-	-				
12720-00000	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-				
12730-00000	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	-	-				
12740-00000	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	-	-				
12750-00000	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	-	-				
12790-00000	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		-				
	TOTAL_1250	**598,590.95**	**-**	**536,509.13**			

COMENTARIOS:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

11600 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES — **NOTA: ESF-10**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	CRITERIO UTILIZADO
11610-00000	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
11620-00000	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS		
	TOTAL_11600	**0.00**	

12800 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES — **NOTA: ESF-10**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	CRITERIO UTILIZADO
12810-00000	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		
12820-00000	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		
12830-00000	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		
12840-00000	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO		
12890-00000	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO		
	TOTAL_12800	**0.00**	

COMENTARIOS: EL PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO CUENTA CON ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

12900 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | **NOTA: ESF-11**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
12910-00000	BIENES EN CONCESIÓN	-	
12920-00000	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	
12930-00000	BIENES EN COMODATO	-	
	TOTAL_12900	**-**	

COMENTARIOS: EL PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO CUENTA CON OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

21100 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
21110-00000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO						
21120-00000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	686,073.18	686,073.18				100% FACTIBLE
21130-00000	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
21140-00000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO						
21150-00000	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
21160-00000	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO						
21170-00000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,788,813.58	3,788,813.58				100% FACTIBLE
21180-00000	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
21190-00000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,450,673.63	1,450,673.63				100% FACTIBLE
	TOTAL_2110	**5,925,560.39**	**5,925,560.39**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	

21200 DOCUMENTOS 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
21210-00000	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO						
21220-00000	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
21290-00000	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
	TOTAL_21200	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	

22100 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO — **NOTA: ESF-12**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
22110-00000	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO						
22120-00000	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO						
	TOTAL_22100	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	

22200 DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO — **NOTA: ESF-12**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
22210-00000	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO						
22220-00000	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO						
22290-00000	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO						
	TOTAL_22200	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	

COMENTARIOS:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

21600 VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO — **NOTA: ESF-13**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	NATURALEZA
21660-00000	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO		
	TOTAL_21600	**0.00**	

22500 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO — **NOTA: ESF-13**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	NATURALEZA
22510-00000	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO		
22520-00000	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
22530-00000	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO		
22540-00000	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO		
22550-00000	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
22560-00000	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO		
	TOTAL_22500	**0.00**	

COMENTARIOS: EL PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO CUENTA CON VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO, NI CON FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

21500 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO — **NOTA: ESF-14**

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	TIPO	NATURALEZA
21510-00000	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO			
21520-00000	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO			
21590-00000	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			
	TOTAL_21500			

22400 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO — **NOTA: ESF-14**

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	TIPO	NATURALEZA
22410-00000	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO			
22420-00000	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO			
22490-00000	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO			
	TOTAL_22400			

COMENTARIOS: EL PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO CUENTA CON PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO, NI CON PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

41000 INGRESOS DE GESTIÓN — **NOTA: EA-01**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	% *	CARACTERÍSTICAS
41100	**IMPUESTOS**			
41110	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS			
41120	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO			
41130	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES			
41140	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR			
41150	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES			
41160	IMPUESTOS ECOLÓGICOS			
41170	ACCESORIOS DE IMPUESTOS			
41190	OTROS IMPUESTOS			
41200	**CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**			
41210	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA			
41220	CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL			
41230	CUOTAS PARA EL AHORRO PARA EL RETIRO			
41240	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL			
41290	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL			
41300	**CONTRIBUCIONES DE MEJORAS**			
41310	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS			
41320	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPRENDIDAS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO			
41400	**DERECHOS**			
41410	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO			
41420	DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS (DEROGADA)			
41430	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
41440	ACCESORIOS DE DERECHOS			
41450	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO			
41490	OTROS DERECHOS			
41500	**PRODUCTOS**			
41510	PRODUCTOS			
41520	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS (DEROGADA)			
41530	ACCESORIOS DE PRODUCTOS (DEROGADA)			
41540	PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO			
41590	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES (DEROGADA)			
41600	**APROVECHAMIENTOS**			
41610	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL			
41620	MULTAS			
41630	INDEMNIZACIONES			
41640	REINTEGROS			
41650	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS			
41660	APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS F			
41670	APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES (DEROGADA)			
41680	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS			
41690	OTROS APROVECHAMIENTOS			
41700	**INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DESERVICIOS**	**2,530,143.02**		
41710	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL			
41720	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO			

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

41000 INGRESOS DE GESTIÓN				NOTA: EA-01
41730	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			
41740	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA			
41750	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA			
41760	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS NO MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA			
41770	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS PÚBLICOS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA			
41780	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, Y DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS	2,530,143.02		RECAUDADO
41900	**INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO**			
41910	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO (DEROGADA)			
41920	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO (DEROGADA)			
	TOTAL_41000	**2,530,143.02**		

42000 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				NOTA: EA-01
CUENTA	**DESCRIPCIÓN**	**SALDO**	**% ***	**CARACTERÍSTICAS**
42100	**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES**			
42110	PARTICIPACIONES			
42120	APORTACIONES			
42130	CONVENIOS			
42140	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL			
42150	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES			
42200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	**96,921,000.00**		
42210	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	96,921,000.00		RECAUDADO
42220	TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO (DEROGADA)			
42230	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES			
42240	AYUDAS SOCIALES (DEROGADA)			
42250	PENSIONES Y JUBILACIONES			
42260	TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR (DEROGADA)			
42270	TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO			
	TOTAL_4200	**96,921,000.00**		

COMENTARIOS:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró	Supervisó	Revisó	Autorizó
Lic. Joselino Hernández Ortega	**C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona**	**C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez**	**Lic. Gabriela Espinosa Castorena**
Encargado de Armonización Contable	Directora de Contabilidad y Control	Oficial Mayor del Poder Judicial del	Magistrada presidenta del Poder Judicial

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

43000 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | **NOTA: EA-02**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	% *	CARACTERÍSTICAS
43100	**INGRESOS FINANCIEROS**	**529,750.92**		**RECAUDADO**
43110	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	529,750.92		
43190	OTROS INGRESOS FINANCIEROS			
43200	**INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS**			
43210	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA			
43220	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS			
43230	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN			
43240	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN			
43250	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO			
43300	**DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA**			
43310	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA			
43400	**DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES**			
43410	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES			
43900	**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS**	**8,133.49**		
43910	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DEROGADA)			
43920	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS			
43930	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR			
43940	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES			
43950	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA			
43960	UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL			
43990	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	8,133.49		
	TOTAL_4300	**537,884.41**		

COMENTARIOS: EL PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO CUENTA CON OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

DIRECTO ESTATAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

NOTAS DE DESGLOSE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS — **NOTA: EA-03**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
51110	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	47,820,743.74	52.14%	NOMINA
51110	AJUSTE AL NETO		0.00%	
51120	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	233,876.00	0.26%	
51130	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	11,445,681.77	12.48%	NOMINA
51140	SEGURIDAD SOCIAL	16,985,701.96	18.52%	NOMINA
51150	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	8,866,898.46	9.67%	NOMINA
51160	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS		0.00%	
51210	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	1,934,604.10	2.11%	
51220	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	104,076.56	0.11%	
51230	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-	0.00%	
51240	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	205,481.02	0.22%	
51250	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	4,282.13	0.00%	
51260	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	458,749.10	0.50%	
51270	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	5,927.63	0.01%	
51280	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	-	0.00%	
51290	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	146,361.43	0.16%	
51310	SERVICIOS BÁSICOS	832,606.05	0.91%	
51320	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	469,473.70	0.51%	
51330	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	370,871.40	0.40%	
51340	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	25,573.56	0.03%	
51350	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	470,030.04	0.51%	
51360	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	7,137.48	0.01%	
51370	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	7,437.00	0.01%	
51380	SERVICIOS OFICIALES	88,518.97	0.10%	
51390	OTROS SERVICIOS GENERALES	1,227,978.89	1.34%	
52110	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		0.00%	
52120	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO		0.00%	
52210	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES		0.00%	
52220	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00%	
52310	SUBSIDIOS		0.00%	
52320	SUBVENCIONES		0.00%	
52410	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS		0.00%	
52420	BECAS		0.00%	
52430	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES		0.00%	
52440	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS		0.00%	
52510	PENSIONES		0.00%	
52520	JUBILACIONES		0.00%	
52590	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00%	
52610	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO		0.00%	
52620	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES		0.00%	
52710	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY		0.00%	
52810	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO		0.00%	
52820	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00%	
52830	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS		0.00%	
52840	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES		0.00%	
52850	DONATIVOS INTERNACIONALES		0.00%	
52910	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES		0.00%	
52920	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO		0.00%	
53110	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00%	
53120	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS		0.00%	
53210	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00%	
53220	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS		0.00%	
53310	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN		0.00%	
53320	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS		0.00%	
55110	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		0.00%	
55120	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTE		0.00%	
55130	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES		0.00%	
55140	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA		0.00%	
55150	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES		0.00%	
55160	DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS		0.00%	
55170	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		0.00%	
55180	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO		0.00%	
55210	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO		0.00%	
55220	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO		0.00%	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS — **NOTA: EA-03**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
55310	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA		0.00%	
55320	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS		0.00%	
55330	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN		0.00%	
55340	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN		0.00%	
55350	DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		0.00%	
55410	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		0.00%	
55510	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00%	
55910	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0.00%	
55920	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES		0.00%	
55930	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS		0.00%	
55940	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES		0.00%	
55950	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES		0.00%	
55960	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		0.00%	
55970	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		0.00%	
55990	OTROS GASTOS VARIOS		0.00%	
56110	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE		0.00%	
	TOTAL_5000	**91,712,010.99**	**100.00%**	

COMENTARIOS:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró

Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó

C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó

C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó

Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO — **NOTA: VHP-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	TIPO	NATURALEZA
31100	APORTACIONES	12,330,550.86	APORTACIÓN	ESTATAL
31200	DONACIONES DE CAPITAL	7,793,337.00	DONACIÓN	ESTATAL
31300	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-		
	TOTAL_3100	**20,123,887.86**		

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO — **NOTA: VHP-02**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
32100	RESULTADOS DEL EJERCICIO (ahorro/desahorro)	- 738,945.45
32200	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	43,588,253.05
32300	REVALÚOS	
32400	RESERVAS	
32500	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
	TOTAL_3200	**42,849,307.60**

COMENTARIOS:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

1110 FLUJO DE EFECTIVO | **NOTA: EFE-01**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
11110	EFECTIVO	25,290.83	25,070.06	- 220.77
11120	EFECTIVO EN BANCOS/TESORERÍA	34,175,451.15	22,110,015.40	- 12,065,435.75
11130	EFECTIVO EN BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS			
11140	INVERSIONES TEMPORALES (hasta 3 meses)			
11150	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA			
11160	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS			
11190	TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
	TOTAL_1110	**34,200,741.98**	**22,135,085.46**	**- 12,065,656.52**

COMENTARIOS:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO — **NOTA: EFE-02**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO	Adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central (1)	%	CARACTERÍSTICAS
12310	TERRENOS	-	-	-	
12311	TERRENOS URBANOS	-	-	-	
12320	VIVIENDAS	-	-	-	
12330	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	-	-	-	
12331	UBICACIÓN DE EDIFICIOS	-	-	-	
12343	INFRAESTRUCTURA PORTUARIA	-	-	-	
12344	INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	-	-	-	
12345	INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES	-	-	-	
12346	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE,SANEAMIENTO,HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	-	-	-	
12347	INFRAESTRUCTURA ELÉCTRICA	-	-	-	
12348	INFRAESTRUCTURA DE PRODUCCIÓN DE HIDROCARBUROS	-	-	-	
12349	INFRAESTRUCTURA DE REFINACIÓN,GAS Y PETROQUÍMICA	-	-	-	
12350	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	-	-	
12351	EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN PROCESO	-	-	-	
12352	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	-	-	-	
12353	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA,PETRÓLEO,GAS,ELECTRICIDAD,TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	-	-	-	
12354	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	-	-	-	
12355	CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO	-	-	-	
12356	OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	-	-	-	
12357	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIÓN EN PROCESOS	-	-	-	
12359	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	-	-	-	
12360	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	-	-	-	
12361	EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN PROCESO	-	-	-	
12362	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	-	-	-	
12363	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA,PETRÓLEO,GAS,ELECTRICIDAD, TELECOMUNICACIONES	-	-	-	
12364	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	-	-	-	
12365	CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO	-	-	-	
12366	OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	-	-	-	
12367	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-	-	
12369	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	-	-	-	
12390	OTROS BIENES INMUEBLES	-	-	-	
	TOTAL_1230	**-**		**-**	

12400 BIENES MUEBLES — **NOTA: EFE-02**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO	Adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central (1)	%	CARACTERÍSTICAS
12400	**BIENES MUEBLES**	**1,551,289.95**	-	0.00%	
12410	**MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN**	**388,848.76**	-	0.00%	
12411	Muebles de oficina y estantería		-	0.00%	
12412	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA		-	0.00%	
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	365,660.36	-	0.00%	
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	23,188.40	-	0.00%	
12420	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-	-	0.00%	

12421	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	-	-	0.00%	
12422	APARATOS DEPORTIVOS	-	-	0.00%	
12423	CÁMARAS FOTOGRÁTICAS Y DE VIDEO	-	-	0.00%	
12429	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-	-	0.00%	
12430	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-	-	0.00%	
12431	Equipo médico y de laboratorio		-	0.00%	
12432	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-	-	0.00%	
12440	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	**1,142,929.99**	-	0.00%	
12441	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	1,083,949.99	-	0.00%	PROVISION
12442	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	-	-	0.00%	
12443	EQUIPO AEROESPACIAL	-	-	0.00%	
12444	EQUIPO FERROVIARIO	-	-	0.00%	
12445	EMBARCACIONES	-	-	0.00%	
12449	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	58,980.00	-	0.00%	
12450	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	-	0.00%	
12460	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	**19,511.20**	-	0.00%	
12461	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	-	-	0.00%	
12462	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	-	-	0.00%	
12463	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	-	-	0.00%	
12464	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración	19,511.20	-	0.00%	
12465	Equipo de comunicación y telecomunicación		-	0.00%	
12466	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA,APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS		-	0.00%	
12467	HERRAMIENTAS Y MÁQUINA-HERRAMIENTA		-	0.00%	
12469	OTROS EQUIPOS	-	-	0.00%	
12470	COLECCIONES,OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	-	-	0.00%	
12471	BIENES ARTÍSTICOS,CULTURALES Y CIENTÍFICOS	-	-	0.00%	
12472	OBJETOS DE VALOR	-	-	0.00%	
12480	ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-	0.00%	
12481	BOVINOS	-	-	0.00%	
12482	PORCINOS	-	-	0.00%	
12483	AVES	-	-	0.00%	
12484	OVINOS Y CAPRINOS	-	-	0.00%	
12485	PECES Y AGRICULTURA	-	-	0.00%	
12486	EQUINOS	-	-	0.00%	
12487	ESPECIES MENORES Y DE ZOOLÓGICO	-	-	0.00%	
12488	ÁRBOLES Y PLANTAS	-	-	0.00%	
12489	OTROS ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-	0.00%	
	TOTAL_12400	**1,551,289.95**		**0.00%**	

COMENTARIOS: AJUSTE EN DICIEMBRE DE BIENES MUEBLES PARA LA CONCILIACION DEL INVENTARIO FISICO CON CONTABILIDAD

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró

Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó

C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó

C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó

Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

55000 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | **NOTA: EFE-03**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	2019	2018
5510	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	-	
5511	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
5512	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		
5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES		
5514	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA		
5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES		
5516	DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS		
5517	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		
5518	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO		
5520	PROVISIONES	-	
5521	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO		
5522	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO		
5530	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	-	
5531	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA		
5532	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS		
5533	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN		
5534	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN		
5535	DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		
5540	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	-	
5541	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		
5550	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	-	
5551	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES		
5590	OTROS GASTOS	-	
5591	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
5592	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES		
5593	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS		
5594	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
5595	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES		
5596	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
5597	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		
5599	OTROS GASTOS VARIOS		
	TOTAL_55000	-	-

COMENTARIOS:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES — Conciliacion Ig

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	**99,989,027.43**
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	**-**
4320	Incremento por variación de inventarios	-
4330	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-
4340	Disminución del exceso de provisiones	-
4399	Otros ingresos y beneficios varios	-
	Otros ingresos contables no presupuestarios	-
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	**-**
52	Productos de capital	-
62	Aprovechamientos capital	-
00	Ingresos derivados de financiamientos	-
	Otros ingresos presupuestarios no contables	-
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**99,989,027.43**

COMENTARIOS:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DIRECTO ESTATAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
NOTAS DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES — **Conciliacion_Eg**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	**92,147,688**
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	**467,340**
5100	Mobiliario y equipo de administración	388,849
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-
5400	Vehículos y equipo de transporte	58,980
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	19,511
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	
5900	Activos intangibles	
6200	Obra pública en bienes propios	-
7200	Acciones y participaciones de capital	-
7300	Compra de títulos y valores	-
7500	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-
7900	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-
9100	Amortización de la deuda pública	-
9900	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-
7400	Otros egresos presupuestales no contables	-
	3. Más gastos contables no presupuestales	**31,663**
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
5520	Provisiones	
5530	Disminución de inventarios	31,663
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	-
5590	Otros gastos	-
5600	Otros gastos contables no presupuestales	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	**91,712,011**

COMENTARIOS:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Elaboró
Lic. Joselino Hernández Ortega
Encargado de Armonización Contable

Supervisó
C.P. Mónica del Rocío Martínez Carmona
Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisó
C.P. Adriana Cristina Moreno Ramírez
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes

Autorizó
Lic. Gabriela Espinosa Castorena
Magistrada presidenta del Poder Judicial del Estado de Aguascalientes