

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
RFC: GEP 8501011S6
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
Periodo comprendido del 1 al 31 de Diciembre de 2013

00000010

ORIGEN DE RECURSOS		APLICACIÓN DE RECURSOS	
Capitulo		Capitulo	
IMPUESTOS	0.00	SERVICIOS PERSONALES	427,393,395.16
DERECHOS	0.00	MATERIALES Y SUMINISTROS	11,277,100.43
PRODUCTOS	0.00	SERVICIOS GENERALES	30,563,336.98
APROVECHAMIENTOS	0.00	SUBSIDIOS, TRANSFERENCIAS Y AYUDAS	117,444.42
PARTICIPACIONES E INCENTIVOS	452,340,191.64	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	6,711,465.98
EXTRAORDINARIOS	16,484,038.70	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
SUBSIDIOS	0.00	INVERSIÓN FINANCIERA	0.00
		EROGACIONES EXTRAORDINARIAS	0.00
		DEUDA PÚBLICA PASIVO CIRCULANTE Y OTROS	0.00
Total de Origen de Recursos	470,824,230.34	Total de Aplicación de Recursos	476,082,742.97
Efecto Neto de las Cuentas de Balance	-337,034.13	Saldo Final	587,769,153.07
Efecto Cuentas Activo	-4,126,071.12		
Efecto Cuentas Pasivo	17,240,494.12		
Efecto Cuentas Patrimonio	-13,451,457.13		
Subtotal	470,487,196.21	Demostración del Saldo Final	
Saldo Anterior	593,364,699.83	CAJA	0.00
		BANCOS	47,808,043.34
		INVERSIONES EN VALORES	539,961,109.73
Total.....	1,063,851,896.04	Aplicación.....	1,063,851,896.04

MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE

MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIR. GRAL. DE COM. ADMIVA. PODER JUD.

C.P. SERGIO ALFONSO ANAYA ALCANTARA
DIRECTOR DE PRESUPUESTO Y RECURSOS FIN.

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA

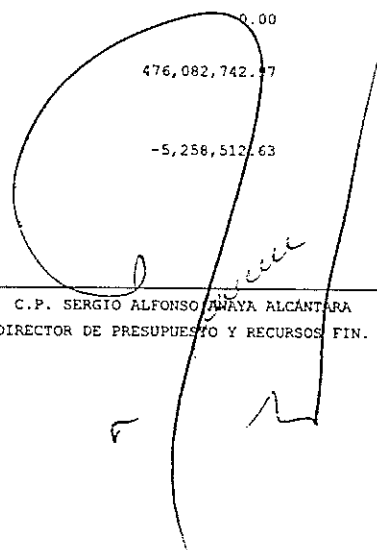
RFC: GEP 8501011S6

00000011

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

Periodo comprendido del 15 de Febrero al 31 de Diciembre de 2013

DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
Ingresos:		
IMPUESTOS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES E INCENTIVOS	55,120,961.01	452,340,191.64
EXTRAORDINARIOS	1,675,667.45	18,484,038.70
SUBSIDIOS	0.00	0.00
Total de Ingresos	56,796,828.46	470,824,230.34
Egresos:		
SERVICIOS PERSONALES	62,459,502.13	427,393,395.16
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,692,309.08	11,277,100.43
SERVICIOS GENERALES	8,039,991.47	30,583,336.98
SUBSIDIOS, TRANSFERENCIAS Y AYUDAS	29,744.00	117,444.42
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	4,612,621.38	6,711,465.98
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
INVERSIÓN FINANCIERA	0.00	0.00
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA PASIVO CIRCULANTE Y OTROS	0.00	0.00
Total de Egresos	79,834,168.06	476,082,742.97
Remanente del Ejercicio.....	-23,037,339.60	-5,258,512.63


MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE
MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIR. GRAL. DE COM. ADMIVA. PODER JUD.
C.P. SERGIO ALFONSO MAYÁ ALCANTARA
DIRECTOR DE PRESUPUESTO Y RECURSOS FIN.

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
RFC: GEP 8501011S6
ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

00000012

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
CAJA	0.00	PROVEEDORES	0.00
BANCOS	47,808,043.34	ACREEDORES DIVERSOS	545,065,395.51
INVERSIONES EN VALORES	539,961,109.73	IMPUESTOS POR PAGAR	0.00
CUENTAS POR COBRAR	251,397.44	RETENCIONES	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00	CUENTAS POR PAGAR	0.00
ANTICIPOS A PROVEEDORES	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00
ANTICIPOS A CONTRATISTAS	0.00	INTERESES POR PAGAR	0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	588,020,550.51	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	545,065,395.51
ACTIVO FIJO		PASIVO FIJO	
TERRENOS	2,832,827.69	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
CONSTRUCCIONES	3,171,850.97	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
EDIFICIOS	0.00	OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	21,020,432.99	TOTAL PASIVO FIJO	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	23,029,827.62		
EQUIPO DE TRANSPORTE	5,629,784.40	SUMA DEL PASIVO.....	545,065,395.51
EQUIPO DE COMUNICACIONES	0.00		
EQUIPO DE CÓMPUTO	0.00		
EQUIPO DE SEGURIDAD	400,372.84		
OBRAS DE ARTE	0.00		
TOTAL ACTIVO FIJO	56,085,096.51		
OTROS ACTIVOS		PATRIMONIO	
OBRAS EN PROCESO	0.00	PATRIMONIO	52,913,245.54
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	0.00	PATRIMONIO POR APORTACIONES	0.00
OTROS ACTIVOS	0.00	PATRIMONIO POR INCORPORACIONES	3,171,850.97
TOTAL OTROS ACTIVOS	0.00	REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	48,213,667.63
		REMANENTE DEL EJERCICIO	-5,258,512.63
		TOTAL PATRIMONIO	99,040,251.51
SUMA DEL ACTIVO.....	644,105,647.02	SUMA DEL PASIVO Y PATRIMONIO.....	644,105,647.02

MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE

MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIR. GRAL. DE COM. ADMIVA. PODER JUD.

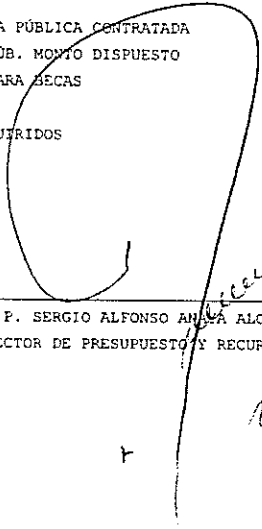
C.P. SERGIO ALFONSO MAYA ALCANTARA
DIRECTOR DE PRESUPUESTO Y RECURSOS FIN.

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
RFC: GEP 8501011S6
ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

00000013

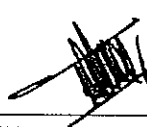
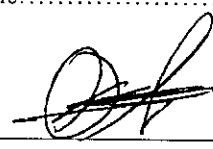
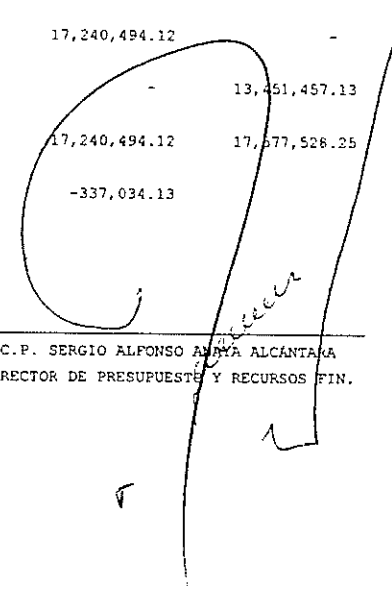
CUENTAS DE ORDEN

DEUDORAS		ACREEDORAS	
DEUDA PÚBLICA CONTRATADA	0.00	OTORGAMIENTO DE DEUDA PÚBLICA CONTRATADA	0.00
DEUDA PÚBLICA MONTO DISPUESTO	0.00	OTORGAMIENTO DEUDA PÚB. MONTO DISPUESTO	0.00
CRÉDITOS POR CONCEPTOS DE BECAS	0.00	CRÉDITOS OTORGADOS PARA BECAS	0.00
FIDEICOMISOS	0.00	FIDEICOMISOS	0.00
ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES	0.00	BIENES INMUEBLES ADQUIRIDOS	0.00

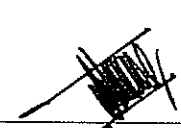
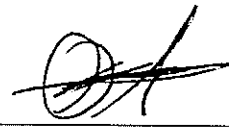
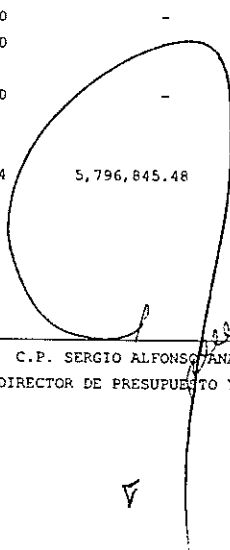
 MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO PRESIDENTE	 MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA DIR. GRAL. DE COM. ADMVA. PODER JUD.	 C.P. SERGIO ALFONSO ANAYA ALCÁNTARA DIRECTOR DE PRESUPUESTO Y RECURSOS FIN.
--	--	--

ESTADO DE VARIACIONES EN LAS CUENTAS DE BALANCE
Periodo comprendido del 1 al 31 de Diciembre de 2013

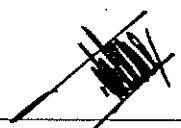
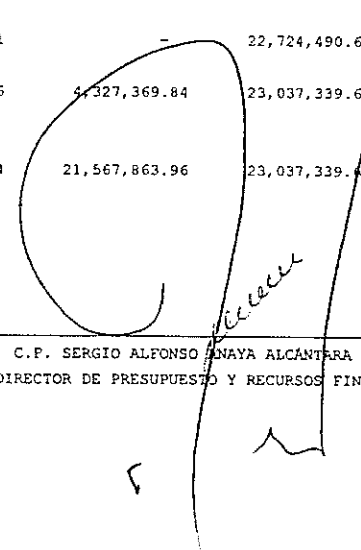
Conceptos	Origen	Aplicación	Eliminación	Origen	Aplicación
ACTIVO	5,796,645.48	4,327,369.64	-5,595,546.76	-	4,126,071.12
PASIVO	17,240,494.12	0.00	0.00	17,240,494.12	-
PATRIMONIO	4,327,369.64	23,037,339.60	-5,256,512.63	-	13,451,457.13
SUMAS	27,364,709.44	27,364,709.44	-337,034.13	17,240,494.12	17,577,528.25
EFFECTO NETO.....				-337,034.13	


MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE
MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIR. GRAL. DE COM. ADMIVA. PODER JUD.
C.P. SERGIO ALFONSO ALCANTARA
DIRECTOR DE PRESUPUESTO Y RECURSOS FIN.

ESTADO DE VARIACIONES EN LAS CUENTAS DE BALANCE
Periodo comprendido del 1 al 31 de Diciembre de 2013

	Cifra Comparada 31 DIC 2013	Cifra Base 1 DIC 2013	Variaciones (+) (-)	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO CIRCULANTE					
CAJA	0.00	60,000.00	-60,000.00	60,000.00	-
BANCOS	47,808,043.34	49,776,920.10	-1,968,876.76	1,968,876.76	-
INVERSIONES EN VALORES	539,961,109.73	543,507,779.73	-3,546,670.00	3,546,670.00	-
CUENTAS POR COBRAR	251,397.44	436,676.79	-185,279.35	185,279.35	-
DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00	0.00	0.00	-	-
ANTICIPOS A PROVEEDORES	0.00	16,019.37	-16,019.37	16,019.37	-
ANTICIPOS A CONTRATISTAS	0.00	0.00	0.00	-	-
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	588,020,550.51	593,617,395.99	-5,796,845.48	5,796,845.48	-
ACTIVO FIJO					
TERRENOS	2,832,827.69	2,832,827.69	0.00	-	-
CONSTRUCCIONES	3,171,850.97	3,171,850.97	0.00	-	-
EDIFICIOS	0.00	0.00	0.00	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	21,020,432.99	18,837,942.36	2,182,490.63	-	2,182,490.63
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	23,029,827.62	21,991,789.45	1,038,038.17	-	1,038,038.17
EQUIPO DE TRANSPORTE	5,629,784.40	4,522,943.36	1,106,841.04	-	1,106,841.04
EQUIPO DE COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	-	-
EQUIPO DE CÓMPUTO	0.00	0.00	0.00	-	-
EQUIPO DE SEGURIDAD	400,372.84	400,372.84	0.00	-	-
OBRAS DE ARTE	0.00	0.00	0.00	-	-
TOTAL ACTIVO FIJO	56,085,096.51	51,757,726.67	4,327,369.84	-	4,327,369.84
OTROS ACTIVOS					
OBRAS EN PROCESO	0.00	0.00	0.00	-	-
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	-	-
OTROS ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	-	-
TOTAL OTROS ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	-	-
TOTAL DEL ACTIVO	644,105,647.02	645,575,122.66	-1,469,475.64	5,796,845.48	4,327,369.84
  					
MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO PRESIDENTE	MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA DIR. GRAL. DE COM. ADMIVA. PODER JUD.	C.P. SERGIO ALFONSO ANAYA ALCANTARA DIRECTOR DE PRESUPUESTO Y RECURSOS FIN.			

ESTADO DE VARIACIONES EN LAS CUENTAS DE BALANCE
Periodo comprendido del 1 al 31 de Diciembre de 2013

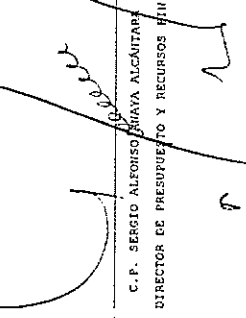
	Cifra Comparada 31 DIC 2013	Cifra Base 1 DIC 2013	Variaciones (+) (-)	ORIGEN	APLICACIÓN
PASIVO CIRCULANTE					
PROVEEDORES	0.00	0.00	0.00	-	-
ACREEDORES DIVERSOS	545,065,395.51	527,824,901.39	17,240,494.12	17,240,494.12	-
IMPUESTOS POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	-	-
RETENCIONES	0.00	0.00	0.00	-	-
CUENTAS POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	-	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	-	-
INTERESES POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	-	-
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	545,065,395.51	527,824,901.39	17,240,494.12	17,240,494.12	-
PASIVO FIJO					
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	-	-
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	-	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	-	-
TOTAL PASIVO FIJO	0.00	0.00	0.00	-	-
TOTAL DEL PASIVO	545,065,395.51	527,824,901.39	17,240,494.12	17,240,494.12	-
PATRIMONIO					
REMANENTE DEL EJERCICIO	-5,258,512.63	17,465,977.98	-22,724,490.61	-	22,724,490.61
TOTAL DEL PATRIMONIO	99,040,251.51	117,750,221.27	-18,709,969.76	4,327,369.84	23,037,339.60
PASIVO MAS APORTACION	644,105,647.02	645,575,122.66	-1,469,475.64	21,567,863.96	23,037,339.60
  					
MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO PRESIDENTE	MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA DIR. GRAL. DE COM. ADMVA. PODER JUD.	C.P. SERGIO ALFONSO INAYA ALCANTARA DIRECTOR DE PRESUPUESTO Y RECURSOS FIN.			

COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR OBJETO DEL GASTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Descripción	Presupuesto Original	Remanente en Efectivo por Aplicar (+)	Incremento al Presupuesto (+)	Reducción al Presupuesto (-)	Traspasos Recibidos (+)	Traspasos Otorgados (-)	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido (-)	Presupuesto Disponible
1000 SERVICIOS PERSONALES	413,707,231.70	0.00	28,350,576.38	20,778,826.68	28,532,353.26	22,417,839.50	427,393,395.16	427,393,395.16	0.00
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	10,579,373.83	0.00	8,514,171.75	3,504,673.80	5,740,778.88	10,052,550.24	11,277,100.43	11,277,100.43	0.00
3000 SERVICIOS GENERALES	20,715,765.96	0.00	10,380,943.84	2,079,389.04	16,410,263.83	14,844,247.61	30,583,336.98	30,583,336.98	0.00
4000 SUBSIDIOS, TRANSFERENCIAS Y AYUDAS	155,000.00	0.00	0.00	68,723.58	38,608.00	7,440.00	117,444.42	117,444.42	0.00
5000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	3,219,810.80	0.00	6,892,491.80	0.00	5,789,809.95	9,189,636.57	6,711,465.98	6,711,465.98	0.00
6000 INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7000 INVERSIÓN FINANCIERA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8000 EROGACIONES EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9000 DEUDA PÚBLICA PASIVO CIRCULANTE Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL	448,376,182.29	0.00	54,139,173.78	26,431,613.10	56,517,813.92	56,511,813.92	476,082,742.97	476,082,742.97	0.00


MGO. ROBERTO LÓPEZ TOLEDANO
PRESIDENTE


MTPO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIR. GRAL. DE CON. ADMVA. PODER JUD.


C.P. SERGIO ALFONSO MAYÁ ALCÁNTARA
DIRECTOR DE PRESUPUESTO Y RECURSOS FIN.

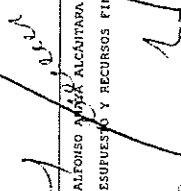
H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA

RFC: GEP 8501011S6

COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Descripción	Presupuesto Original	Remanente en Efectivo por Aplicar (+)	Incremento al Presupuesto (+)	Reducción al Presupuesto (-)	Traspasos Recibidos (+)	Traspasos Otorgados (-)	Presupuesto Modificado (-)	Presupuesto Ejercido (-)	Presupuesto Disponible
01 GOBIERNO DECENTRICO CON JUSTICIA Y SEGUR	448,376,182.29	0.00	54,138,173.78	26,431,613.10	56,511,813.92	56,511,813.92	476,082,742.97	476,082,742.97	0.00
SUMA.....	448,376,182.29	0.00	54,138,173.78	26,431,613.10	56,511,813.92	56,511,813.92	476,082,742.97	476,082,742.97	0.00





MDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
 PRESIDENTE

MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
 DIR. GEN. DE COM. ADMIVA. PODER JUD.

C.P. SERGIO ALFONSO ARZOLA ALCANTARA
 DIRECTOR DE PRESUPUESTO Y RECURSOS FINANCIEROS

00000018

00000020

IAGF - 1

H. Tribunal Superior de Justicia

TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA

Clave:

OFS:70/02

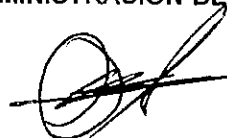
Poder Judicial

PueblaINFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA DEL 15 DE FEBRERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
CUENTA PÚBLICA 2013

	Ingresos	Egresos
Programado	\$461,424,532.09	\$461,424,532.09
Obtenido	\$470,824,230.34	\$476,082,742.97
Diferencia	-\$9,399,698.25	-\$14,658,210.88

PRESIDENTE DEL TRIBUNAL SUPERIOR DE
JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

MAGISTRADO ROBERTO FLORES TOLEDANO

DIRECTOR GENERAL DE LA JUNTA DE
ADMINISTRACION DEL PODER JUDICIAL

MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA

DIRECTOR DE PRESUPUESTO Y RECURSOS
FINANCIEROS DEL PODER JUDICIAL

C.P. SERGIO ALFONSO ANAYA ALCANTARA

00000021

MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIRECTOR GENERAL DE LA JUNTA DE
ADMINISTRACION DEL PODER JUDICIAL

MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE DEL TRIBUNAL SUPERIOR DE

C.P. SERGIO ALFONSO ANAYA ALCANTARA
DIRECTOR DE PRESUPUESTO Y RECURSOS
FINANCIEROS DEL PODER JUDICIAL

	Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Acumulado Trimestre	Abril	Mayo	Junio	Acumulado 2º Trimestre	Julio	Agosto	Septiembre	Acumulado 3er. Trimestre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Acumulado Trimestre	4º Anual
	INGRESOS																	
	Participaciones e incentivos	15,087,463.95	50,608,702.61	65,696,166.56	40,430,824.67	41,182,623.13	42,189,908.52	42,189,908.52	123,603,356.32	40,666,037.54	40,294,602.26	39,178,241.94	120,138,081.74	43,393,334.23	44,187,491.76	55,120,961.01	142,701,787.02	462,340,191.64
	Extraordinarios	1,783,689.87	2,134,183.91	3,917,873.76	2,639,206.94	440,574.24	1,386,751.28	4,466,834.46	4,466,834.46	1,902,327.76	1,704,190.22	2,069,930.78	5,989,448.76	1,561,785.16	1,175,529.09	1,675,867.45	4,403,181.70	19,484,038.70

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA

RFC: GEP 8501011S6

PÓLIZA No.: D120000471

00000023

Póliza No.: D120000471
Fecha: 31 DIC 2013
Concepto: CANCELACIÓN DE PÓLIZAS E205 DEL 08 DE DI
CHEQUE NO. 482 Y PÓLIZA E11 DEL 05 DE MA
CHEQUE NO. 787 DE LA CUENTA 1945
Fecha de Impresión: 30 ABR 2014

Cuenta:	Nombre:	Debe:	Haber:
000200030005	BANCOS HSBC CTA. 4055421945 Fondo: 1000 FONDO ESTATAL	1,568.28	
000200030005	BANCOS HSBC CTA. 4055421945 Fondo: 1000 FONDO ESTATAL	34.53	
050000040002	PARTICIPACIONES E INCENTIVOS OTROS INGRESOS OTROS INGRESOS Fondo: 1000 FONDO ESTATAL Centro: 1001 AREA SUSTANTIVA		1,602.81
		1,602.81	1,602.81

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA

RFC: GEP 8501011S6

PÓLIZA No.: D120000462

00000024

Póliza No.: D120000462
Fecha: 31 DIC 2013
Concepto: RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS VARIAS, POR
APLICACIÓN CORRECTA DE LA PARTIDA.
Fecha de Impresión: 30 ABR 2014

Cuenta:	Nombre:	Debe:	Haber:
300033003360	SERVICIOS GENERALES SERV DE ASES, CONSUL, INFORM, ESTU E INV SERV. DE APOYO ADMITIVO. FOTOCOPIADO E I Fondo: 1000 FONDO ESTATAL Centro: 1001 AREA SUSTANTIVA Subprograma: 0102 GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU	234,622.53	
300034003451	SERVICIOS GENERALES SERV. COM., BANC., FIN., SUB. Y GAS. IN. OTROS SERVICIOS COMERCIALES Fondo: 1000 FONDO ESTATAL Centro: 1001 AREA SUSTANTIVA Subprograma: 0102 GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU	-234,622.53	
		0.00	0.00

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA

RFC: GEP 8501011S6

PÓLIZA No.: A120000127

00000025

Póliza No.: A120000127
Fecha: 31 DIC 2013
Concepto: RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE
RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE
Fecha de Impresión: 30 ABR 2014

Cuenta:	Nombre:	Debe:	Haber:
300034003451	SERVICIOS GENERALES SERV. COM., BANC., FIN., SUB. Y GAS. IN. OTROS SERVICIOS COMERCIALES Fondo: 2000 FONDO RECURSOS PROPIOS Centro: 2013 CENTRO DE COPIADO Subprograma: 0102 GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE	-793.44	
300033003360	SERVICIOS GENERALES SERV DE ASES, CONSUL, INFORM, ESTU E INV SERV. DE APOYO ADMITIVO. FOTOCOPIADO E I Fondo: 2000 FONDO RECURSOS PROPIOS Centro: 2013 CENTRO DE COPIADO Subprograma: 0102 GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE	793.44	
300034003451	SERVICIOS GENERALES SERV. COM., BANC., FIN., SUB. Y GAS. IN. OTROS SERVICIOS COMERCIALES Fondo: 2000 FONDO RECURSOS PROPIOS Centro: 2015 CENTRO DE COPIADO JUZGADOS PENALES Subprograma: 0102 GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE	-793.44	
300033003360	SERVICIOS GENERALES SERV DE ASES, CONSUL, INFORM, ESTU E INV SERV. DE APOYO ADMITIVO. FOTOCOPIADO E I Fondo: 2000 FONDO RECURSOS PROPIOS Centro: 2015 CENTRO DE COPIADO JUZGADOS PENALES Subprograma: 0102 GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE	793.44	
300034003451	SERVICIOS GENERALES SERV. COM., BANC., FIN., SUB. Y GAS. IN. OTROS SERVICIOS COMERCIALES Fondo: 2000 FONDO RECURSOS PROPIOS Centro: 2012 COMEDOR JUZ. PENALES Subprograma: 0102	-1,276.00	

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA

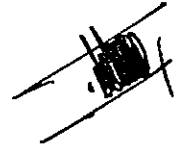
RFC: GEP 8501011S6

PÓLIZA No.: A120000127

00000026

Cuenta:	Nombre:	Debe:	Haber:
300033003360	GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE SERVICIOS GENERALES SERV DE ASES, CONSUL, INFORM, ESTU E INV SERV. DE APOYO ADMITIVO. FOTOCOPIADO E I Fondo: 2000 FONDO RECURSOS PROPIOS Centro: 2012 COMEDOR JUZ. PENALES Subprograma: 0102	1,276.00	
300034003451	GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE SERVICIOS GENERALES SERV. COM., BANC., FIN., SUB. Y GAS. IN. OTROS SERVICIOS COMERCIALES Fondo: 2000 FONDO RECURSOS PROPIOS Centro: 2011 COMEDOR CD. JUDICIAL Subprograma: 0102	-1,508.00	
300033003360	GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE SERVICIOS GENERALES SERV DE ASES, CONSUL, INFORM, ESTU E INV SERV. DE APOYO ADMITIVO. FOTOCOPIADO E I Fondo: 2000 FONDO RECURSOS PROPIOS Centro: 2011 COMEDOR CD. JUDICIAL Subprograma: 0102	1,508.00	
300034003451	GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE SERVICIOS GENERALES SERV. COM., BANC., FIN., SUB. Y GAS. IN. OTROS SERVICIOS COMERCIALES Fondo: 2000 FONDO RECURSOS PROPIOS Centro: 2013 CENTRO DE COPIADO Subprograma: 0102	-9,876.15	
300033003360	GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE SERVICIOS GENERALES SERV DE ASES, CONSUL, INFORM, ESTU E INV SERV. DE APOYO ADMITIVO. FOTOCOPIADO E I Fondo: 2000 FONDO RECURSOS PROPIOS Centro: 2001 AREA SUSTANTIVA Subprograma: 0102	9,876.15	
300034003451	GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE SERVICIOS GENERALES SERV. COM., BANC., FIN., SUB. Y GAS. IN.	-696.00	

Cuenta:	Nombre:	Debe:	Haber:
	OTROS SERVICIOS COMERCIALES		
	Fondo: 2000		
	FONDO RECURSOS PROPIOS		
	Centro: 2013		
	CENTRO DE COPIADO		
	Subprograma: 0102		
	GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU		
	GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU		
	RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE		
300033003360	SERVICIOS GENERALES		696.00
	SERV DE ASES, CONSUL, INFORM, ESTU E INV		
	SERV. DE APOYO ADMITIVO. FOTOCOPIADO E I		
	Fondo: 2000		
	FONDO RECURSOS PROPIOS		
	Centro: 2013		
	CENTRO DE COPIADO		
	Subprograma: 0102		
	GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU		
	GOBIERNO DEMOCRATICO CON JUSTICIA Y SEGU		
	RECLASIFICACIÓN DE PÓLIZAS DIARIO A 5 DE		
		0.00	0.00

  9

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
RFC: GEP 8501011S6
FICHA DE BIEN MUEBLE

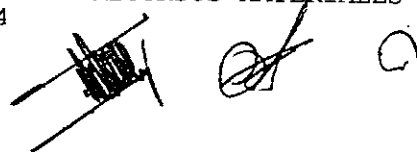
00000023

Bien mueble No.:	54052
Fecha alta:	31 DIC 2013
Clasificación:	VEHICULO
No. inventario:	
Descripción:	CAMIONETA
Marca:	NISSAN PICK UP LARGA
Modelo:	2001
No. serie:	3N6CD12S21K-034678
Estado:	BUENO
Fecha de adquisición:	23 ABR 2001
Modo de adquisición:	COMPRA
Docto. que acredita la propiedad:	FACTURA 2815
Proveedor:	BEGOÑA AUTOMOTRIZ, S.A. DE C.V.
Costo:	\$125,700.00
Responsable del resguardo:	LIC. BEATRIZ GAYOSSO PONCE
Puesto:	DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES
Unidad administrativa:	DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES
Fecha de Impresión:	19 FEB 2014

A handwritten signature is written over a rectangular stamp. To the right of the signature is a large handwritten number '9'.

381
17
5112

Bien mueble No.:	54053
Fecha alta:	31 DIC 2013
Clasificación:	VEHICULO
No. inventario:	
Descripción:	CAMIONETA URVAN LARGA
Marca:	NISSAN
Modelo:	2002
No. serie:	JN1FE56S32X-500040
Estado:	BUENO
Fecha de adquisición:	1 NOV 2001
Modo de adquisición:	COMPRA
Docto. que acredita la propiedad:	FACTURA 3081
Proveedor:	BEGOÑA AUTOMOTRIZ, S.A. DE C.V.
Costo:	\$229,368.00
Responsable del resguardo:	LIC. BEATRIZ GAYOSSO PONCE
Puesto:	DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES
Unidad administrativa:	DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES
Fecha de Impresión:	19 FEB 2014

Handwritten signature and stamp. The stamp is a rectangular box with the word "FIRMADO" inside. To the right of the stamp is a handwritten number "9".

00000030



H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
RFC: GEP 8501011S6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

ACTIVO**ACTIVO CIRCULANTE**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$47,808,043.34
EFFECTIVO	\$0.00
BANCOS/TESORERÍA	\$47,808,043.34
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS	\$0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESES)	\$539,961,109.73
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$0.00
EFFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFFECTIVO A RECIBIR	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS	\$0.00
CUENTAS POR COBRAR	\$0.00
DEUDORES DIVERSOS	\$251,397.44
INGRESOS POR RECUPERAR	\$0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA	\$0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS	\$0.00
BIENES O SERVICIOS A RECIBIR	\$0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	\$0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	\$0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00
BIENES EN TRÁNSITO	\$0.00
ALMACENES	\$0.00
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$588,020,550.51

ACTIVO NO CIRCULANTE

EFFECTIVO O EQUIVALENTES A RECIBIR EN EL LARGO PLAZO	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS	\$0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR	\$0.00
DEUDORES DIVERSOS	\$0.00
INGRESOS POR RECUPERAR	\$0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$6,004,678.66
TERRENOS	\$2,832,827.69
VIVIENDAS	\$0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$3,171,850.97
INFRAESTRUCTURA	\$0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$50,080,417.85

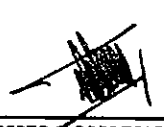
PASIVO**PASIVO CIRCULANTE**

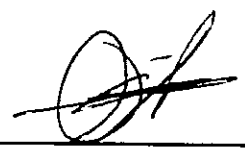
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00
PROVEEDORES	\$0.00
ACREEDORES DIVERSOS	\$8,538,273.18
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0
INTERESES COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	\$0.00
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	\$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00
DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00
DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00
DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00
DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	\$0.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	\$0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	\$8,538,273.18

PASIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00
PROVEEDORES	\$0.00
CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA	\$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00
DOCUMENTOS COMERCIALES	\$0.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA	\$0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00
DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00
DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$536,527,122.33
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	\$0.00

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$22,484,895.84		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$544,931.78	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	\$536,527,122.33
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$272,987.19		
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$5,629,784.40		
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$400,372.84	TOTAL DE PASIVO	\$545,065,395.51
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$20,747,445.80		
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$0.00		
ACTIVOS BIOLÓGICOS			
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
SOFTWARE	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$52,913,245.54
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$0.00	APORTACIONES	\$0.00
CONCECIONES Y FRANQUICIAS	\$0.00	DONACIONES DE CAPITAL	
LICENCIAS	\$0.00	ACTUALIZACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
ACTIVOS DIFERIDOS		<u>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</u>	<u>\$46,127,005.97</u>
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$0.00	RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO/ DESAHORRO	-\$5,258,512.63
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$51,385,518.60
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00
		EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL PATRIMONIO	\$0.00
ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$0.00	REVALUOS	\$0.00
		RESERVAS	\$0.00
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$0.00		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	<u>TOTAL DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u>	<u>\$89,042,751.51</u>
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00		
TOTAL DE ACTIVOS	\$644,105,647.02	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$644,105,647.02


 MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
 PRESIDENTE


 MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA DIRECTOR
 GENERAL DE LA COMISIÓN ADMINISTRATIVA DEL PODER JUDICIAL

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
RFC: GEP 8501011S6
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 15 DE FEBRERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Movimientos del Periodo		Saldo Final	Flujo del Periodo
		Cargos	Abonos		
1	ACTIVO				
1.1	ACTIVO CIRCULANTE				
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES				
1.1.1.1	EFFECTIVO	\$645,575,122.66	\$262,875,157.62	\$544,105,647.02	(\$1,389,475.64)
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	\$593,817,395.99	\$262,406,483.16	\$588,020,550.51	(\$5,716,845.48)
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$49,856,920.10	\$184,477,089.87	\$47,808,043.34	(\$1,968,876.76)
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$80,000.00	\$80,000.00	\$0.00	(\$80,000.00)
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$49,776,920.10	\$184,477,089.87	\$47,808,043.34	(\$1,968,876.76)
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$543,960,475.89	\$77,929,393.29	\$540,212,507.17	(\$3,747,968.72)
1.1.3.1.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$543,507,779.73	\$77,301,305.21	\$539,951,109.73	(\$3,546,670.00)
1.1.3.1.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$436,676.79	\$612,068.71	\$251,397.44	(\$185,279.35)
1.1.3.2	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1.1.3.3	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$16,019.37	\$16,019.37	\$0.00	(\$16,019.37)
1.2.3.1	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1.2.4.1	BIENES MUEBLES	\$51,757,726.67	\$468,674.46	\$55,085,096.51	\$4,327,369.84
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$6,004,678.66	\$0.00	\$6,004,678.66	\$0.00
1.2.4.3	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$2,832,827.69	\$0.00	\$2,832,827.69	\$0.00
1.2.4.4	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO	\$3,171,850.97	\$0.00	\$3,171,850.97	\$0.00
1.2.4.5	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$45,753,048.01	\$468,674.46	\$50,080,417.85	\$4,327,369.84
1.2.4.6	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$21,527,458.87	\$77,778.31	\$22,484,895.84	\$957,436.97
1.2.4.7	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$464,330.58	\$303.00	\$544,931.78	\$80,601.20
	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$192,947.19	\$130,230.02	\$272,987.19	\$80,040.00
		\$4,522,943.36	\$0.00	\$5,629,784.40	\$1,106,841.04
		\$400,372.84	\$0.00	\$400,372.84	\$0.00
		\$18,644,995.17	\$260,363.13	\$20,747,445.80	\$2,102,450.63
		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE

MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIRECTOR GENERAL DE LA COMISIÓN ADMINISTRATIVA DEL
PODER JUDICIAL



H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
RFC: GEP 8501011S6
ESTADO ANALITICO DEL PASIVO
DEL 15 DE FEBRERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Cuenta	Nombre de la Cuenta
2	PASIVO
2.1	PASIVO CIRCULANTE
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO
2.1.9.9.1	ACREEDORES DIVERSOS
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE
2.2.5.5	OTROS FONDOS D/TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON

Movimientos del Periodo				Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Flujo del Periodo
				\$527,824,901.39	\$65,263,887.47	\$82,504,381.59	\$545,065,395.51	(\$17,240,494.12)
				\$2,242,703.68	\$53,822,623.48	\$60,118,192.98	\$8,538,273.18	(\$6,295,569.50)
				\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
				\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
				\$2,242,703.68	\$53,822,623.48	\$60,118,192.98	\$8,538,273.18	(\$6,295,569.50)
				\$525,582,197.71	\$11,441,263.99	\$22,386,188.61	\$536,527,122.33	(\$10,944,924.62)


MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE


MITRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIRECTOR GENERAL DE LA COMISION ADMINISTRATIVA
DEL PODER JUDICIAL



H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
RFC: GEP 8501011S6
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 15 DE FEBRERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

2013

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$452,340,191.64
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$452,340,191.64

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$18,484,038.70
-----------------------------	-----------------

<u>TOTAL DE INGRESOS</u>	\$470,824,230.34
--------------------------	------------------

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$476,082,742.97
--------------------------	------------------

SERVICIOS PERSONALES	\$427,393,395.16
----------------------	------------------

MATERIALES Y SUMINISTROS	\$11,277,100.43
--------------------------	-----------------

SERVICIOS GENERALES	\$30,583,336.98
---------------------	-----------------

TRANSF. ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$117,444.42
--	--------------

BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$6,711,465.98
----------------------------	----------------

<u>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u>	\$476,082,742.97
---	------------------

<u>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</u>	-\$5,258,512.63
--	-----------------



MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE



MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIRECTOR GENERAL DE LA COMISIÓN
ADMINISTRATIVA DEL PODER JUDICIAL



H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio
Del 15 de febrero al 31 de diciembre de 2013

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al final del Ejercicio Anterior	\$52,913,245.54	\$51,385,518.60	-\$5,258,512.63		\$99,040,251.51
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00				0.00
Cambios en Políticas Contables y Cambios por Errores Contables	0.00				0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	\$0.00				\$0.00
Actualizaciones y Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00				\$0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	\$0.00				\$0.00
Ganancia/Pérdida por Revaluos	0.00				0.00
Reservas	0.00				0.00
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	-\$5,258,512.63				-\$5,258,512.63
Otras Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto	\$0.00				\$0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio 2013	\$52,913,245.54	\$51,385,518.60	-\$5,258,512.63		\$99,040,251.51
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio 2013	0.00				0.00
Actualizaciones y Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	\$0.00	\$0.00		0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio (baja activo fijo)	\$0.00				\$0.00
Ganancia/Pérdida por Revaluos	0.00				0.00
Reservas	0.00				0.00
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro 2014			\$0.00		\$0.00
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0.00				0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2014	\$52,913,245.54	\$51,385,518.60	-\$5,258,512.63		\$99,040,251.51

MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE

MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIRECTOR GENERAL DE LA COMISIÓN ADMINISTRATIVA DEL PODER JUDICIAL



H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 15 de febrero al 31 de diciembre de 2013

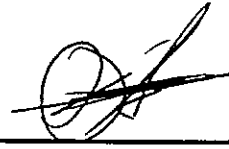
00000036

Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión	2013
Origen	
Impuestos	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en establecimientos del Gobierno	
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores	
Participaciones y Aportaciones	
Participaciones	
Aportaciones	
Convenios	
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	\$ 452,340,191.64
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	
Pensiones y Jubilaciones	
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 18,484,038.70
Aplicación	
Servicios Personales	\$ 427,393,395.16
Materiales y Suministros	\$ 11,277,100.43
Servicios Generales	\$ 30,583,336.98
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 117,444.42
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	
Pensiones y Jubilaciones	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	
Transferencias a la Seguridad Social	
Donativos	
Transferencias al Exterior	
Participaciones y Aportaciones	
Participaciones	

00000037

Aportaciones	
Convenios	
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen	
Contribuciones de Capital	
Ventas de Activos Físicos	
Otros	
Aplicación	
Bienes Inmuebles y Muebles	\$ 6,711,465.98
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	
Otros	
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión	
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Origen	
Endeudamiento Neto	
Interno	
Externo	
Incremento de Otros Pasivos	
Disminución de Activos Financieros	
Aplicación	
Incremento de Activos Financieros	
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	
Disminución de Otros Pasivos	
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 1,968,876.76
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$ 49,856,920.10
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 47,888,043.34


 MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
 PRESIDENTE


 MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
 DIRECTOR GENERAL DE LA COMISIÓN ADMINISTRATIVA DEL PODER JUDICIAL



H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
RFC: GEP850101 156
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS
CLASIFICACIÓN ECONOMICA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOMBRE	C.COSTO	FONDO	T. CUENTA	ESTIMADO	AMPLIA. Y REDUC.	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	% AVANCE RECAUDACION	INGRESOS EXCEDENTES
ESTIMULO Y COMPENSACION	1001	1000		180,554,170.44	11,539,275.88	192,093,446.32	192,093,446.32	192,093,446.32	100.00%	11,539,275.88
MINISTRACIONES	1001	1000		28,393,916.02	16,199,187.14	44,593,103.16	44,593,103.16	36,177,223.47	81.13%	7,783,307.45
AMPLIACIONES PRESUPUESTALES	1001	1000		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
NOMINA FINANZAS	1001	1000		192,985,356.21	6,972,261.74	199,957,617.95	199,957,617.95	199,957,617.95	100.00%	6,972,261.74
MULTAS Y CONMUTACIONES	2001	2000		14,620,238.42		14,620,238.42	18,363,653.11	21,521,020.17	147.20%	6,900,781.75
INTERESES	2001	2000		20,709,758.25		20,709,758.25	21,074,922.43	21,074,922.43	101.76%	365,164.18
AMPLIACIONES PRESUPUESTALES	2001	2000		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
							476,082,742.97	470,824,230.34		


MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE

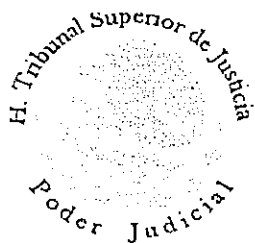

MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIRECTOR GRAL. DE LA COMISION
ADMINISTRATIVA DE LA JUNTA DE ADMON.

00000038

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo de Gasto 0102 Gobierno Democrático con Justicia y Seguridad 15 de Febrero al 31 de Diciembre de 2013											
Ejercicio del Presupuesto Capítulo de Gasto	Presupuesto de Egresos Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Presupuesto Vigente	Comprometido	Presupuesto Disponible para Comprometer	Devenido	Comprometido no Devenido	Presupuesto sin Devenir	Ejercido	Pagado	Cuentas por Pagar (Deuda)
Nombre	1	2	3	4	5 = (3-4)	6	7 = (4-6)	8 = (3-8)	9	10	11 = (6-10)
100 Servicios Personales	413,707,231.70	13,686,163.46	427,393,395.16	427,393,395.16	0.00	427,393,395.16	0.00	0.00	427,393,395.16	427,393,395.16	0.00
100 Materiales y Suministros	10,579,373.83	697,726.60	11,277,100.43	11,277,100.43	0.00	11,277,100.43	0.00	0.00	11,277,100.43	11,277,100.43	0.00
100 Servicios Generales	20,715,765.96	9,867,571.02	30,583,336.98	30,583,336.98	0.00	30,583,336.98	0.00	0.00	30,583,336.98	30,583,336.98	0.00
100 Transf., Asignac. Subs. y Otras Ayudas	155,000.00	-37,555.58	117,444.42	117,444.42	0.00	117,444.42	0.00	0.00	117,444.42	117,444.42	0.00
100 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,218,810.80	3,492,655.18	6,711,465.98	6,711,465.98	0.00	6,711,465.98	0.00	0.00	6,711,465.98	6,711,465.98	0.00
100 Inversión Pública											
100 Inv. Financieras y Otras Provisiones											
100 Participaciones y Aportaciones											
100 Deuda Pública											
TOTAL	448,376,182.29	27,706,560.68	476,082,742.97	476,082,742.97	0.00	476,082,742.97	0.00	0.00	476,082,742.97	476,082,742.97	0.00

MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE

MITRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIRECTOR GRAL. DE LA COMISION
ADMINISTRATIVA DE LA JUNTA DE ADMON.



Puebla

TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA

Clave:

OFS:70/02

00000041

INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

	Ingresos	Egresos
Programado	\$461,424,532.09	\$461,424,532.09
Obtenido	\$470,369,707.80	\$476,065,629.01
Diferencia	-\$8,945,175.71	-\$14,641,096.92

PRESIDENTE DEL TRIBUNAL SUPERIOR DE
JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

MAGISTRADO ROBERTO FLORES TOLEDANO

DIRECTOR GENERAL DE LA JUNTA DE
ADMINISTRACION DEL PODER JUDICIAL

MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA

DIRECTOR DE PRESUPUESTO Y RECURSOS
FINANCIEROS DEL PODER JUDICIAL

C.P. SERGIO ALFONSO ANAYA ALCANTARA

Clave:	OFS:70/02
Entidad:	TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA
Periodo:	01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Puebla

Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Acumulado 2o. Trimestre	Julio	Agosto	Septiembre	Acumulado 3er. Trimestre	Octubr.
INGRESOS												
Participaciones e incentivos	15,087,463.95	50,608,702.61	65,696,166.56	40,430,024.67	41,182,623.13	42,189,908.52	123,803,356.32	40,666,037.54	40,294,602.26	39,178,241.94	120,138,881.74	
Extraordinarios	1,783,689.87	2,134,183.91	3,917,873.78	2,639,208.94	440,574.24	1,366,751.28	4,466,534.46	1,902,327.76	1,704,190.22	2,089,930.78	5,696.44	
Total Obtenido	0.00	16,871,153.82	52,742,886.52	43,070,033.61	41,623,197.37	43,576,659.80	128,269,890.78	42,568,365.30	41,998,792.48	41,268,172.72	125.44	
Total Programado		24,576,076.44	57,617,635.83	39,383,874.84	38,483,996.83	42,952,152.83	120,820,024.50	41,415,073.28	38,498,010.33	37,998,327.83	117.54	
Diferencia entre Programado y Obtenido		7,704,922.62	4,874,749.31	-3,686,158.71	-3,139,200.54	-624,506.97	-7,448,868.28	-1,153,292.02	-3,500,782.15	-3,269,844.89	-7.10	
EGRESOS												
Servicios Personales		7,999,048.56	47,692,691.34	36,343,726.92	38,251,642.10	34,816,541.27	109,421,910.29	38,155,665.68	36,390,639.64	34,391,765.94	108.54	
Materiales y Suministros		383,240.38	252,612.98	805,654.73	671,864.35	922,360.41	2,399,879.49	1,312,883.63	811,188.39	516,799.73	2.44	
Servicios Generales		765,014.88	2,475,215.07	1,693,784.48	1,939,812.99	1,653,785.53	5,287,383.00	3,730,686.41	2,060,902.94	1,328,813.14	7.11	
Subsidios, Transferencias y ayudas		250.00	13,050.00	3,630.00	20,500.21	3,000.00	27,130.21	-6,800.00	12,720.00	14,160.00		
Bienes Muebles e inmuebles		12,244.40	605,884.24	70,807.82		497,207.64	568,015.46	564,363.69	76,000.00	36,129.00	€	
Inversion Pública												
Total Erogado	0.00	9,159,798.21	51,239,453.63	38,917,603.95	40,893,819.65	37,892,894.85	117,704,318.45	43,756,999.41	39,351,450.97	36,287,667.81	119.24	
Total Programado		24,576,076.44	57,617,635.83	39,383,874.84	38,483,996.83	42,952,152.83	120,820,024.50	41,415,073.28	38,498,010.33	37,998,327.83	117.54	
Diferencia entre Programado y Obtenido		15,416,278.23	6,378,182.20	21,794,460.43	466,270.89	-2,409,822.82	5,059,257.98	-2,341,926.13	-853,440.64	-1,710,660.02	-1.10	

MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE DEL TRIBUNAL SUPERIOR DE
JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

MTRO. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIRECTOR GENERAL DE LA JUNTA DE
ADMINISTRACION DEL PODER JUDICIAL

	ZARAGOZA ROCHA & ASOCIADOS, S.C. REPORTE DE OBRA REVISADA FÍSICAMENTE	ANEXO 5.2
---	---	-----------

SUJETO DE REVISIÓN:	H. TRIBUNAL SUPERIOR DEL ESTADO DE PUEBLA	CLAVE ASP	70/02
PERIODO REVISADO:	DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013		

PROGRAMA O FUNCIÓN:	NÚMERO:
SUBPROGRAMA O SUBFUNCIÓN:	NÚMERO:

DATOS GENERALES	
MUNICIPIO	FONDO
NÚMERO DE OBRA	NOMBRE DE LA OBRA
DESCRIPCIÓN DE METAS OPERATIVAS:	
NADA QUE MANIFESTAR	

NÚMERO DE BENEFICIARIOS:

RECURSOS

IMP. ASIG. O AUTORIZADO	IMP. CONTRATADO	IMP. APLICADO	IMP. COMPROBADO
-------------------------	-----------------	---------------	-----------------

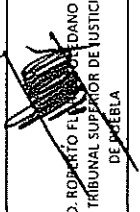
RESULTADO DE LA REVISIÓN

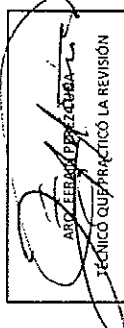
CONCEPTOS REVISADOS:

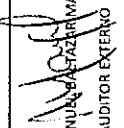
FECHA DE VISITA	AVANCE FÍSICO	ESTADO FÍSICO DE LA OBRA (I), (EN PL), (NO I), (A),
-----------------	---------------	---

EFICIENCIA =	EFICACIA =	PLAZO DE EJECUCION				MESES
		PROGRAMADO	REAL	AL	AL	

OBSERVACIONES DE LA REVISIÓN FÍSICA:	IMPORTE OBSERVADO EN \$
--------------------------------------	-------------------------


Mgdo. ROBERTO FLORES CHEDANO
PRESIDENTE DEL H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA


ARQ. FERRAS DE ZEDENO
TÉCNICO QUE PRACTICÓ LA REVISIÓN


C.P.C. MANUEL ESTAZAR MANCILLA
AUDITOR EXTERNO



C.P.C. MANUEL BALTAZAR MANCILLA
REPORTE FOTOGRÁFICO

ANEXO 5.2

NADA QUE MANIFESTAR

MGDO. ROBERTO FLORES MEDANO
PRESIDENTE DEL H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO
DE PUEBLA

JARO ETANIMED LUNA
TÉCNICO QUE PRACTICÓ LA REVISIÓN

C.P.C. MANUEL BALTAZAR MANCILLA
AUDITOR EXTERNO



ANTECEDENTES Y MARCO LEGAL DE SUJETO DE REVISIÓN
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Anexo AD-1

Nombre del sujeto de revisión:

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Ley, decreto, acta constitutiva o contrato constitutivo.	Fecha de publicación o actualización.	Objeto social / objeto general.	Atribuciones, facultades, funciones, objetivos, etc.:
Ley	01 de Enero de 2003	Contribuir a la seguridad jurídica y la paz social, mediante la implementación de mejoras en los procedimientos de solución de conflictos.	Atribuciones I.- Decidir las controversias del orden Civil, Familiar, Penal y las que le competen conforme a las leyes. II.- Decidir las controversias del orden federal que se promuevan con arreglo a los artículos 104 fracción I y 107 fracción XII, párrafo segundo, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en los términos que establezcan las leyes respectivas. III.- Intervenir en auxilio de la Justicia Federal, en los términos que establezcan las leyes.
			Misión
			Administrar justicia a través de tribunales y mecanismos alternativos para la solución de controversias.
			Visión
			El Poder Judicial del Estado es la Institución que a través de resoluciones de conflictos en los tribunales e instancias alternativas de solución, hace posible la seguridad jurídica y la paz social.

Fecha de publicación o actualización

01 de Enero de 2003

Hallazgos y recomendaciones del Auditor Externo

Ninguna

00000047



ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Anexo AD-2

Nombre del sujeto de revisión: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Organigrama	SI	NO
Acta de aprobación del Órgano de Gobierno:	X	
Fecha de aprobación:	X	
Difusión (verificar que se encuentre en lugar visible o en la pagina de Internet):	página de internet	
Estructura de la Entidad (mínimo nivel de Dirección):	X	
Hallazgos y recomendaciones del Auditor Externo		
La Estructura Orgánica del H. Tribunal se basa en la Ley Orgánica del Poder Judicial del Estado.		
Plantilla de Personal	SI	NO
Lista de Personal que labora:	X	
Acta de aprobación del Órgano de Gobierno:	X	
Fecha de aprobación:	X	
Número de funcionarios:	X	
Cargo:	X	
Unidad Administrativa:	X	
Fecha de ingreso:	X	
Percepción (sueldo mensual neto y sueldo mensual bruto):	X	
Expedientes del personal:	X	
Solicitud de trabajo:		X
Acta de nacimiento:	X	
Comprobante domiciliario:	X	

00000048



ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Anexo AD-2

Nombre del sujeto de revisión: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Curriculum vitae:		X
Documento que avale el nivel de estudios:		X
Carta de antecedentes no penales:		X
Carta de no inhabilitado:		X
Contrato:		X
La última nómina (firmada por el servidor público):		X

Hallazgos y recomendaciones del Auditor Externo

Los expedientes del personal no cuentan con solicitud de trabajo, sin embargo este documento no se marca como requisito de admisión en el Reglamento Interno relativo a las condiciones laborales de los servidores públicos del Poder Judicial del Estado de Puebla.

Manuales Administrativos		
Manuales de Organización	SI	NO
Acta de aprobación del Órgano de Gobierno:	X	
Fecha de aprobación:	jun-12	
Fecha de actualización:	jun-12	
Coincide con la Estructura Orgánica:	X	
Los perfiles de puestos son los apropiados:	X	
Son de conocimiento del personal que labora:	X	
Método que se emplea para que los usuarios puedan tener acceso y se garantice su aplicación:		
Mediante circular enviada al personal.		

Hallazgos y recomendaciones del Auditor Externo

Ninguna.



ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Anexo AD-2

Nombre del sujeto de revisión: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Manuales de Procedimientos		SI	NO
Acta de aprobación del Órgano de Gobierno:		X	
Fecha de aprobación:		jun-12	
Fecha de actualización:		jun-12	
Coincide con la Estructura Orgánica:		X	
Los perfiles de puestos son los apropiados:		X	
Son de conocimiento del personal que labora:		X	
Método que se empleo para que los usuarios puedan tener acceso y se garantice su aplicación:			
Mediante circular enviada al personal.			
Quiénes son los responsables de verificar que se apliquen:			
Contraloría Interna.			
Hallazgos y recomendaciones del Auditor Externo			
Ninguna.			

000000050



DOCUMENTOS DE PLANEACIÓN
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Anexo AD-3

Nombre del sujeto de revisión:

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Misión	
Administrar justicia a través de tribunales y mecanismos alternativos para la solución de controversias.	
Fortalezas	Debilidades
El H. Tribunal cumple con sus objetivos.	El H. Tribunal Superior de Justicia del Estado de Puebla no cuenta con la aprobación de los Reglamentos Internos de Trabajo, bajo los cuáles se rigen sus áreas administrativas.
El H. Tribunal cumple con sus funciones.	

Eje(s) del Plan Estatal de Desarrollo 2011-2017

4. Política interna, seguridad y justicia.

Capítulo(s) del Plan Estatal de Desarrollo 2011-2017

4.2 Transformación en la Administración y procuración de justicia.

Plan Estatal de Desarrollo 2011-2017	Programa Sectorial	Programa Institucional	Programa Presupuestario
Objetivo	Objetivo	Objetivo	Fin y Propósito
Implementar el sistema penal acusatorio (Juicios Orales).	N/A	N/A	Contribuir a la seguridad jurídica y la paz social mediante la implementación de mejoras en los procedimientos de solución de conflictos.
			Las controversias son resueltas con total apego a la legalidad y transparencia para brindar certeza y seguridad jurídica.



DOCUMENTOS DE PLANEACIÓN
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Anexo AD-3

Nombre del sujeto de revisión:

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Indicador	Indicador	Indicador
		Porcentaje de exhortos atendidos.
		Porcentaje de audiencias de conciliación atendidas.
		Porcentaje de audiencias desahogadas.
Hallazgos y recomendaciones del Auditor Externo		
Ninguna.		



CONGRUENCIA DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO CON LOS OBJETIVOS DEL
PLAN ESTATAL DE DESARROLLO
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Anexo AD-4

Sujeto de Revisión:

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Eje(s) del Plan Estatal de Desarrollo 2011-2017

4. Política interna, seguridad y justicia.

Capítulo(s) del Plan Estatal de Desarrollo 2011-2017

4.2 Transformación en la Administración y procuración de justicia.

Plan Estatal de Desarrollo 2011-2017		Programa Presupuestario
Objetivo	Fin y Propósito	
Implementar el sistema penal acusatorio (Juicios Orales).	Contribuir a la seguridad jurídica y la paz social mediante la implementación de mejoras en los procedimientos de solución de conflictos.	
	Las controversias son resueltas con total apego a la legalidad y transparencia para brindar certeza y seguridad jurídica.	
Indicador	Indicador	
	Porcentaje de asuntos radicados en los tribunales e instancias alternativas de solución.	
	Porcentaje de tocas radicados en las salas para revisión como segunda instancia.	
Recomendaciones del Auditor Externo		
Ninguno.		

00000053



CONGRUENCIA DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO CON LOS OBJETIVOS DE
LOS PROGRAMAS SECTORIALES
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Anexo AD-5

Sujeto de Revisión:

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Programa Sectorial:

N/A

Programa Sectorial	Programa Presupuestario
Objetivo	Fin y Propósito
N/A	Contribuir a la seguridad jurídica y la paz social mediante la implementación de mejoras en los procedimientos de solución de conflictos.
Indicador	Indicador
	Las controversias son resueltas con total apego a la legalidad y transparencia para brindar certeza y seguridad jurídica.
	Indicador
	Porcentaje de asuntos radicados en los tribunales e instancias alternativas de solución.
	Porcentaje de tocas radicados en las salas para revisión como segunda instancia.
Recomendaciones del Auditor Externo	
Ninguno.	



CONGRUENCIA DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO CON LOS OBJETIVOS DEL
PROGRAMA INSTITUCIONAL
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Anexo AD-6

Sujeto de Revisión:

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Programa Institucional (Planes Institucionales, Planes Estratégicos o Plan que encause la gestión según aplique)		Programa Presupuestario
Objetivo	Fin y Propósito	
N/A	Contribuir a la seguridad jurídica y la paz social mediante la implementación de mejoras en los procedimientos de solución de conflictos.	
	Las controversias son resueltas con total apego a la legalidad y transparencia para brindar certeza y seguridad jurídica.	
Indicador	Indicador	
	Porcentaje de asuntos radicados en los tribunales e instancias alternativas de solución.	
	Porcentaje de tocas radicados en las salas para revisión como segunda instancia.	
Recomendaciones del Auditor Externo		
Ninguno.		

00000055



PROGRAMACIÓN Y CUMPLIMIENTO FINAL DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Anexo AD-7

Nombre del sujeto de revisión:

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL
ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Programa Presupuestario									
		Indicador		Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total	Cumplimiento Acumulado
Fin									
Contribuir a la seguridad jurídica y la paz social mediante la implementación de mejoras en los procedimientos de solución de conflictos.			Prog.	19,025.00	19,025.00	19,025.00	19,025.00	76,100.00	100%
			Rea.	16,977.00	17,608.00	15,487.00	16,066.00	66,138.00	87%
Propósito									
Las controversias son resueltas con total apego a la legalidad y transparencia para brindar certeza y seguridad jurídica.		Porcentaje de asuntos radicados en los tribunales e instancias alternativas de solución.	Prog.	1,712.00	1,714.00	1,712.00	1,712.00	6,850.00	100%
			Rea.	1,604.00	1,761.00	1,457.00	2,218.00	7,040.00	103%
Componentes								Total	
Exhortos atendidos.		Porcentaje de exhortos atendidos.	Prog.	2,100.00	2,100.00	2,500.00	2,500.00	9,200.00	100%
			Rea.	2,356.00	2,212.00	1,948.00	2,323.00	8,839.00	96%
Concurrencia en instancias alternativas de solución atendidas.		Porcentaje de audiencias de conciliación atendidas.	Prog.	775.00	775.00	775.00	775.00	3,100.00	100%
			Rea.	960.00	1,136.00	933.00	659.00	3,688.00	119%
Audiencias desahogadas en sala de ejecución de sentencias.		Porcentaje de audiencias desahogadas.	Prog.	80.00	80.00	65.00	70.00	295.00	100%
			Rea.	97.00	109.00	86.00	94.00	386.00	131%



PROGRAMACIÓN Y CUMPLIMIENTO FINAL DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Anexo AD-7

Nombre del sujeto de revisión:

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL
ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Actividades		Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total	Cumplimiento Acumulado
Diligenciar 9,200 exhortos independiente del distrito judicial donde fueron conocidos.	Prog.	2,100.00	2,100.00	2,500.00	2,500.00	9,200.00	100%
	Rea.	2,120.00	2,446.00	2,034.00	2,082.00	8,682.00	94%
Dictar 9,000 acuerdos.	Prog.	2,000.00	2,500.00	2,000.00	2,500.00	9,000.00	100%
	Rea.	3,196.00	4,675.00	3,994.00	3,838.00	15,703.00	174%
Dictar 3,100 acuerdos o convenios de resolución de conflicto con instancias alternativas de solución.	Prog.	700.00	800.00	850.00	750.00	3,100.00	100%
	Rea.	585.00	645.00	430.00	388.00	2,048.00	66%
Atender a 6,200 personas que acudan al centro estatal de mediación.	Prog.	1,550.00	1,550.00	1,550.00	1,550.00	6,200.00	100%
	Rea.	2,264.00	2,457.00	2,260.00	1,765.00	8,746.00	141%
Programar 295 Audiencias en sala de ejecución de sentencias en la capital.	Prog.	75.00	80.00	70.00	70.00	295.00	100%
	Rea.	97.00	109.00	86.00	94.00	386.00	131%
Desahogar 295 audiencias.	Prog.	80.00	80.00	65.00	70.00	295.00	100%
	Rea.	97.00	109.00	86.00	94.00	386.00	131%
Recomendaciones del Auditor Externo							

Tanto en componentes como en actividades es difícil prever su comportamiento basado en números, ya que se tienen muchas variaciones según factores externos, las metas son decretadas en base a la actividad jurisdiccional del año anterior inmediato, por lo que no se pueden medir con certeza los comportamientos del año en curso

00000057



CUMPLIMIENTO ANUAL DE LOS INDICADORES ALINEADOS A LOS OBJETIVOS INSTITUCIONALES
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Anexo AD-8

Nombre del sujeto de revisión:

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Programa Institucional		Programa Presupuestario				
Objetivo	Indicador	Fin	Indicador	Programado	Realizado	Cumplimiento Anual
N/A	N/A	Contribuir a la seguridad jurídica y la paz social mediante la implementación de mejoras en los procedimientos de solución de conflictos.	Porcentaje de asuntos radicados en los tribunales e instancias de alternativas de solución.	76,100.00	66,138.00	87%
		Propósito	Indicador	Programado	Realizado	Cumplimiento Anual
		Las controversias son resueltas con total apego a la legalidad y transparencia para brindar certeza y seguridad jurídica.	Porcentaje de tocas radicados en las salas para revisión como segunda instancia.	6,850.00	7,040.00	103%
Recomendaciones del Auditor Externo						
Ninguna						



CUMPLIMIENTO ANUAL DE LOS INDICADORES ALINEADOS A LOS OBJETIVOS SECTORIALES
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Anexo AD-9

Nombre del sujeto de revisión:

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Programa Sectorial		Programa Presupuestario			
Objetivo	Indicador	Fin	Indicador	Programado	Realizado
N/A	N/A	Contribuir a la seguridad jurídica y la paz social mediante la implementación de mejoras en los procedimientos de solución de conflictos.	Porcentaje de asuntos radicados en los tribunales e instancias alternativas de solución.	76,100.00	66,138.00
					87%
		Propósito	Indicador	Programado	Realizado
		Las controversias son resueltas con total apego a la legalidad y transparencia para brindar certeza y seguridad jurídica.	Porcentaje de focas radicados en las salas para revisión como segunda instancia.	6,850.00	7,040.00
					103%
Recomendaciones del Auditor Externo					
Ninguna					

00000059



**CUMPLIMIENTO ANUAL DE LOS INDICADORES ALINEADOS A LOS OBJETIVOS SECTORIALES
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S.C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

Anexo AD-10

Nombre del sujeto de revisión:

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

Eje(s) del Plan Estatal de Desarrollo 2011-2017

4. Política interna, seguridad y justicia.

Capítulo(s) del Plan Estatal de Desarrollo 2011-2017

4.2 Transformación en la Administración y procuración de justicia.

Plan Estatal de Desarrollo 2011-2017			Programa Presupuestario			
Objetivo	Indicador	Fin	Indicador	Programado	Realizado	Cumplimiento Anual
Implementar el sistema penal acusatorio (Juicios Orales).		Contribuir a la seguridad jurídica y la paz social mediante la implementación de mejoras en los procedimientos de solución de conflictos.	Porcentaje de asuntos radicados en los tribunales e instancias alternativas de solución.	76,100.00	66,138.00	87%
		Propósito	Indicador	Programado	Realizado	Cumplimiento Anual
		Las controversias son resueltas con total apego a la legalidad y transparencia para brindar certeza y seguridad jurídica.	Porcentaje de tocas radicados en las salas para revisión como segunda instancia.	6,850.00	7,040.00	103%
Recomendaciones del Auditor Externo						
Ninguna						



RECOMENDACIONES DEL DESEMPEÑO
ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S. C. ASP-054/13
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Anexo AD-RECOM

Sujeto de Revisión:

H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

Clave: 70-02

No.	Rubro	Hallazgo	Responsable	Recomendaciones
1	Estructura Orgánica.	La Estructura Orgánica no se encuentra actualizada ni autorizada. (Atendida)	Director Gral. De la Comisión Administrativa de la Junta de Administración	El H. Tribunal Superior de Justicia del Estado de Puebla se basa en la Ley Orgánica del Poder Judicial del Estado para la conformación de su Estructura Orgánica, por lo que no requiere de aprobación del Pleno.
2	Plantilla de Personal.	Los expedientes de personal se encuentran incompletos. (Atendida)	Director Gral. De la Comisión Administrativa de la Junta de Administración	Se han integrado los exámenes médicos correspondientes a las carpetas de la plantilla de los trabajadores, con motivo de tener un mejor control de los antecedentes de los mismos.
3	Reglamento interno.	El H. Tribunal carece de un Reglamento Interno de Trabajo actualizado.	Director Gral. De la Comisión Administrativa de la Junta de Administración	El H. Tribunal Superior de Justicia del Estado de Puebla no cuenta con la aprobación de los Reglamentos Internos de Trabajo, bajo los cuáles se rigen sus áreas administrativas.

000000061



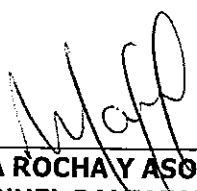
ANEXO 6.1

El C.P.C. Manuel Baltazar Mancilla manifiesta que la presente relación de evidencias fue extraída de la documentación exhibida por el C. Mgdo. Roberto Flores Toledano presidente del H. Tribunal Superior de Justicia del Estado de Puebla, misma que se encuentra referida en el informe de la auditoría por el periodo del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

RELACIÓN DE EVIDENCIAS DEL INFORME DE AUDITORÍA POR FONDO ESTATAL Y FEDERAL.

REFERENCIA	PARTIDA NÚMERO	BENEFICIARIO Y/O PROVEEDOR	RECIBO SIMPLE	FACTURA O NOTA	FECHA	IMPORTE
NADA QUE MANIFESTAR						
IMPORTE TOTAL						

De estas evidencias ha quedado una copia de la original, justo en el lugar del legajo correspondiente.


ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS S.C.
C.P.C. MANUEL BALTAZAR MANCILLA
AUDITOR EXTERNO
REG. NUM. ASP 054/13

PRESENT:

A continuación se desglosan los movimientos propuestos para su consideración:

[illegible]

Sin más por el momento me es grato reiterarle mi consideración distinguida.

ATENTAMENTE

C.P.C. MANUEL BALTAZAR MANCILLA
AUDITOR EXTERNO
REG. ASP 054/13

**SUJETO DE REVISIÓN: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.**

CLAVE ASP 70/02

[illegible]

SUJETO DE REVISIÓN: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.

CLAVE ASP 70/02

[illegible]



ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS S.C.
INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES FISCALES

8.1

SUJETO DE REVISIÓN: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.

CLAVE ASP 70/02

Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Impuesto sobre Nominas												
Importe (I)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recargos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fecha de presentación												
Número de folio y/o operación												
Diferencias:												
Pagos Provisionales por ISR (A-a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuesto al Activo (B-b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Retenciones por salarios (C-c)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Retenciones por servicios profesionales (D-d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Retenciones por cuenta de terceros (E-e)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IVA retenciones (F-f)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IVA (G-g)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuesto sobre nominas (H-h)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NOMBRE Y FIRMA

 MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
 PRESIDENTE DEL H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL
 ESTADO DE PUEBLA

NOMBRE Y FIRMA

 C.P.C. MANUEL BAÑAZ MANCILLA
 AUDITOR EXTERNO
 REG. No. ASP 054/13



ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S.C.
INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES FISCALES

8.2

SUJETO DE REVISIÓN: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013.

CLAVEASP 70/02

Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Bases gravables determinadas por auditoría												
Impuesto sobre la Renta												
Pagos Provisionales (A)												
IETU (B)												
NO ES SUJETO DE ESTE IMPUESTO DE ACUERDO AL ART. 93 Y 102 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA												
ISR retenciones por salarios (C)	2,151,329.01	2,231,072.22	2,216,917.75	2,287,587.54	2,557,351.34	2,334,447.24	2,167,967.32	2,330,776.86	2,210,043.53	2,314,397.77	3,144,735.50	6,608,044.47
ISR retenciones por servicios profesionales (D)	40,666.70	111,100.10	19,632.90	22,810.90	60,195.90	24,811.30	29,245.20	344,182.40	13,742.16	78,773.60	91,733.60	22,924.50
ISR por pagos por cuenta de terceros, o retenciones por arrendamiento de inmuebles (E)	229,576.20	95,426.30	180,956.00	352,289.50	253,222.20	183,961.60	271,166.80	453,239.70	226,311.50	279,122.30	296,987.90	279,256.20
Impuesto al Valor Agregado												
IVA retenciones (F)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IVA causado (G)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IVA acreditable (H)												
Impuesto sobre nóminas (I)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bases determinadas por sujeto de revisión auditado												
Impuesto sobre la Renta												
Pagos Provisionales (A)												
IETU (B)												
ISR retenciones por salarios (C)	2,151,329.01	2,231,072.22	2,216,917.75	2,287,587.54	2,557,351.34	2,334,447.24	2,167,967.32	2,330,776.86	2,210,043.53	2,314,397.77	3,144,735.50	6,608,044.47
ISR retenciones por servicios profesionales (D)	40,666.70	111,100.10	19,632.90	22,810.90	60,195.90	24,811.30	29,245.20	344,182.40	13,742.16	78,773.60	91,733.60	22,924.50
ISR por pagos por cuenta de terceros, o retenciones por arrendamiento de inmuebles (E)	229,576.20	95,426.30	180,956.00	352,289.50	253,222.20	183,961.60	271,166.80	453,239.70	226,311.50	279,122.30	296,987.90	279,256.20
Impuesto al Valor Agregado												
IVA retenciones (F)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IVA causado (G)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IVA acreditable (H)												
Impuesto sobre nóminas (I)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

19999067



ZARAGOZA ROCHA Y ASOCIADOS, S.C.
INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES FISCALES

8.2

SUJETO DE REVISIÓN: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA
PERIODO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013.

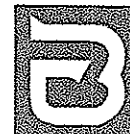
CLAVE ASP 70/02

Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Diferencias												
Pagos Provisionales por ISR (A-a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IETU (B-b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Retenciones por salarios (C-c)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Retenciones por servicios profesionales (D-d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Retenciones por cuenta de terceros (E-e)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IVA retenciones (F-f)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IVA causado (G-g)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IVA acreditable (H-h)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuesto sobre nominas (I-i)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NOMBRE Y FIRMA
MGDO. ROBERTO FLORES TOLEDANO
PRESIDENTE DEL H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL
ESTADO DE PUEBLA

NOMBRE Y FIRMA
C.P.C. MANUEL BATAZAR MANCILLA
AUDITOR EXTERNO
REG. No. ASP 054/13

000000068



INDICADORES PARA RECURSOS FEDERALES
DEL RAMO GENERAL 33, FISM Y FORTAMUN

ANEXO 9.1

Nombre del indicador	Fórmula
Proporción del fondo respecto de los recursos municipales	$\frac{\text{Monto asignado al FISM/FORTAMUN}}{\text{Recursos propios municipales}}$
Importancia del fondo respecto de los recursos propios municipales y las participaciones fiscales	$\frac{\text{Monto asignado al FISM/FORTAMUN}}{\text{Recursos propios municipales (suma de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos, contribuciones especiales y otros) + las participaciones fiscales}}$
Importancia del fondo respecto de los recursos propios municipales y las participaciones fiscales	$\frac{\text{Monto asignado al FISM/FORTAMUN}}{\text{Recursos propios municipales (suma de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos, contribuciones especiales y otros) + las participaciones fiscales}}$
Importancia del fondo respecto de los recursos propios municipales y las participaciones fiscales	$\frac{\text{Monto asignado al FISM/FORTAMUN}}{\text{Recursos propios municipales (suma de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos, contribuciones especiales y otros) + las participaciones fiscales}}$
Nivel de gasto al 31 de diciembre	$\frac{\text{Monto total ejercido del fondo al 31 de diciembre}}{\text{Monto asignado al fondo}}$
Inversión ejercida per cápita del fondo	$\frac{\text{Inversión ejercida del fondo}}{\text{Población total del municipio}}$
Proporción del FORTAMUN destinado al pago de deuda, respecto a la deuda pública municipal (al 31 de diciembre)	$\frac{\text{Monto asignado del FORTAMUN destinado al pago de la deuda pública}}{\text{Monto de la deuda pública municipal}}$
Total de recursos aplicados a seguridad pública con el FORTAMUN respecto a los ingresos totales	$\frac{\text{Monto total ejercido por el municipio en materia de seguridad pública con FORTAMUN}}{\text{Ingresos totales}}$

NO APLICA

ZARAGOZA ROCHA Y ASOC. S. C.

REPORTE DEL TRABAJO DE AUDITORÍA

ANEXO 13

SUJETO DE REVISIÓN: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA	CLAVE: 70/02
PERIODO REVISADO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013	

FONDO	DESCRIPCION	NUMERO DE PERSONAL	NUMERO DE DIAS	HORAS HOMBRE				COMENTARIOS
				PROGRAMADAS	REALES	DIFERENCIA	VARIACION %	
TODOS LOS FONDOS	Analizar la integración de saldo de la cuenta de: caja	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Realizar arqueos de los fondos fijos y caja.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Contar todos los fondos y valores en poder del cajero y/o responsable de la custodia y manejo de efectivo y formas valoradas en forma sorpresiva.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Constatar si se cancelan los comprobantes con sello fechador de "pagado" al momento de ser cubiertos con recursos del fondo fijo.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que antes de pagar cualquier comprobante, se revise el cumplimiento a las disposiciones legales, administrativas y fiscales.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Comprobar que no se utilicen los fondos de caja para cambiar cheques de funcionarios, empleados o proveedores.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Investigar si el procedimiento para reposición del fondo, es lo suficientemente ágil para evitar exceso de fondos ociosos o, por el contrario, falta efectivo para cubrir una emergencia.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Analizar la integración de saldos de las cuentas de bancos	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Elaborar una cédula de las cuentas bancarias mantenidas, cerradas y aperturadas durante el año, y por aquellas cerradas o canceladas solicitar la carta respectiva del banco y por las nuevas, solicitar los contratos de apertura correspondientes.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Solicitar al área responsable el uso que se le da a cada una de sus cuentas bancarias, con o sin movimiento durante el periodo de revisión.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Identificar el área responsable de elaborar las conciliaciones bancarias	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar en forma selectiva las conciliaciones bancarias.	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Revisar que las partidas en circulación se hayan eliminado, en los estados de cuenta posteriores al cierre de cada periodo.	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que no se firmen cheques en blanco, "al portador" o "a la vista".	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Asegurarse de que el importe de los fondos bancarios revisados coincide con los saldos según registros contables a la fecha del trabajo.	2	1	2	2	0	0%	

00000070



ZARAGOZA ROCHA Y ASOC. S. C.

REPORTE DEL TRABAJO DE AUDITORÍA

ANEXO 13

SUJETO DE REVISION: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA												CLAVE: 70/02	
PERIODO REVISADO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013													
FONDO	DESCRIPCION	NUMERO DE PERSONAL	NUMERO DE DIAS	HORAS HOMBRE				COMENTARIOS					
				PROGRAMADAS	REALES	DIFERENCIA	VARIACION %						
TODOS LOS FONDOS	Cerciorarse de que no existan saldos con una antigüedad mayor a tres meses.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Cerciorarse que los contratos de cuentas bancarias se realicen con firmas mancomunadas.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Analizar la integración de saldos de la cuenta de inversiones	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Comprobar que las inversiones y valores en custodia de una institución de crédito o casa de bolsa, se encuentran debidamente amparados, bajo contrato.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Investigar en que Instituciones se encuentran los recursos invertidos del y a qué plazo.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Comprobar que existan políticas internas que garanticen que los recursos del sujeto de revisión, no sean invertidos en instrumentos de alto riesgo y con los mejores rendimientos.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Verificar si los intereses se cobran en la fecha de vencimiento o se abonan en alguna cuenta bancaria del sujeto de revisión.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Verificar la correcta determinación de los intereses obtenidos por los rendimientos en las inversiones y valores, así como, su debida aplicación.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Corroborar que las operaciones que se realizan en inversiones y valores están autorizadas por escrito por su Órgano de Gobierno o Comité de Inversión.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Verificar si elaboran conciliaciones entre los intereses bancarios generados y los determinados por el sujeto de revisión.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Analizar la integración de saldos de la cuenta de inventarios.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Verificar el sistema de control que se utiliza para registrar las entradas y salidas de los materiales.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Obtener relación de dos encargados por área del inventario.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Constatar que la suma de los inventarios de mercancías, sea igual a su correspondiente cuenta de mayor en los registros contables del sujeto de revisión.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Verificar que los inventarios cuenten con seguros que salvaguarden los mismos.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Verificar que se apruebe por parte del Órgano de Gobierno o por cualquier persona debidamente facultada la disposición de material obsoleto, sin uso o deteriorado y se da cumplimiento para la baja ante la Contraloría.	2	1	1	1	0	0%						

000000071



ZARAGOZA ROCHA Y ASOC. S. C.

REPORTE DEL TRABAJO DE AUDITORÍA

ANEXO 13

SUJETO DE REVISIÓN: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA		CLAVE: 70/02
PERIODO REVISADO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013		

FONDO	DESCRIPCION	NUMERO DE PERSONAL	NUMERO DE DIAS	HORAS HOMBRE				COMENTARIOS
				PROGRAMADAS	REALES	DIFERENCIA	VARIACION %	
TODOS LOS FONDOS	Corroborar que las partidas que integran los inventarios, sus registros contables, contengan la información tanto de cantidades como de valores.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Constatar que los inventarios estén adecuadamente protegidos contra deterioros físicos y condiciones climatológicas.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar como los almacenistas informan sobre partidas con poco movimiento, o bien cuya existencia sea excesiva.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que con respecto a la recepción de inventarios: a) Se notifique al departamento de compras de almacén (recepción) que se ha dado efecto a una orden de compra. b) Que sea adecuado el procedimiento de recepción de inventarios que entregan los transportistas.							
	c) Que se efectúen conteos de las cantidades recibidas.	2	1	1	1	0	0%	
	d) Que se inspeccionen, tanto como sea necesario los inventarios recibidos..							
	e) Que exista un resguardo formal a cargo del almacenista por los inventarios bajo su custodia.							
	f) Que es adecuado el proceso de reporte por parte del almacenista sobre los inventarios que recibe.							
TODOS LOS FONDOS	Verificar para la toma y valuación de inventario: a) Que se practiquen los inventarios físicos por lo menos una vez al año, o bien sobre base rotatoria periódica. b) Que sea adecuada la planeación para la toma de los inventarios físicos.							
	c) Que las diferencias que se determinen se ajusten en libros, previa aclaración de las mismas.	2	1	1	1	0	0%	
	d) Que se identifiquen aquellas partidas que deben ser dadas de baja por obsolescencia o mal estado.							
	Verificar con respecto al almacenamiento de los inventarios: a) Se almacenen las partidas voluminosas en las áreas más remotas. b) Que sea adecuado el uso de anaqueles, estantes y depósitos.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Que sea adecuado el uso de transporte interno.							
TODOS LOS FONDOS	Constatar que estén pre numerados o pre foliados todos los documentos o formatos que intervienen en la función de inventarios.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Investigar si existen en el sujeto de revisión sistemas alternos de control, registro y evaluación de inventarios.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que estén amparadas las salidas de materiales del almacén con requisitos formales o con notas de entrada las áreas de aplicación.	2	1	1	1	0	0%	

000000072



ZARAGOZA ROCHA Y ASOC. S. C.

REPORTE DEL TRABAJO DE AUDITORÍA

ANEXO 13

SUJETO DE REVISIÓN: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA		CLAVE: 70/02
PERIODO REVISADO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013		

FONDO	DESCRIPCION	NUMERO DE PERSONAL	NUMERO DE DIAS	HORAS HOMBRE				COMENTARIOS
				PROGRAMADAS	REALES	DIFERENCIA	VARIACION %	
TODOS LOS FONDOS	Verificar el tratamiento contable que se le da a los faltantes de inventarios.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que las compras realizadas, sean correctamente registradas en el inventario.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Analizar la integración de saldos de las cuentas de: inmuebles, maquinaria y equipo.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que exista la política de realizar los resguardos con todos los empleados que manejan los bienes del sujeto de revisión.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Vigilar que aquellas personas que tienen bajo su custodia la documentación que acredita la posesión de éste tipo de propiedades no intervengan en actividades de compras, ventas manejo de dinero, ni en los registros contables.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que los vehículos son utilizados de acuerdo a las políticas y normatividad establecida	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Analizar la integración de saldos de las cuentas de proveedores y cuentas por pagar.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Obtener una lista de los proveedores y cuentas por pagar, verificando que las operaciones aritméticas coincidan con los registros contables del sujeto de revisión.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que el sujeto de revisión, no suscriba convenios, contratos, acuerdos, autorizaciones y demás instrumentos jurídicos análogos que impliquen comprometer recursos de subsecuentes ejercicios fiscales, realizar erogaciones mayores a los montos autorizados y contraer obligaciones no autorizadas por la Ley; excepto en los casos que cuenten con la autorización previa y expresa de la Secretaría de Finanzas.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que la persona que maneja el sistema de cuentas por pagar, no sea la misma que realiza los registro contables.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Comprobar que se concilia mensualmente la cuenta de proveedores o las cuentas por pagar con los estados de cuenta o documentos que exhiben los deudos.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que sea adecuada la programación de pagos a proveedores o cuentas por pagar, a efecto de lograr una óptima utilización de los recursos del sujeto de revisión, y conservar una buena imagen ante éstos.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Validar que los bienes o servicios que se vayan a pagar, efectivamente se hayan recibido.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Corroborar que se contrate la adquisición de bienes y servicios, en lo aplicable, bajo el procedimiento de adjudicación correspondiente.	2	1	1	1	0	0%	

00000073



ZARAGOZA ROCHA Y ASOC. S. C.

REPORTE DEL TRABAJO DE AUDITORÍA

ANEXO 13

SUJETO DE REVISION: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA					CLAVE: 70/02			
PERIODO REVISADO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013								
FONDO	DESCRIPCION	NUMERO DE PERSONAL	NUMERO DE DIAS	HORAS HOMBRE			COMENTARIOS	
				PROGRAMADAS	REALES	DIFERENCIA		
TODOS LOS FONDOS	Verificar que el sujeto de revisión cuente con algún registro especial que permita identificar en forma inmediata y particular los documentos, devoluciones o bonificaciones realizadas por los proveedores.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Analizar la integración de saldos de la cuenta acreedores diversos	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Obtener una lista de los acreedores diversos con la antigüedad de saldos, verificando que las operaciones aritméticas coincidan con los registros contables del sujeto de revisión.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Corroborar que esta cuenta únicamente incluya pasivos no derivados del giro o actividades propias del sujeto de revisión.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que se cumpla a tiempo con el pago de estas obligaciones a efecto de no generar ningún problema al sujeto de revisión.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Vigilar que en la cancelación de saldos de acreedores diversos ésta haya sido previamente autorizada por su Órgano de Gobierno, según la importancia de la misma, y después de haberse agotado todos los recursos para el cumplimiento de esta obligación.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Constatar que se tengan establecidas políticas y procedimientos para la depuración de los acreedores diversos.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Analizar la integración de saldos de la cuenta impuestos por pagar.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Obtener una lista de los impuestos por pagar con la antigüedad de saldos, verificando que las operaciones aritméticas coincidan con los registros contables del sujeto de revisión.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Constatar que las contribuciones se enteren en el plazo que establecen las disposiciones fiscales.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Obtener evidencia de los papeles de trabajo que amparen los cálculos de los impuestos a cargo del sujeto de revisión.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Constatar si los comprobantes que amparan el pago de las contribuciones se anexan a las pólizas.	2	1	1	1	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Corroborar que se elaboren papeles de trabajo conciliando los importes registrados en contabilidad y la documentación comprobatoria que ampara el pago de las contribuciones.	2	1	1	1	0	0%	

00000074



ZARAGOZA ROCHA Y ASOC. S. C.

REPORTE DEL TRABAJO DE AUDITORÍA

ANEXO 13

SUJETO DE REVISIÓN: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA												CLAVE: 70/02	
PERIODO REVISADO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013													
FONDO	DESCRIPCION	NUMERO DE PERSONAL	NUMERO DE DIAS	HORAS HOMBRE			VARIACION %		COMENTARIOS				
				PROGRAMADAS	REALES	DIFERENCIA							
TODOS LOS FONDOS	Corroborar el cumplimiento oportuno de las obligaciones fiscales a cargo del sujeto de revisión a efecto de evitar contingencias que puedan alterar su estabilidad.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Constatar que el sujeto de revisión cuente con el personal suficiente y calificado para satisfacer el cumplimiento de sus obligaciones fiscales, y/o en su caso, recurra alguna asesoría externa.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Corroborar la existencia de obligaciones fiscales de ejercicio anteriores, y que se encuentren registrados en la contabilidad, así como, las acciones llevadas a cabo por el sujeto de revisión para su cumplimiento	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Analizar la integración de saldos de las cuentas que integran el patrimonio del sujeto de revisión.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Verificar que el total de los bienes muebles e inmuebles registrados dentro del rubro de activo fijo, obras terminadas o en proceso, coincidan con la cuenta de patrimonio.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Verificar si durante el ejercicio la cuenta de remanente de ejercicios tuvo movimientos y su origen.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Verificar la procedencia del remanente del ejercicio.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Corroborar si las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles por medio de recursos federales, estatales, municipales e ingresos propios fueron realmente recibidos y registrados como un egreso.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Constatar que los bienes muebles e inmuebles donados, se haya registrado contablemente dentro del patrimonio del sujeto de revisión.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Verificar el correcto traslado del remanente del ejercicio a la cuenta de ejercicios anteriores.	2	1	1	1	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Verificar documentalmente y cotejar su registro con el auxiliar mayor que identifique los ingresos percibidos por el sujeto de revisión. 60 Ingresos Propios 200 Subsidios 500 Otros Ingresos	2	1	2	2	0	0%						
TODOS LOS FONDOS	Determinar si el sujeto de revisión dio cumplimiento al marco legal que le es aplicable, en la obtención del total de sus ingresos	2	1	1	1	0	0%						

00000075



ZARAGOZA ROCHA Y ASOC. S. C.

REPORTE DEL TRABAJO DE AUDITORÍA

ANEXO 13

SUJETO DE REVISIÓN: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA		CLAVE: 70/02
PERIODO REVISADO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013		

FONDO	DESCRIPCION	NUMERO DE PERSONAL	NUMERO DE DIAS	HORAS HOMBRE			COMENTARIOS
				PROGRAMADAS	REALES	DIFERENCIA	VARIACION %
TODOS LOS FONDOS	Verificar que todos los ingresos que reciba el sujeto de revisión, correspondan a la naturaleza y origen de los mismos y se encuentren soportados documentalmente y debidamente requisitados por las personas autorizadas para ello.	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Cotejar que cada de las partidas de ingresos, estén registradas correctamente en el Estado de Origen y Aplicación de Recursos y en el Informe de Avance de Gestión Financiera.	2	1	1	1	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Verificar la política contable de conciliar los ingresos presupuestados con los realmente obtenidos, con las áreas respectivas.	2	1	1	1	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Verificar como se aplican los ingresos por rendimientos obtenidos y que deriven de la inversión de algún tipo de fondo.	2	1	1	1	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Verificar si se efectúan trasposos de un fondo a otro	2	1	1	1	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Investigar, estudiar y analizar si existen ingresos que deriven de convenios y su correcta aplicación contable	2	1	1	1	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Verificar las políticas contables que se tienen establecidas para la obtención, registro e información de ingresos propios	2	1	1	1	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Verificar el origen de los ingresos extraordinarios, y su correcto registro contable	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Verificar si existen recursos no devengados en el ejercicio revisado, provenientes de alguno de los fondos que percibe el sujeto de revisión y que estos se hayan devuelto conforme al marco legal que le sea aplicable	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Verificar, identificar y cuantificar si existen ingresos provenientes del ejercicio anterior y que estos no se estén ejerciendo en el actual ejercicio	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Identificar y cuantificar los ingresos propios obtenidos y su respectiva autorización para ejercerlos conforme al marco legal aplicable	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Identificar que todos los ingresos que se perciben en el sujeto de revisión tengan sus programas de aplicación	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Comparar selectivamente el total de las retenciones registradas contablemente contra las declaraciones donde se entere a las autoridades correspondientes.	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Analizar que los comprobantes de pago de honorarios y comisiones se apeguen a las normas fiscales vigentes, teniendo especial atención en la retención y entero de los impuestos correspondientes.	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Verificar que el pago de honorarios fiduciarios y profesionales del sujeto de revisión, se ajuste a las partidas correspondientes del presupuesto.	2	1	2	2	0	0%

000000076



ZARAGOZA ROCHA Y ASOC. S. C.

REPORTE DEL TRABAJO DE AUDITORÍA

ANEXO 13

SUJETO DE REVISIÓN: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA		CLAVE: 70/02
PERIODO REVISADO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013		

FONDO	DESCRIPCION	NUMERO DE PERSONAL	NUMERO DE DIAS	HORAS HOMBRE				COMENTARIOS
				PROGRAMADAS	REALES	DIFERENCIA	VARIACION %	
TODOS LOS FONDOS	Solicitar copia de contratos realizados con prestadores de servicios.	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Determinar si se cumplen con las disposiciones legales que señala la Ley del Impuesto Sobre la Renta, Ley de Ingresos del Estado de Puebla y su Reglamento.	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	De los movimientos de gastos de todas las partidas determinar cuales tienen mayor movimiento, y realizar el análisis correspondiente, verificando los comprobantes su registro y justificación.	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Revisar documentalmente y cotejar que se encuentren registrados todos los gastos correctamente en el capítulo y la cuenta correspondiente para comprobar que los importes informados en el Estado de Origen y Aplicación de Recursos e Informe de Avance de Gestión Financiera y estados contables y financieros, se encuentren amparados con la documentación comprobatoria y justificativa respectivamente.	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que las erogaciones efectuadas se encuentren debidamente autorizadas por los funcionarios responsables, así como se encuentre integrada la documentación comprobatoria y justificativa de cada gasto.	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Constatar que las facturas cumplan con los requisitos fiscales de acuerdo al Código Fiscal de la Federación.	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Revisar los pagos que se hayan registrado en el mes que se erogaron o bien que estén reflejados en el pasivo.	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que se hayan efectuado las partidas presupuestales correspondientes.	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Verificar que se cumplan con las leyes de la materia, lineamientos, manuales, reglas y circulares y los principios básicos de contabilidad gubernamental para el ejercicio de los recursos.	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	De los movimientos de gastos de todas las partidas determinar cuales tienen mayor número de operaciones, y realizar el análisis correspondiente, verificando los comprobantes, su registro y justificación.	2	1	2	2	0	0%	
TODOS LOS FONDOS	Revisar documentalmente y cotejar que se encuentren registrados todos los gastos correctamente en el capítulo y la cuenta correspondiente para comprobar que los importes informados en el Estado de Origen y Aplicación de Recursos e Informe de Avance de Gestión Financiera y estados contables y financieros, se encuentren amparados con la documentación comprobatoria y justificativa respectivamente.	2	1	2	2	0	0%	

00000077



ZARAGOZA ROCHA Y ASOC. S. C.

REPORTE DEL TRABAJO DE AUDITOR/A

ANEXO 13

SUJETO DE REVISION: H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA		CLAVE: 70/02
PERIODO REVISADO: DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013		

FONDO	DESCRIPCION	NUMERO DE PERSONAL	NUMERO DE DIAS	HORAS HOMBRE			COMENTARIOS
				PROGRAMADAS	REALES	DIFERENCIA	
TODOS LOS FONDOS	Revisar por concepto de prestación de servicios personales independientes se estén celebrando contratos y si estos se encuentran autorizados, solicitar copia selectivamente de los mismos.	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Verificar que todas las erogaciones efectuadas se encuentren debidamente autorizadas por los funcionarios responsables, integrada la documentación comprobatoria y justificativa de cada gasto.	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Revisar los pagos que se hayan registrado en el mes que se erogaron o bien que estén reflejados en el pasivo.	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Constatar que las facturas cumplan con los requisitos fiscales de acuerdo al Código Fiscal de la Federación.	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Revisar multas e intereses que se originen por negligencia administrativa, las cuales deberán ser pagadas por el funcionario responsable.	2	1	2	2	0	0%
TODOS LOS FONDOS	Verificar si se encuentran contratados Seguros de algún bien mueble e inmueble y solicitar la documentación correspondiente, así como la autorización de los mismos.	2	1	2	2	0	0%
TOTALES:				142	142	0	0%

NOMBRE Y FIRMA
MGDO. ROBERTO FLORES TOLEBANO
PRESIDENTE DEL H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

NOMBRE Y FIRMA
LIC. CARLOS ENRIQUE ROJAS PLASCENCIA
DIR GRAL. DE COM. ADMITVA. PODER JUD. DEL H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA

NOMBRE Y FIRMA
C.P.C MANUEL BALTAZAR MANCILLA
AUDITOR EXTERNO
REG ASP 034/78

000000078