



Organo Superior de Fiscalización
ESTADO DE AGUASCALIENTES
Estado de Situación Financiera
Al 30/jun/2018

	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
ACTIVO CIRCULANTE			VALORES EN GARANTIA		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	\$0.00	\$0.00
EFFECTIVO	\$4,646,003.03	\$3,737,739.20	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURA	\$0.00	\$0.00
BANCOS/TESORERÍA	\$5,000.00	\$3,703,776.45	Adquisición con Fondos de Terceros.	\$0.00	\$0.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$4,568,803.99	\$0.00	Total de Activos Circulantes	\$4,646,003.03	\$3,737,739.20
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$6,519,276.06	\$6,214,888.69
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$0.00	\$0.00	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$0.00	\$0.00	INVERSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O A	\$0.00	\$0.00	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$72,199.04	\$33,962.75	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PL	\$0.00	\$0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$39,738.46	\$3,778.46	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$14,558.48	\$12,282.19	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLA	\$0.00	\$0.00	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	\$0.00	\$0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	\$17,902.10	\$17,902.10	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES E	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	TERRENOS	\$0.00	\$0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y	\$0.00	\$0.00	VIVIENDAS	\$0.00	\$0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES IN	\$0.00	\$0.00	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$0.00	\$0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES IN	\$0.00	\$0.00	INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO	\$0.00	\$0.00	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO P	\$0.00	\$0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO	\$0.00	\$0.00	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	OTROS BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00	BIENES MUEBLES	\$4,895,416.26	\$4,591,028.89
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,875,259.67	\$2,716,708.63
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACI	\$0.00	\$0.00	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$2,891.92	\$275.59
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINIS	\$0.00	\$0.00	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00
BIENES EN TRÁNSITO	\$0.00	\$0.00	Vehículos y Equipo de Transporte	\$1,856,062.00	\$1,712,802.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$161,242.67	\$161,242.67
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULA	\$0.00	\$0.00	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECH	\$0.00	\$0.00	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00			



Organo Superior de Fiscalización
ESTADO DE AGUASCALIENTES
Estado de Situación Financiera
Al 30/jun/2018

	2018	2017	2018	2017
ACTIVOS INTANGIBLES				
SOFTWARE	\$5,103,180.28	\$5,103,180.28		
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$4,935,173.24	\$4,935,173.24		
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$0.00	\$0.00		
LICENCIAS	\$168,007.04	\$168,007.04		
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00		
<i>DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE I</i>				
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-\$3,982,225.09	-\$3,982,225.09		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00		
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	-\$3,738,094.89	-\$3,738,094.89		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$244,130.20	-\$244,130.20		
ACTIVOS DIFERIDOS				
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	-\$502,904.61	-\$502,904.61		
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00		
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADE	\$0.00	\$0.00		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$502,904.61	\$502,904.61		
<i>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCUL</i>				
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES E	\$0.00	\$0.00		
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES E	\$0.00	\$0.00		
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES E	\$0.00	\$0.00		
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES E	\$0.00	\$0.00		
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES E	\$0.00	\$0.00		
<i>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</i>				
BIENES EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00		
BIENES EN COMODATO	\$0.00	\$0.00		
Total de Activos No Circulantes	\$6,519,276.06	\$6,214,888.69		
Total de Activos	\$11,165,279.09	\$9,952,627.89		
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
<i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>				
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$865,351.42	\$857,339.29		
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$814,900.76	\$806,898.58		
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$176,237.89	\$109,907.56		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$102,391.03	\$104,768.57		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA FINANCIERA	\$0.00	\$0.00		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$536,271.84	\$592,212.45		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
<i>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>				
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
<i>Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo</i>				
Porción a corto plazo de la deuda pública interna	\$0.00	\$0.00		
Porción a corto plazo de la deuda pública externa	\$0.00	\$0.00		
<i>Títulos y valores a corto plazo</i>				
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
<i>Pasivos diferidos a corto plazo</i>				
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
<i>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN</i>				
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
<i>FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO</i>				
FONDOS DE FIDELCOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLISIS	\$0.00	\$0.00		
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
<i>PROVISIONES A CORTO PLAZO</i>				
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$50,450.71	\$50,450.71		



Organo Superior de Fiscalización
ESTADO DE AGUASCALIENTES
Estado de Situación Financiera
Al 30/jun/2018

	2018	2017		2018	2017
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$50,450.71	\$50,450.71	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$0.00	\$0.00			
RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos	\$865,351.47	\$857,339.29
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Pasivos Circulantes	\$865,351.47	\$857,339.29			
PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$8,927.96	\$8,927.96
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	APORTACIONES	\$8,927.96	\$8,927.96
PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$10,290,999.66	\$9,086,360.64
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$1,204,639.02	\$635,790.08
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	\$0.00	\$0.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$3,545,562.77	\$2,909,772.69
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	REVALUOS	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
PRÉSTAMOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	OTROS REVALUOS	\$0.00	\$0.00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	RESERVAS	\$0.00	\$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	RESERVAS TERRITORIALES	\$0.00	\$0.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$0.00	\$0.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$332,507.32	-\$332,507.32
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$0.00
FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-\$332,507.32	-\$332,507.32
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA	\$0.00	\$0.00
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
FONDOS DE FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANA	\$0.00	\$0.00	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$10,299,927.62	\$9,095,288.60
PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00			
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$11,165,279.09	\$9,952,627.89



CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARI.

	2018	2017
LEY DE INGRESOS	\$0.00	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$31,289,000.00	\$31,830,000.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$16,381,287.49	\$1,039,889.02
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$203,040.00	-\$489,139.90
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$15,110,752.51	\$31,279,250.88
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$15,074,792.51	\$31,279,250.88
PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$0.00	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$28,969,000.00	\$28,749,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$16,983,285.32	\$2,169.89
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$3,176,794.72	-\$1,449,111.22
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$15,162,529.40	\$30,195,941.33
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$14,210,500.86	\$30,091,072.59
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$14,210,500.86	\$30,091,071.59
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$14,210,500.86	\$30,062,075.80

 C.P. YADIRA ARACELI LUEVANO ESPARZA
 JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

 MTR. ROBERTO ANIBAL VALDES AHUMADA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.