

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria			
	Institución Bancaria	Número de Cuenta	Tipo de Recursos	Saldo bancario al 31 de Diciembre del 2017
CONTRATO NO. 3225-06-16	BANCO DEL BAJÍO, S.A.	12961930301	Estatal	\$ 130,753.14
		0033867370301	Estatal	0.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

- Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.
- Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Descripción del Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	Cuenta de Registro	Monto del Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	Fecha Probable de Recuperación
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1123	\$ 5,078.00	Se realizará la cancelación de este saldo en el primer trimestre del 2018.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

- Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.
- De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

Relación de Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

NO APLICA

Ya que el Fideicomiso no es un Ente Público dedicado a la realización de algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

Inversiones Financieras

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.
7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.
9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Relación de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
El activo fijo se encuentra bajo revisión para regularización y baja de artículos que ya no son utilizados por obsoletos, de igual manera se adjunta en los estados financieros el listado completo del activo fijo que se encuentra en contabilidad.

Estimaciones y Deterioros

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

Otros Activos

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Relación de Criterios Sobre las Estimaciones y Deterioros
NO APLICA
La depreciación y amortización del activo fijo se calcula anualmente bajo los criterios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.
2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
3. Se informará de las demás cuentas de pasivos, monto y características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Cuenta	Tipo de Documento	Acreedor	Monto Recurso con fecha de vencimiento menor de 180 días
2111	Cuotas Obrero - Patronales	SAT, IMSS, SEFI, ISSSSPEA	\$ 68,237.11

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.
- Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS																
Rubro de Ingreso	Ppto. Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Dif	
51.00	Productos de tipo corriente	\$9,595	\$927	\$724	\$920	\$822	\$234	\$409	\$524	\$1,090	\$1,854	\$860	\$760	\$471	\$9,595	\$0
51-01	Productos	\$9,595	\$927	\$724	\$920	\$822	\$234	\$409	\$524	\$1,090	\$1,854	\$860	\$760	\$471	\$9,595	\$0
51-01-01	Ingresos por intereses	\$9,595	\$927	\$724	\$920	\$822	\$234	\$409	\$524	\$1,090	\$1,854	\$860	\$760	\$471	\$9,595	\$0
91.00	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$8,912,772	\$600,000	\$550,772	\$1,200,000	\$900,000	\$600,000	\$600,000	\$800,000	\$600,000	\$1,100,000	\$850,000	\$550,000	\$562,000	\$8,912,772	\$0
91-01	Transferencias de Secretaría de Finanzas	\$8,912,772	\$600,000	\$550,772	\$1,200,000	\$900,000	\$600,000	\$600,000	\$800,000	\$600,000	\$1,100,000	\$850,000	\$550,000	\$562,000	\$8,912,772	\$0
TOTAL		\$8,922,367	\$600,927	\$551,496	\$1,200,920	\$900,822	\$800,234	\$600,409	\$800,524	\$601,090	\$1,101,854	\$850,860	\$550,760	\$562,471	\$8,922,367	\$0

Ingresos por aportaciones

Características significativas: durante el ejercicio 2017 se recibieron todas las aportaciones estatales de acuerdo al calendario aprobado por Secretaría de Finanzas, siendo éstos la única fuente de ingreso del Fideicomiso.

Gastos y Otras Pérdidas:

- Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos

ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO POR OBJETO DEL GASTO

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO		APROBADO	RED/AMPL	MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO	SUBEJERCICIO
10000	SERVICIOS PERSONALES	\$1,879,040	\$0	\$1,879,040	\$1,879,040	\$1,879,040	\$1,867,976	\$1,867,976	\$0
11000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$469,439	\$0	\$469,439	\$469,439	\$469,439	\$469,439	\$469,439	\$0
11300	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	\$469,439	\$0	\$469,439	\$469,439	\$469,439	\$469,439	\$469,439	\$0
11301	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	\$469,439	\$0	\$469,439	\$469,439	\$469,439	\$469,439	\$469,439	\$0
13000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$1,156,129	\$0	\$1,156,129	\$1,156,129	\$1,156,129	\$1,156,129	\$1,156,129	\$0
13100	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	\$1,860	\$0	\$1,860	\$1,860	\$1,860	\$1,860	\$1,860	\$0
13101	PRIMA QUINQUENAL POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	\$1,860	\$0	\$1,860	\$1,860	\$1,860	\$1,860	\$1,860	\$0
13200	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	\$225,233	\$0	\$225,233	\$225,233	\$225,233	\$225,233	\$225,233	\$0
13201	PRIMA VACACIONAL	\$11,147	\$0	\$11,147	\$11,147	\$11,147	\$11,147	\$11,147	\$0
13203	AGUINALDO	\$214,086	\$0	\$214,086	\$214,086	\$214,086	\$214,086	\$214,086	\$0
13400	COMPENSACIONES	\$929,036	\$0	\$929,036	\$929,036	\$929,036	\$929,036	\$929,036	\$0
13408	COMPENSACIÓN GARANTIZADA	\$929,036	\$0	\$929,036	\$929,036	\$929,036	\$929,036	\$929,036	\$0
14000	SEGURIDAD SOCIAL	\$180,419	\$0	\$180,419	\$180,419	\$180,419	\$175,804	\$175,804	\$0
14100	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$157,833	\$0	\$157,833	\$157,833	\$157,833	\$153,218	\$153,218	\$0
14101	CUOTAS AL IMSS	\$55,084	\$0	\$55,084	\$55,084	\$55,084	\$50,469	\$50,469	\$0
14103	4% FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS	\$102,749	\$0	\$102,749	\$102,749	\$102,749	\$102,749	\$102,749	\$0



FIAPTEA

FIDEICOMISO DE INVERSIÓN Y ADMINISTRACIÓN PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

14200	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	\$7,915	\$0	\$7,915	\$7,915	\$7,915	\$7,915	\$7,915	\$0
14203	APORTACIONES FONDO DE VIVIENDA ISSSPEA	\$7,915	\$0	\$7,915	\$7,915	\$7,915	\$7,915	\$7,915	\$0
14300	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	\$8,998	\$0	\$8,998	\$8,998	\$8,998	\$8,998	\$8,998	\$0
14302	CUOTAS PARA EL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO	\$8,998	\$0	\$8,998	\$8,998	\$8,998	\$8,998	\$8,998	\$0
14400	APORTACIONES PARA SEGUROS	\$5,674	\$0	\$5,674	\$5,674	\$5,674	\$5,674	\$5,674	\$0
14401	CUOTAS PARA EL SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL	\$5,674	\$0	\$5,674	\$5,674	\$5,674	\$5,674	\$5,674	\$0
15000	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$40,634	\$0	\$40,634	\$40,634	\$40,634	\$40,634	\$40,634	\$0
15100	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	\$11,247	\$0	\$11,247	\$11,247	\$11,247	\$11,247	\$11,247	\$0
15101	FONDO DE AHORRO	\$11,247	\$0	\$11,247	\$11,247	\$11,247	\$11,247	\$11,247	\$0
15400	PRESTACIONES CONTRACTUALES	\$8,647	\$0	\$8,647	\$8,647	\$8,647	\$8,647	\$8,647	\$0
15401	AYUDA TRANSPORTE	\$2,882	\$0	\$2,882	\$2,882	\$2,882	\$2,882	\$2,882	\$0
15402	APOYO RENTA	\$2,882	\$0	\$2,882	\$2,882	\$2,882	\$2,882	\$2,882	\$0
15403	BONO DESPENSA	\$2,882	\$0	\$2,882	\$2,882	\$2,882	\$2,882	\$2,882	\$0
15500	APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS	\$20,740	\$0	\$20,740	\$20,740	\$20,740	\$20,740	\$20,740	\$0
15501	APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS	\$20,740	\$0	\$20,740	\$20,740	\$20,740	\$20,740	\$20,740	\$0
17000	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$32,419	\$0	\$32,419	\$32,419	\$32,419	\$25,970	\$25,970	\$0
17200	RECOMPENSAS	\$32,419	\$0	\$32,419	\$32,419	\$32,419	\$25,970	\$25,970	\$0
17202	IMPUESTO SOBRE NÓMINA	\$32,419	\$0	\$32,419	\$32,419	\$32,419	\$25,970	\$25,970	\$0
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,042,335	\$0	\$1,042,335	\$1,042,335	\$1,042,335	\$1,042,335	\$1,042,335	\$0
21000	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$644,717	\$0	\$644,717	\$644,717	\$644,717	\$644,717	\$644,717	\$0
21100	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$25,047	\$0	\$25,047	\$25,047	\$25,047	\$25,047	\$25,047	\$0
21101	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$25,047	\$0	\$25,047	\$25,047	\$25,047	\$25,047	\$25,047	\$0
21200	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	\$556,919	\$0	\$556,919	\$556,919	\$556,919	\$556,919	\$556,919	\$0
21201	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	\$2,655	\$0	\$2,655	\$2,655	\$2,655	\$2,655	\$2,655	\$0
21202	GIVE AWAYS (ARTÍCULOS PROMOCIONALES)	\$554,264	\$0	\$554,264	\$554,264	\$554,264	\$554,264	\$554,264	\$0
21400	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	\$8,923	\$0	\$8,923	\$8,923	\$8,923	\$8,923	\$8,923	\$0
21401	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	\$8,923	\$0	\$8,923	\$8,923	\$8,923	\$8,923	\$8,923	\$0
21500	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	\$53,828	\$0	\$53,828	\$53,828	\$53,828	\$53,828	\$53,828	\$0
21501	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	\$53,828	\$0	\$53,828	\$53,828	\$53,828	\$53,828	\$53,828	\$0
22000	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$94,709	\$0	\$94,709	\$94,709	\$94,709	\$94,709	\$94,709	\$0
22100	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	\$94,709	\$0	\$94,709	\$94,709	\$94,709	\$94,709	\$94,709	\$0
22104	SERVICIOS DE CAFETERÍA EN OFICINAS	\$1,776	\$0	\$1,776	\$1,776	\$1,776	\$1,776	\$1,776	\$0
22107	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA DEGUSTACIÓN	\$92,934	\$0	\$92,934	\$92,934	\$92,934	\$92,934	\$92,934	\$0
26000	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$22,931	\$0	\$22,931	\$22,931	\$22,931	\$22,931	\$22,931	\$0
26100	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$22,931	\$0	\$22,931	\$22,931	\$22,931	\$22,931	\$22,931	\$0
26102	COMBUSTIBLES POR VALES Y/O EFECTIVO	\$22,931	\$0	\$22,931	\$22,931	\$22,931	\$22,931	\$22,931	\$0
27000	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$279,978	\$0	\$279,978	\$279,978	\$279,978	\$279,978	\$279,978	\$0
27100	VESTUARIO Y UNIFORMES	\$114,802	\$0	\$114,802	\$114,802	\$114,802	\$114,802	\$114,802	\$0
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	\$114,802	\$0	\$114,802	\$114,802	\$114,802	\$114,802	\$114,802	\$0
27300	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$88,053	\$0	\$88,053	\$88,053	\$88,053	\$88,053	\$88,053	\$0
27301	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$88,053	\$0	\$88,053	\$88,053	\$88,053	\$88,053	\$88,053	\$0
27500	BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	\$77,123	\$0	\$77,123	\$77,123	\$77,123	\$77,123	\$77,123	\$0
27501	BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	\$77,123	\$0	\$77,123	\$77,123	\$77,123	\$77,123	\$77,123	\$0
30000	SERVICIOS GENERALES	\$6,146,950	\$0	\$6,146,950	\$6,146,950	\$6,146,950	\$6,146,950	\$6,146,950	\$0
31000	SERVICIOS BÁSICOS	\$137,471	\$0	\$137,471	\$137,471	\$137,471	\$137,471	\$137,471	\$0
31300	AGUA	\$237	\$0	\$237	\$237	\$237	\$237	\$237	\$0
31301	AGUA PURIFICADA	\$237	\$0	\$237	\$237	\$237	\$237	\$237	\$0
31400	TELEFONÍA TRADICIONAL	\$18,096	\$0	\$18,096	\$18,096	\$18,096	\$18,096	\$18,096	\$0



FIAPTEA

FIDEICOMISO DE INVERSIÓN Y ADMINISTRACIÓN PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

31401	SERVICIO DE TELEFONÍA TRADICIONAL	\$18,096	\$0	\$18,096	\$18,096	\$18,096	\$18,096	\$18,096	\$0
31700	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	\$116,544	\$0	\$116,544	\$116,544	\$116,544	\$116,544	\$116,544	\$0
31701	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	\$116,544	\$0	\$116,544	\$116,544	\$116,544	\$116,544	\$116,544	\$0
31800	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS	\$1,158	\$0	\$1,158	\$1,158	\$1,158	\$1,158	\$1,158	\$0
31802	SERVICIO DE PAQUETERÍA Y MENSAJERÍA	\$1,158	\$0	\$1,158	\$1,158	\$1,158	\$1,158	\$1,158	\$0
31900	SERVICIOS INTEGRALES Y OTROS	\$1,437	\$0	\$1,437	\$1,437	\$1,437	\$1,437	\$1,437	\$0
31901	SERVICIOS INTEGRALES Y OTROS	\$1,437	\$0	\$1,437	\$1,437	\$1,437	\$1,437	\$1,437	\$0
32000	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$1,030,104	\$0	\$1,030,104	\$1,030,104	\$1,030,104	\$1,030,104	\$1,030,104	\$0
32500	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$154,728	\$0	\$154,728	\$154,728	\$154,728	\$154,728	\$154,728	\$0
32501	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$154,728	\$0	\$154,728	\$154,728	\$154,728	\$154,728	\$154,728	\$0
32900	OTROS ARRENDAMIENTOS	\$875,376	\$0	\$875,376	\$875,376	\$875,376	\$875,376	\$875,376	\$0
32901	ARRENDAMIENTO DE ESPACIOS PARA EVENTOS	\$835,450	\$0	\$835,450	\$835,450	\$835,450	\$835,450	\$835,450	\$0
32902	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE SONIDO, VIDEO E IMAGEN	\$37,528	\$0	\$37,528	\$37,528	\$37,528	\$37,528	\$37,528	\$0
32903	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO Y MOBILIARIO PARA EVENTOS	\$2,398	\$0	\$2,398	\$2,398	\$2,398	\$2,398	\$2,398	\$0
33000	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$1,708,138	\$0	\$1,708,138	\$1,708,138	\$1,708,138	\$1,708,138	\$1,708,138	\$0
33100	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	\$62,640	\$0	\$62,640	\$62,640	\$62,640	\$62,640	\$62,640	\$0
33101	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	\$62,640	\$0	\$62,640	\$62,640	\$62,640	\$62,640	\$62,640	\$0
33200	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	\$522,684	\$0	\$522,684	\$522,684	\$522,684	\$522,684	\$522,684	\$0
33201	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, DE INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	\$522,684	\$0	\$522,684	\$522,684	\$522,684	\$522,684	\$522,684	\$0
33300	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$299,285	\$0	\$299,285	\$299,285	\$299,285	\$299,285	\$299,285	\$0
33301	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$299,285	\$0	\$299,285	\$299,285	\$299,285	\$299,285	\$299,285	\$0
33400	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	\$100,574	\$0	\$100,574	\$100,574	\$100,574	\$100,574	\$100,574	\$0
33401	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN PARA FERIAS, FESTIVALES Y EVENTOS	\$27,950	\$0	\$27,950	\$27,950	\$27,950	\$27,950	\$27,950	\$0
33402	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN AL PERSONAL	\$72,624	\$0	\$72,624	\$72,624	\$72,624	\$72,624	\$72,624	\$0
33600	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN	\$722,955	\$0	\$722,955	\$722,955	\$722,955	\$722,955	\$722,955	\$0
33601	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO Y FOTOCOPIADO	\$579,115	\$0	\$579,115	\$579,115	\$579,115	\$579,115	\$579,115	\$0
33604	IMPRESIÓN DE MAPAS TURÍSTICOS	\$27,840	\$0	\$27,840	\$27,840	\$27,840	\$27,840	\$27,840	\$0
33605	IMPRESIÓN FOLLETOS	\$116,000	\$0	\$116,000	\$116,000	\$116,000	\$116,000	\$116,000	\$0
34000	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$92,060	\$0	\$92,060	\$92,060	\$92,060	\$92,060	\$92,060	\$0
34100	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	\$88,129	\$0	\$88,129	\$88,129	\$88,129	\$88,129	\$88,129	\$0
34101	INTERESES, COMISIONES Y OTROS SERVICIOS BANCARIOS	\$88,129	\$0	\$88,129	\$88,129	\$88,129	\$88,129	\$88,129	\$0
34400	SEGURO DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	\$3,931	\$0	\$3,931	\$3,931	\$3,931	\$3,931	\$3,931	\$0
34401	SEGURO DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	\$3,931	\$0	\$3,931	\$3,931	\$3,931	\$3,931	\$3,931	\$0
35000	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$22,713	\$0	\$22,713	\$22,713	\$22,713	\$22,713	\$22,713	\$0
35200	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,624	\$0	\$1,624	\$1,624	\$1,624	\$1,624	\$1,624	\$0
35201	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,624	\$0	\$1,624	\$1,624	\$1,624	\$1,624	\$1,624	\$0
35300	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$13,605	\$0	\$13,605	\$13,605	\$13,605	\$13,605	\$13,605	\$0
35301	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$13,605	\$0	\$13,605	\$13,605	\$13,605	\$13,605	\$13,605	\$0
35500	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$7,484	\$0	\$7,484	\$7,484	\$7,484	\$7,484	\$7,484	\$0
35501	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$7,484	\$0	\$7,484	\$7,484	\$7,484	\$7,484	\$7,484	\$0
36000	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$362,613	\$0	\$362,613	\$362,613	\$362,613	\$362,613	\$362,613	\$0
36100	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	\$120,524	\$0	\$120,524	\$120,524	\$120,524	\$120,524	\$120,524	\$0



FIAPTEA

FIDEICOMISO DE INVERSIÓN Y ADMINISTRACIÓN PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

36101	GASTOS DE PUBLICIDAD Y PROPAGANDA PARA PROMOCIÓN TURÍSTICA	\$120,524	\$0	\$120,524	\$120,524	\$120,524	\$120,524	\$120,524	\$0
36300	SERVICIOS DE CREATIVIDAD, PREPRODUCCIÓN Y PRODUCCIÓN DE PUBLICIDAD, EXCEPTO INTERNET	\$236,289	\$0	\$236,289	\$236,289	\$236,289	\$236,289	\$236,289	\$0
36301	SERVICIOS DE CREATIVIDAD, PREPRODUCCIÓN Y PRODUCCIÓN DE PUBLICIDAD, EXCEPTO INTERNET	\$236,289	\$0	\$236,289	\$236,289	\$236,289	\$236,289	\$236,289	\$0
36500	SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FÍLMICA, DEL SONIDO Y DEL VIDEO	\$5,800	\$0	\$5,800	\$5,800	\$5,800	\$5,800	\$5,800	\$0
36501	SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FÍLMICA, DEL SONIDO Y DEL VIDEO	\$5,800	\$0	\$5,800	\$5,800	\$5,800	\$5,800	\$5,800	\$0
37000	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$1,176,426	\$0	\$1,176,426	\$1,176,426	\$1,176,426	\$1,176,426	\$1,176,426	\$0
37100	PASAJES AÉREOS	\$454,172	\$0	\$454,172	\$454,172	\$454,172	\$454,172	\$454,172	\$0
37101	PASAJES AÉREOS NACIONALES	\$454,172	\$0	\$454,172	\$454,172	\$454,172	\$454,172	\$454,172	\$0
37200	PASAJES TERRESTRES	\$101,223	\$0	\$101,223	\$101,223	\$101,223	\$101,223	\$101,223	\$0
37201	GASTOS DE TRASLADO POR VÍA TERRESTRE NACIONAL	\$64,009	\$0	\$64,009	\$64,009	\$64,009	\$64,009	\$64,009	\$0
37202	GASTOS DE TRASLADO POR VÍA TERRESTRE INTERNACIONAL	\$18,919	\$0	\$18,919	\$18,919	\$18,919	\$18,919	\$18,919	\$0
37203	SERVICIO DE TRANVIA A VISITANTES	\$18,296	\$0	\$18,296	\$18,296	\$18,296	\$18,296	\$18,296	\$0
37500	VIÁTICOS EN EL PAÍS	\$501,385	\$0	\$501,385	\$501,385	\$501,385	\$501,385	\$501,385	\$0
37501	HOSPEDAJES NACIONALES	\$377,165	\$0	\$377,165	\$377,165	\$377,165	\$377,165	\$377,165	\$0
37502	ALIMENTOS NACIONALES	\$113,763	\$0	\$113,763	\$113,763	\$113,763	\$113,763	\$113,763	\$0
37503	ARRENDAMIENTOS DE VEHÍCULOS	\$10,457	\$0	\$10,457	\$10,457	\$10,457	\$10,457	\$10,457	\$0
37600	VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO	\$21,573	\$0	\$21,573	\$21,573	\$21,573	\$21,573	\$21,573	\$0
37601	HOSPEDAJES EN EL EXTRANJERO	\$18,048	\$0	\$18,048	\$18,048	\$18,048	\$18,048	\$18,048	\$0
37602	ALIMENTOS EN EL EXTRANJERO	\$3,525	\$0	\$3,525	\$3,525	\$3,525	\$3,525	\$3,525	\$0
37900	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	\$98,073	\$0	\$98,073	\$98,073	\$98,073	\$98,073	\$98,073	\$0
37901	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE NACIONALES	\$93,610	\$0	\$93,610	\$93,610	\$93,610	\$93,610	\$93,610	\$0
37902	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE EN EL EXTRANJERO	\$4,463	\$0	\$4,463	\$4,463	\$4,463	\$4,463	\$4,463	\$0
38000	SERVICIOS OFICIALES	\$1,246,884	\$0	\$1,246,884	\$1,246,884	\$1,246,884	\$1,246,884	\$1,246,884	\$0
38100	GASTOS DE CEREMONIAL	\$5,600	\$0	\$5,600	\$5,600	\$5,600	\$5,600	\$5,600	\$0
38101	GASTOS DE CEREMONIAL	\$5,600	\$0	\$5,600	\$5,600	\$5,600	\$5,600	\$5,600	\$0
38300	CONGRESOS, CONVENCIONES Y PRESENTACIONES DE PROMOCION	\$1,241,284	\$0	\$1,241,284	\$1,241,284	\$1,241,284	\$1,241,284	\$1,241,284	\$0
38301	EVENTOS Y ACTIVIDADES PARA PROMOCIÓN TURÍSTICA,	\$545,371	\$0	\$545,371	\$545,371	\$545,371	\$545,371	\$545,371	\$0
38302	SERVICIO DE ALIMENTOS EN PRESENTACIONES Y EVENTOS	\$695,913	\$0	\$695,913	\$695,913	\$695,913	\$695,913	\$695,913	\$0
39000	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$370,540	\$0	\$370,540	\$370,540	\$370,540	\$370,540	\$370,540	\$0
39200	IMPUESTOS Y DERECHOS	\$540	\$0	\$540	\$540	\$540	\$540	\$540	\$0
39202	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	\$540	\$0	\$540	\$540	\$540	\$540	\$540	\$0
39900	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$370,000	\$0	\$370,000	\$370,000	\$370,000	\$370,000	\$370,000	\$0
39901	CUOTAS Y APORTACIONES	\$360,000	\$0	\$360,000	\$360,000	\$360,000	\$360,000	\$360,000	\$0
39904	SUSCRIPCIONES	\$10,000	\$0	\$10,000	\$10,000	\$10,000	\$10,000	\$10,000	\$0
50000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$41,103	\$0	\$41,103	\$41,103	\$41,103	\$41,103	\$41,103	\$0
51000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$41,103	\$0	\$41,103	\$41,103	\$41,103	\$41,103	\$41,103	\$0
51500	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$41,103	\$0	\$41,103	\$41,103	\$41,103	\$41,103	\$41,103	\$0
51501	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$41,103	\$0	\$41,103	\$41,103	\$41,103	\$41,103	\$41,103	\$0
Total		\$9,109,428	\$0	\$9,109,428	\$9,109,428	\$9,109,428	\$9,098,364	\$9,098,364	\$0

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará, de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará, de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

Procedencia de los Recursos que Modificaron el Patrimonio	Monto	Característica Significativa
Aportaciones Estatales del Gobierno del Estado y Rendimientos Financieros	\$259,669	Productos Financieros, remanente de recursos no ejercidos acumulado de ejercicios anteriores al 2015.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2017	2016
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$ 135,687	\$ 558,604
Efectivo en Bancos- Dependencias	X	X
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	X	X
Fondos con afectación específica	X	X
Depósitos de fondos de terceros y otros	X	X
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 135,687	\$ 558,604

- Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y qué porcentaje de estas adquisiciones fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.
- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	(\$ 422,917)	\$288,409
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	\$0	\$0
Depreciación	\$0	\$0
Amortización	\$0	\$0
Incrementos en las provisiones	\$0	\$0
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0	\$0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0	\$0
Incremento en cuentas por cobrar	\$0	\$0
Partidas extraordinarias	\$0	\$0

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		9,109,428
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
Mobiliario y equipo de administración	41,103	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		9,068,325

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		8,922,367
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		8,922,367

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales y garantías
- Juicios
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:



FIAPTEA

FIDEICOMISO DE INVERSIÓN Y ADMINISTRACIÓN PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Balanza de Comprobación del 01/ene./2017 al 31/dic./2017

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$8,922,366.59	\$0.00	\$8,922,366.59	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$8,922,366.59	\$8,922,366.59	\$0.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$8,922,366.59	\$8,922,366.59	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,922,366.59	\$0.00	\$8,922,366.59
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,109,428.08	\$0.00	\$9,109,428.08
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$9,109,428.08	\$9,109,428.08	\$0.00	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$9,109,428.08	\$9,109,428.08	\$0.00	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$9,109,428.08	\$9,098,363.57	\$11,064.51	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$9,098,363.57	\$9,098,363.57	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$9,098,363.57	\$0.00	\$9,098,363.57	\$0.00
Sumas =>			\$1,100,939.45	\$1,100,939.45	\$113,616,425.90	\$113,616,425.90	\$27,627,424.90	\$27,627,424.90

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

INTRODUCCIÓN

El Fideicomiso de Inversión y Administración para la promoción turística del Estado de Aguascalientes tiene como principal objetivo promover y difundir los recursos turísticos del Estado, por medio del fomento de las relaciones públicas dirigidas a la realización de congresos y convenciones, así como motivar en general toda actividad relacionada con la promoción y el desarrollo turístico del Estado.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Fideicomiso se encuentra en un panorama económico seguro por depender de las aportaciones del gobierno del Estado, de igual manera dado que el principal objetivo del Fideicomiso es promocionar las actividades turísticas y culturales del Estado, se espera no sufrir disminuciones en las aportaciones del ejercicio 2018 siendo que el Fideicomiso forma parte del eje económico el cual es una prioridad para el Estado.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

- a) **Fecha de creación del ente:** 16 de noviembre de 2004
- b) **Principales cambios en su estructura:** Segundo modificatorio al Contrato del Fideicomiso con fecha 15 de septiembre de 2016.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social
- b) Principal actividad
- c) Ejercicio fiscal
- d) Régimen jurídico
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto social	Promoción turística y cultural del Estado.
b) Principal actividad	Promoción del Estado para lograr la realización de congresos y convenciones, generando derrama económica en el sector turístico y de servicios.
c) Ejercicio fiscal	2017
d) Régimen jurídico	Fideicomiso Público
e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.	ISR Retenido por Prestaciones de Servicios Profesionales
f) Estructura organizacional básica	Comité Técnico
g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario	NO APLICA no se cuenta Fideicomisos dependientes de este Fideicomiso

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	
a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.	Si da cumplimiento a las normas emitidas por la CONAC, toda vez que se cuenta con el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG. NET, el cual es desarrollado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas Organismo del Sistema de Coordinación Fiscal INDETEC, Instituto que forma parte del Consejo Nacional de Armonización Contable CONAC, sistema que se encuentra actualizándose de manera constante para la preparación de los Estados Financieros
b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.	Si se cuenta con la normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.
c) Postulados básicos.	Todos los registros del Fideicomiso se encuentran en apego a los Postulados Básicos.
d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.	NO APLICA No se cuenta con normatividad supletoria para la revelación de información financiera
e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:	NO APLICA El fideicomiso se encuentra Armonizado como lo ordena la Ley General de Contabilidad Gubernamental.



FIAPTEA

FIDEICOMISO DE INVERSIÓN Y ADMINISTRACIÓN PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

<ul style="list-style-type: none"> - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento; - Su plan de implementación; - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera. - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado. 	
---	--

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS	
a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.	No se ha presentado el supuesto, sin embargo se utilizan los criterios definidos por la CONAC, emitidos en el Acuerdo por el que se emiten las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio.
b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.	No se ha presentado el supuesto, sin embargo se utilizan los criterios definidos por la CONAC.
c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal.	No se ha presentado el supuesto, sin embargo se utilizan los criterios definidos por la CONAC.
d) Sistema y método de valuación de inventarios.	No se ha presentado el supuesto, sin embargo se utilizan los criterios definidos por la

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

	CONAC, emitidos en el Acuerdo por el que se emiten las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio.
e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.	NO APLICA
f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.	Se llevan a cabo con base a los compromisos generados producto de las Convocatorias de Becas
g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.	No se ha presentado el supuesto, sin embargo se utilizan los criterios definidos por la CONAC.
h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.	No se ha presentado el supuesto, sin embargo se utilizan los criterios definidos por la CONAC.
i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.	No se ha presentado el supuesto, sin embargo se utilizan los criterios definidos por la CONAC.
j) Depuración y cancelación de saldos.	No se ha presentado el supuesto, sin embargo se utilizan los criterios definidos por la CONAC.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera
- b) Pasivos en moneda extranjera
- c) Posición en moneda extranjera
- d) Tipo de cambio
- e) Equivalente en moneda nacional

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

NO APLICA

No se tienen actividades u operaciones en moneda extranjera las Becas otorgadas son a instituciones educativas locales

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.



FIAPTEA

FIDEICOMISO DE INVERSIÓN Y ADMINISTRACIÓN PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de organismos descentralizados.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

- 1.- El Fideicomiso procesó bajas del activo fijo por robo de bienes, según registros en contabilidad.
- 2.- Realizó adquisición de equipo de cómputo y tecnologías de información durante el mes de agosto por un importe de \$3,398.80
- 3.- Realizó adquisición de equipo de cómputo y tecnologías de información durante el mes de Diciembre por un importe de \$37,704.65

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

NO APLICA

No se cuentan con Fideicomisos que dependan de este Fideicomiso.

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

REPORTE DE RECAUDACIÓN

Dentro del contrato del Fideicomiso no se tiene la facultad de recaudar ingresos de forma independiente, solamente se reciben las transferencias estatales de la Secretaría de Finanzas.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Se informará lo siguiente:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

NO APLICA

No se cuentan con deuda, sólo con pasivos; se adjunta a los Estados Financieros el Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos.

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

CALIFICACIONES OTORGADAS	
NO APLICA	
El Fideicomiso no tiene facultades dentro de su contrato para solicitar créditos de ningún tipo.	

3. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

PROCESO DE MEJORA	
a) Principales Políticas de control interno	Se continúa con la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental, Control Interno y Transparencia, con lo cual se avanza en el cumplimiento de la normatividad vigente y se establecerán las mejoras en las áreas de oportunidad que se identificaron dentro de los procesos internos.
b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.	Se informará por medio de las sesiones técnicas del Fideicomiso programadas

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo. AGREGAR CUADRO DE NO APLICA

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS	
NO APLICA	
Las actividades y operaciones que realiza el Fideicomiso no tienen una diversidad que lo justifique	

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE	
NO APLICA	
No se cuentan con evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre	



FIAPEA

Fideicomiso de Inversión y Administración para la Promoción Turística del Estado de Aguascalientes

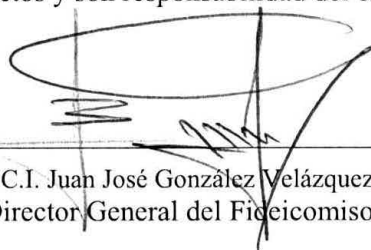
16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.


PARTES RELACIONADAS
NO APLICA No se realizan operaciones con partes relacionadas

17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



L.C.I. Juan José González Velázquez
Director General del Fideicomiso



L.A.E. Ma. Guadalupe Díaz de León Barrera
Jefe del Departamento Administrativo