

**RADIO Y TELEVISION DE AGUASCALIENTES  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

Se integra de la siguiente manera:

CUENTA	2015	2014
EFFECTIVO	51	-
BANCOS/TESORERIA	6,770,835	18,290,363
<b>TOTAL</b>	<b>6,770,886</b>	<b>18,290,363</b>




SECTOR PARAESTATAL

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

Se integra de la siguiente manera:

CUENTA	2015	2014
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0	22,040
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2.55	1,119
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	4809.88	271.32
TOTAL	4,812	23,431



**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Los bienes muebles e inmuebles así como la depreciación se integran a continuación:

**BIENES MUEBLES**

CUENTA	2015	2014
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	23,371,334	6,036,660
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	23,159,254	8,549,506
EQUIPO DE TRANSPORTE	2,226,800	2,212,300
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	86,984,592	71,847,174
TOTAL	135,741,980	88,645,640




SECTOR PARAESTATAL

ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTA	2015	2014
SOFTWARE	423,809	154,353
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	771,850	702,625
LICENCIAS	379,756	367,576
TOTAL	1,575,416	1,224,554

DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADA

CUENTA	2015	2014
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADA	37,440,718	37,440,718
TOTAL	37,440,718	37,440,718

**Pasivo**

Se integran de la siguiente manera:

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

CUENTA	2015	2014
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,836,835	-
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,861,364	9,462,445
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	791,454	410,601
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,501	190,223
<b>TOTAL</b>	<b>5,496,154</b>	<b>10,063,268</b>




## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

## Ingresos de Gestión

El Organismo cuenta con ingresos principalmente de transferencias e ingresos por venta de bienes y servicios a continuación se integran los montos totales de cada clase:

## INGRESOS

CUENTA	2015	2014
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		20,515
DERECHOS	53,270	-
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	5,354,791	1,228,690
APORTACIONES		-
CONVENIOS		1,074,251
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	81,657,030	76,761,803
TOTAL	87,065,091	79,085,260

**Gastos y Otras Pérdidas:**

A continuación se detallan los gastos:

**EGRESOS**

CUENTA	2015	2014
SERVICIOS PERSONALES	24,127,371	20,924,100
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,878,074	2,918,203
SERVICIOS GENERALES	17,634,064	14,846,510
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESC		-
AYUDAS SOCIALES	20,260	15,910
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO		1,556,293
TOTAL	44,659,769	40,261,017

**IV) 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.

SECTOR PARAESTATAL

**Radio y Televisión de Aguascalientes**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>87,065,091</b>
------------------------------------	-------------------

<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0</b>
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

<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0

<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>87,065,091</b>
--	-------------------

Radio y Televisión de Aguascalientes		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>92,558,128</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>47,898,358</b>
Mobiliario y equipo de administración	17,334,674	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	14,609,748	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	14,500	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	15,137,417	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	350,862	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	

SECTOR PARAESTATAL

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	451,157

<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>0</b>
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	

<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>44,659,769</b>
---	-------------------

El déficit que se refleja es derivado de un superávit del ejercicio 2014 que se autorizo para ser devengado en el ejercicio 2015




## v. 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.

### 2. Panorama Económico y Financiero

El Organismo estuvo operando con recurso estatal.

### 3. Autorización e Historia

Radio y Televisión de Aguascalientes, es un organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado por medio de Ley por el H. Congreso del Estado de Aguascalientes, y publicado en el Periódico Oficial del Estado, el 11 de enero de 1987.

### 4. Organización y Objeto Social

Es un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado, encargado de operar y administrar las estaciones permisionadas: Televisión XHCGA-TV AGUASCALIENTES, CANAL 26(+), Radio XHRTA-FM 98.1 y Radio XHRTA-FM 92.7; para promover las manifestaciones culturales, educativas, económicas y sociales, además, informar y proporcionar entretenimiento a los habitantes del estado.

El Organismo tiene por objeto explotar permisos y concesiones federales para el uso de frecuencias de transmisión radiofónica, transmisión televisiva y promover la difusión en estaciones de radio y televisión las manifestaciones educativas, políticas económicas sociales y culturales de los habitantes del Estado de Aguascalientes, mediante una programación radiofónica y televisiva que estimule la participación de la población y de los gobiernos estatales y municipales.

