

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
SECRETARÍA DE FINANZAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y AL 30 DE JUNIO DE 2018
(PESOS)

Concepto	2018	Al 31 de Diciembre de 2017	Concepto	2018	Al 31 de Diciembre de 2017
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$3,033,238,156	\$1,860,418,685	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$180,212,934	\$220,976,215
EFFECTIVO	1,186,500	341,500	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	129,711	125,653
BANCOS/TESORERIA	3,032,051,656	1,860,077,185	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,489,972	117,598,955
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0	0	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,896,839	35,016,102
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0	0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	102,833,766	0
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0	0	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	733,487	6,106,493
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	0	0	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0	0	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,488,920	42,521,846
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$107,178,940	\$12,599,034	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	382,014	0
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0	0	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	28,258,224	19,607,166
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	104,626,444	12,442,776	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$54,943,965	\$46,427,125
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,552,496	156,259	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,727	2,727
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0	0	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	0	0	DOCUMENTOS CON PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0	0	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	54,941,239	46,424,399
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0	0	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	\$31,644,974	\$61,455,973
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$143,883,610	\$54,247,765	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA	31,644,974	61,455,973
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES, Y PRESTACION DE SERVICIOS	0	0	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA	0	0
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0	0	PORCION A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO	0	0
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0	0	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0	\$0
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	143,883,610	54,247,765			
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	0			

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
SECRETARÍA DE FINANZAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y AL 30 DE JUNIO DE 2018
(PESOS)

Concepto	2018	Al 31 de Diciembre de 2017	Concepto	2018	Al 31 de Diciembre de 2017
INVENTARIOS	\$0	\$0	TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0	0
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0	0	TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0	0
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0	0	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0	\$0
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE	0	0	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO	0	0
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION	0	0	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO	0	0
BIENES EN TRANSITO	0	0	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	0
ALMACENES	\$0	\$0	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	\$3,675,376	\$3,161,897
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0	0	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	3,675,376	3,161,897
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0	\$0	FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	0	0
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0	0	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0	0
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0	0	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO	0	0
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$5,400	\$5,400	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	0	0
VALORES EN GARANTIA	5,400	5,400	VALORES Y BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO	0	0
BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	0	0	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$401,853	\$841,224
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	0	0	PROVISION PARA DEMANDAS Y LITIGIOS A CORTO PLAZO	0	0
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$3,284,306,106	\$1,927,270,884	PROVISION PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0	0
ACTIVO NO CIRCULANTE			OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	401,853	841,224
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	1,592,395,003	1,519,347,382	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$593,569,588	\$433,181,075
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0	0	INGRESOS POR CLASIFICAR	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	5,517,953,009	5,053,208,438	RECAUDACION POR PARTICIPAR	593,569,588	433,181,075
BIENES MUEBLES	1,158,507,074	1,130,720,379	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES	55,721,790	55,471,640	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	\$864,448,690	\$766,043,510
			PASIVO NO CIRCULANTE		

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
SECRETARÍA DE FINANZAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y AL 30 DE JUNIO DE 2018
(PESOS)

Concepto	2018	Al 31 de Diciembre de 2017	Concepto	2018	Al 31 de Diciembre de 2017
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0	0			
ACTIVOS DIFERIDOS	114,193,623	90,973,824	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	1,758,913,055	1,758,913,055
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$8,438,770,498	\$7,849,721,662	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0	0
			FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0	0
			PROVISIONES A LARGO PLAZO	133,488,721	134,785,825
			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	\$1,892,401,777	\$1,893,698,880
			TOTAL DEL PASIVO	\$2,756,850,466	\$2,659,742,390
			HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO		
			PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0	\$0
			APORTACIONES	0	0
			DONACIONES DE CAPITAL	0	0
			ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	0	0
			PATRIMONIO GENERADO	\$8,966,226,138	\$7,117,250,156
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	1,912,106,862	1,855,334,814
			RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,990,246,581	5,221,469,312
			REVALUOS	63,872,695	40,446,030
			RESERVAS	0	0
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO	\$0	\$0
			RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0	0
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO	0	0
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$8,966,226,138	\$7,117,250,156
TOTAL DEL ACTIVO	\$11,723,076,604	\$9,776,992,546	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$11,723,076,604	\$9,776,992,546

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
SECRETARÍA DE FINANZAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y AL 30 DE JUNIO DE 2018
(PESOS)

Concepto	2018	Al 31 de Diciembre de 2017	Concepto	2018	Al 31 de Diciembre de 2017
-----------------	-------------	---	-----------------	-------------	---