

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. El saldo en cuentas bancarias e inversiones se encuentra conformado según el siguiente desglose:

FONDO PROGRESO				FECHA	SALDO DISPONIBLE	CUENTAS INVERSION	SALDO BANORTE	SALDOS DISPONIBLES
CUENTA RECEPTORA								
BANORTE	CUENTA	211672001	CONCENTRADORA	31/12/2015	\$ 5,000.00	502329221	\$ 54,981,456.38	\$ 54,986,456.38
DISPERSORAS RECURSOS ESTATALES								
BANORTE	SUBCUENTA	801613124	FONDO DE CREDITO ESTATAL	31/12/2015	\$ 757,848.36	501853840	\$ 1,618,245.95	\$ 2,376,094.31
BANORTE	CUENTA	255692919	RECURSOS ESTATALES (GASTOS OPERATIVOS)	31/12/2015	\$ 5,000.00	502746736	\$ 316,924.21	\$ 321,924.21
BANORTE	CUENTA	854595655	FONDO FUENTE ALTERNA DE PAGO O GARANTÍAS LIQUIDAS	31/12/2015	\$ 5,000.00	502100835	\$ 10,425,488.07	\$ 10,430,488.07
BANORTE	CUENTA	265509472	FONDO DE APOYOS ECONOMICOS NO RETORNABLES O NO REVOLVENTES	31/12/2015	\$ 5,000.00	502790465	\$ 62,563,542.62	\$ 62,568,542.62
BANORTE	CUENTA	265509481	FONDO DE FOMENTO	31/12/2015	\$ 5,000.05	502790494		\$ 5,000.05
CUENTA RECEPTORA RECURSOS FEDERALES								
BANORTE	CUENTA	255692928	RECURSOS FEDERALES	31/12/2015	\$ 5,000.00	502746765		\$ 5,000.00
BANORTE	SUBCUENTA	841544103	CREDITO FOCIR 2012	31/12/2015	\$ 91,132.10	502044425	\$ 2,242,015.90	\$ 2,333,148.00
BANORTE	SUBCUENTA	243169258	SE 1 (FOCIR 2013)	31/12/2015	\$ 288,083.74	502656923	\$ 4,269,349.50	\$ 4,557,433.24
BANORTE	SUBCUENTA	265509490	SE 2 (FOCIR 2015)	31/12/2015	\$ 5,000.05	502790520	\$ 25,049,320.78	\$ 25,054,320.83

\$ 162,638,407.71

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

2. Los créditos otorgados se encuentran conformados de la siguiente manera:

Secretaria de Finanzas	443,406.00
Capital FOCIR y FIADE	70,492,462.42
Progreso – Créditos Propios	53,530,947.87

Otros Activos

11. El importe en activos diferidos corresponde en su totalidad a depósitos en garantía.

Depositos en Garantia	39,270,825.45
BANCA AFIRME SA (Programa PYMES)	10,000,000.00
NAFIN Programa Apoyo a Taxis	9,000,000.00
NACIONAL FINANCIERA NSC (Sustitucion Tran	2,970,825.45
Programa de Garantias (FNDARF Y POPD) Financ	7,300,000.00
NAFIN	10,000,000.00

Pasivo

1. Los Pasivos registrados corresponden al desglose siguiente:

Aportaciones FOCIR 2012	9,340,934.53
Aportaciones FOCIR 2013	26,426,168.80
Seguros de Vida Acreditados	259,638.76
Contribuciones y retenciones	6,185.26

Y corresponden a recursos en administración para el otorgamiento de apoyos.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. El importe total de Ingresos corresponde a Recuperación de intereses por créditos otorgados e intereses generados por cuentas bancarias e inversiones, además de las transferencias estatales para la administración del Impuesto sobre nóminas por la cantidad de \$117,958,685.00

Gastos y Otras Pérdidas:

1. El 91.35% del gasto de funcionamiento corresponde al costo de administración pagado a Operadora de Fideicomisos del Estado de Aguascalientes S.A. de C.V.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. No hay variaciones al patrimonio contribuido.
2. El patrimonio generado solo se modificó por la diferencia entre los ingresos obtenidos y los gastos de funcionamiento.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

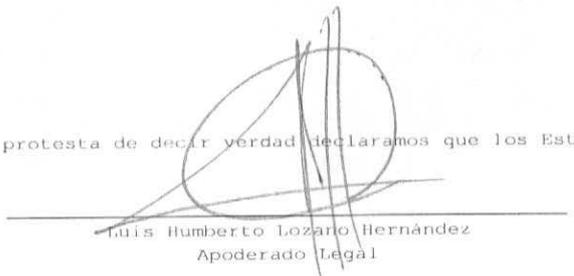
1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

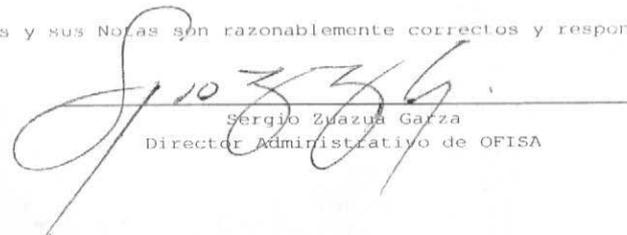
	2015	2014
Efectivo en Bancos – Tesorería	150,140	138,069
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	150,140	138,069

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Toda la administración del Fideicomiso se encuentra en la Operadora de Fideicomisos del Estado de Aguascalientes SA de CV.
2. El Fideicomiso es sin estructura orgánica desde su creación.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad d


Luis Humberto Lozano Hernández
Apoderado Legal


Sergio Zuazua Garza
Director Administrativo de OFISA