

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
SECRETARÍA DE FINANZAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 31 DE MARZO DE 2017 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

CONCEPTO	2017	31 de Diciembre de 2016	CONCEPTO	2017	31 de Diciembre de 2016
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$2,237,887,619	\$1,709,143,595	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$218,380,202	\$173,558,625
EFFECTIVO	1,189,500	1,056,500	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	169,316	0
BANCOS/TESORERIA	2,236,698,119	1,708,087,095	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,039,621	40,635,747
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0	0	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,884,156	2,636
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0	0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	52,318,834	84,507,990
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0	0	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	31,017,789	3,510,432
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	25,507,788	27,159,828
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$34,207,960	\$9,507,429	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	331,480	0
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0	0	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	89,111,219	17,741,992
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	30,808,523	9,487,064	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$57,039,590	\$54,239,546
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,621,661	20,365	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	1,777,777	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	57,036,864	54,236,819
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0	0	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$41,508,600	\$54,539,057
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$96,832,767	\$55,152,852	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	41,508,600	54,539,057
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES, Y PRESTACION DE SERVICIOS	0	0	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0	0
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0	0	PORCION A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	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	96,832,767	55,152,852	TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	0	TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0	0
INVENTARIOS	\$0	\$0			
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0	0			
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0	0			
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	0	0			
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION	0	0			

BIENES EN TRANSITO	0	0	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0	\$0
ALMACENES	\$0	\$0	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0	0	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0	\$0	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	0
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0	0	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$2,114,463	\$2,752,128
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0	0	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	2,114,463	2,752,128
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$5,400	\$5,400	FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	0	0
VALORES EN GARANTIA	5,400	5,400	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0	0
BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	0	0	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO	0	0
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	0	0	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	0	0
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	\$2,368,933,746	\$1,773,809,277	VALORES Y BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO	0	0
ACTIVO NO CIRCULANTE			PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$8,552,049	\$26,640,000
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	1,027,563,812	980,696,950	PROVISION PARA DEMANDAS Y LITIGIOS A CORTO PLAZO	0	0
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0	0	PROVISION PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	4,262,971,807	4,179,696,276	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	8,552,049	26,640,000
BIENES MUEBLES	1,050,512,337	1,051,546,193	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$533,585,550	\$426,584,851
ACTIVOS INTANGIBLES	53,076,557	53,076,557	INGRESOS POR CLASIFICAR	704	0
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0	0	RECAUDACION POR PARTICIPAR	533,584,846	426,584,851
ACTIVOS DIFERIDOS	54,941,611	52,066,231	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0	0
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	\$861,180,454	\$738,314,206
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	PASIVO NO CIRCULANTE		
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$6,449,066,123	\$6,317,082,206	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
			DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
			DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	1,830,369,028	1,830,369,028
			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	116,600,506	113,704,054
			TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	\$1,946,969,535	\$1,944,073,082
			TOTAL DEL PASIVO	\$2,808,149,989	\$2,682,387,288
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			APORTACIONES	0	0
			DONACIONES DE CAPITAL	0	0
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0	0
			TOTAL DE PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0	\$0
			PATRIMONIO GENERADO		
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	694,834,492	1,404,097,657
			RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,235,152,920	3,923,260,750
			REVALÚOS	79,862,468	81,145,788
			RESERVAS	0	0

RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0
TOTAL DE PATRIMONIO GENERADO	\$6,009,849,880	\$5,408,504,195
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0	0
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0	0
TOTAL DE EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL PATRIMONIO	\$0	\$0

TOTAL DEL ACTIVO	\$8.817.999.869	\$8.090.891.483	TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$6.009.849.880	\$5.408.504.195
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$8.817.999.869	\$8.090.891.483