Estado de Situación Financiera
Al 31 de Agosto de 2015
(Pesos)

Instituto de CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

Ente Público: **INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES** **Poder Ejecutivo**

CONCEPTO	Año 2015	2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	10,969,599	12,138,502
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	234,362	5,910,053
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,105,638	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**12,309,599**	**18,048,555**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,563,952	14,834,750
Bienes Muebles	18,028,988	15,183,640
Activos Intangibles	54,526	54,526
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-130,661	-130,661
Activos Diferidos	13,728	13,728
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	**34,530,533**	**29,955,983**
Total del Activo	**46,840,133**	**48,004,538**

CONCEPTO	Año 2015	2014
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,752,024	514,585
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	1,105,638	7,000,000
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	**2,857,662**	**7,514,585**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	1,881,593	1,801,700
Total de Pasivos No Circulantes	**1,881,593**	**1,801,700**
Total del Pasivo	**4,739,255**	**9,316,285**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**32,137,822**	**32,137,822**
Aportaciones	28,104,638	28,104,638
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	4,033,184	4,033,184
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**9,963,056**	**6,550,431**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	6,829,627	2,286,007
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,133,428	4,264,425
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**42,100,877**	**38,688,253**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**46,840,133**	**48,004,538**

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

LIC. ANTONIO DE LA CERDA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ICTEA

LIC. DAVID MUÑOZ FLORES DE LA TORRE
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICTEA

Estado de Actividades
Del 1 al 31 de Agosto de 2015
(Pesos)

Instituto de CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

Ente Público: **NSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES** **Poder Ejecutivo**

Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**764,024**	**822,852**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	743,325	797,712
Productos de Tipo Corriente	20,699	25,141
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**2,905,515**	**2,189,966**
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,905,515	2,189,966
Otros Ingresos y Beneficios	**0**	**0**
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***3,669,539***	***3,012,818***

Concepto	2015	2014
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**3,323,229**	**2,336,918**
Servicios Personales	1,405,652	1,298,320
Materiales y Suministros	1,240,343	526,774
Servicios Generales	677,234	511,824
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**14,000**	**1,704**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	14,000	1,704
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**	**0**
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**0**	**0**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	**0**	**0**
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***3,337,229***	***2,338,622***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***332,311***	***674,197***

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

LIC. ANTONIO DE LA CERDA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ICTEA

LIC DAVID MUÑOZ FLORES DE LA TORRE
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICTEA

Instituto de
CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL
ESTADO DE AGUASCALIENTES

BALANZA DE COMPROBACION AL 31 AGOSTO 2015						
EN PESOS						
	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES	
	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	10,286,012		10,172,112	9,488,525	10,969,599	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	5,781,752		8,678	5,556,069	234,362	
DERECHOS A RECIBIR BIENES	1,105,638			-	1,105,638	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	11,221,035		5,342,917	-	16,563,952	
BIENES MUEBLES	17,537,694		491,294		18,028,988	
ACTIVOS INTANGIBLES	54,526		-		54,526	
DEPRECIACIONES		130,661				130,661
ACTIVOS DIFERIDOS	13,728		-		13,728	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,128,927	2,432,323	3,055,419		1,752,023
PROVISIONES A CORTO PLAZO		1,105,638				1,105,638
PROVISIONES A LARGO PLAZO		1,866,593		15,000		1,881,593
APORTACIONES		28,104,638				28,104,638
ACTUALIZACIONES DE LA CUENTA PUBLICA/ PATRIMONIO		4,033,184				4,033,184
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		3,133,428				3,133,428
DERECHOS		4,590,074	540	743,865		5,333,399
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		106,515		20,699		127,214
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		18,013,428		2,905,512		20,918,941
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		1,759,404		3		1,759,407
SERVICIOS PERSONALES	10,166,535		1,406,033	381	11,572,188	
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,337,640		1,240,343		3,577,983	
SERVICIOS GENERALES	5,414,666		697,323	20,089	6,091,899	
AYUDAS SOCIALES	53,263		14,000		67,263	
OTROS GASTOS						
SUMAS IGUALES	**63,972,490**	**63,972,490**	**21,805,562**	**21,805,562**	**68,280,126**	**68,280,127**

.

Lic. David Muñoz Flores de la Torre
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICTEA

Lic. Antonio de la Cerda González
DIRECTOR GENERAL DEL ICTEA

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 al 31 de Agosto de 2015
(pesos)

Instituto de CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

Ente Público: **INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES** **Poder Ejecutivo**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			**4,033,184**	**0**	**4,033,184**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014	**28,104,638**			**0**	**28,104,638**
Aportaciones	28,104,638			0	28,104,638
Donaciones de Capital				0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			**4,033,184**	0	4,033,184
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		**3,133,428**	**6,497,317**	**0**	**9,630,745**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,497,317	0	6,497,317
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,133,428		0	3,133,428
Revalúos				0	0
Reservas				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	**28,104,638**	**3,133,428**	**10,530,500**	**0**	**41,768,567**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	**0**	**4,033,184**		**0**	**4,033,184**
Aportaciones				0	0
Donaciones de Capital				0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		4,033,184		0	4,033,184
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		**0**	**6,829,627**	**0**	**6,829,627**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,829,627	0	6,829,627
Resultados de Ejercicios Anteriores					0
Revalúos				0	0
Reservas				0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	**28,104,638**	**7,166,612**	**6,829,627**	**0**	**42,100,877**

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

LIC. ANTONIO DE LA CERDA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ICTEA

LIC. DAVID MUÑOZ FLORES DE LA TORRE
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICTEA

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 al 31 de Agosto de 2015
(Pesos)

Ente Público: **INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES** **Poder Ejecu**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**5,547,390**	**6,517,798**	**PASIVO**	**638,098**	**0**
Activo Circulante	**5,547,390**	**683,587**	**Pasivo Circulante**	**623,098**	**0**
Efectivo y Equivalentes	0	683,587	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	623,098	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,547,390	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	**0**	**5,834,211**			
			Pasivo No Circulante	**15,000**	**0**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	5,342,917	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	491,294	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	15,000	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**	**332,311**	**0**
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**332,311**	**0**
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	332,311	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**0**
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

LIC. ANTONIO DE LA CERDA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ICTEA

LIC DAVID MUÑOZ FLORES DE LA TORRE
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICTEA

Instituto de
CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL
ESTADO DE AGUASCALIENTES

Estado Analítico del Activo
Del 1 al 31 de Agosto de 2015
(Pesos)

Ente Público: **INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES** **Poder Ejecutivo**

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	**17,173,402**	**10,180,790**	**15,044,594**	**12,309,598**	**-4,863,804**
Efectivo y Equivalentes	10,286,012	10,172,112	9,488,525	10,969,599	683,587
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,781,752	8,678	5,556,069	234,361	-5,547,390
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,105,638	0	0	1,105,638	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	**28,696,323**	**5,834,211**	**0**	**34,530,534**	**5,834,211**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	11,221,036	5,342,917	0	16,563,953	5,342,917
Bienes Muebles	17,537,694	491,294	0	18,028,988	491,294
Activos Intangibles	54,526	0	0	54,526	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-130,661	0	0	-130,661	0
Activos Diferidos	13,728	0	0	13,728	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	**45,869,725**	**16,015,001**	**15,044,594**	**46,840,133**	**970,408**

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

LIC. ANTONIO DE LA CERDA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ICTEA

LIC. DAVID MUÑOZ FLORES DE LA TORRE
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICTEA