

TOMO VII b)
SECTOR PARAESTATAL. - ENTIDADES
PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS



AGUASCALIENTES

GOBIERNO DEL ESTADO

CUENTA PUBLICA 2021
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS
Estado de Situación Financiera Consolidado
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	14,618,702	18,857,791	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,017,892	7,229,668
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,944,392	10,736,326	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2	571	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	-9,518,932	-9,518,932	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	889,534	889,534	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	16,933,699	20,965,290	Total de Pasivos Circulantes	1,017,892	7,229,668
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	66,651,401	66,651,401	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	9,147,322	7,757,316	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	4,825,902	4,812,518	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-22,371,593	-17,752,052	Provisiones a Largo Plazo	2,257,429	2,257,429
Activos Diferidos	4,750,000	4,750,000			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	2,257,429	2,257,429
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	3,275,321	9,487,096
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	63,003,032	66,219,183	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	50,000	0
Total del Activo	79,936,730	87,184,473	Aportaciones	50,000	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	76,611,409	77,697,377
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-1,109,209	7,786,611
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,289,816	-13,089,668
			Revalúos	66,651,401	66,651,401
			Reservas	16,359,033	16,349,033
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION 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	76,661,409	77,697,377
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	79,936,730	87,184,473

CUENTA PÚBLICA 2021
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS
Estado de Actividades Consolidado
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTION	21,868,993	20,269,422
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	149,401	269,280
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	21,719,592	20,000,143
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	20,524,717	33,453,936
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,524,717	33,453,936
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0	618,421
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	618,421
Total de Ingresos y Otros Beneficios	42,393,710	54,341,780
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	38,805,540	42,150,322
Servicios Personales	25,458,804	24,473,595
Materiales y Suministros	1,675,399	1,046,356
Servicios Generales	11,671,337	16,630,371
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	3,000
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	3,000
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 PUBLICA	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 PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	4,697,379	4,401,847
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,697,745	4,401,849
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	-366	-2
INVERSIÓN PÚBLICA	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	43,502,919	46,555,169
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,109,209	7,786,611

CUENTA PÚBLICA 2021
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS
Estado de Variación en la Hacienda Pública Consolidado
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2020	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2020		69,910,766	7,786,611		77,697,377
Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		0	7,786,611		7,786,611
Resultados de Ejercicios Anteriores		-13,089,668	0		-13,089,668
Revalúos		66,651,401	0		66,651,401
Reservas		16,349,033	0		16,349,033
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2020	0	69,910,766	7,786,611	0	77,697,377
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2021	50,000				50,000
Aportaciones	50,000				50,000
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2021		7,799,852	-8,885,820		-1,085,968
Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		0	-1,109,209		-1,109,209
Resultados de Ejercicios Anteriores		7,799,852	-7,786,611		13,241
Revalúos		0	0		0
Reservas		0	10,000		10,000
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	50,000	77,710,618	-1,099,209	0	76,661,409

CUENTA PÚBLICA 2021
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS
Estado de Flujos de Efectivo Consolidado
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	42,393,710	54,341,780
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	149,401	269,280
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	21,719,592	20,000,143
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,524,717	33,453,936
Otros Orígenes de Operación	0	618,421
Aplicación	38,805,540	42,153,322
Servicios Personales	25,458,804	24,473,595
Materiales y Suministros	1,675,399	1,046,356
Servicios Generales	11,671,337	16,630,371
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	3,000
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	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,588,171	12,188,458
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	50,000	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	50,000	0
Aplicación	1,403,390	6,471,042
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	1,390,006	2,228,563
Otras Aplicaciones de Inversión	13,384	4,242,478
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,353,390	-6,471,042
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	4,643,351	8,224,065
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	4,643,351	8,224,065
Aplicación	11,117,221	12,929,862
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	11,117,221	12,929,862
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-6,473,870	-4,705,797
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-4,239,088	1,011,620
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	18,857,791	17,846,171
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	14,618,702	18,857,791

CUENTA PÚBLICA 2021
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS
Estado de Cambios en la Situación Financiera Consolidado
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	8,859,199	1,611,456
ACTIVO CIRCULANTE	4,239,658	208,066
Efectivo y Equivalentes	4,239,088	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	208,066
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	569	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	4,619,541	1,403,390
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	0	0
Bienes Muebles	0	1,390,006
Activos Intangibles	0	13,384
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,619,541	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	6,211,775
PASIVO CIRCULANTE	0	6,211,775
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	6,211,775
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	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
PASIVO NO CIRCULANTE	0	0
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 Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	7,859,852	8,895,820
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	50,000	0
Aportaciones	50,000	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	7,809,852	8,895,820
Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0	8,895,820
Resultados de Ejercicios Anteriores	7,799,852	0
Revalúos	0	0
Reservas	10,000	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

**SECTOR PARAESTATAL – ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
TOMO VII B**

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2021 y 2020, con los siguientes apartados:

- Notas de Desglose
- Notas de Memoria (cuentas de orden), y
- Notas de Gestión Administrativa

Notas de Desglose

Las notas de desglose del Sector Paraestatal - Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria son producto de las notas de cada ente público que lo conforma, mismas que se encuentran disponibles en la integración de la información contable de cada ente público.

Notas de Memoria

Las notas de memoria del Sector Paraestatal - Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria son producto de las notas de cada ente público que lo conforma, mismas que se encuentran disponibles en la integración de la información contable de cada ente público.

Notas de Gestión Administrativa

SECTOR PARAESTATAL – ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
TOMO VII B

Las notas de memoria del Sector Paraestatal - Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria son producto de las notas de cada ente público que lo conforma, mismas que se encuentran disponibles en la integración de la información contable de cada ente público.