

TOMO VII

SECTOR PARAESTATAL. - ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS



AGUASCALIENTES

GOBIERNO DEL ESTADO

CUENTA PÚBLICA 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	3,878,831,615	3,709,207,540	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	858,997,937	1,033,710,411
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	571,860,608	787,313,786	Documentos por Pagar a Corto Plazo	5	20,005
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	72,541,934	52,588,422	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	1,461,777,321	1,474,043,689	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	227,602,638	438,555,546	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	41,191,037	34,605,782
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-52,358,756	-52,358,756	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	52,964,050	102,324,418
Otros Activos Circulantes	50,252,627	96,268,125	Provisiones a Corto Plazo	9,091,769	8,945,297
Total de Activos Circulantes	6,210,507,988	6,505,618,352	Otros Pasivos a Corto Plazo	6,261,557	1,285,824
			Total de Pasivos Circulantes	968,506,355	1,180,891,738
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	296,874,945	186,143,520	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,061,039,593	864,279,144	Documentos por Pagar a Largo Plazo	250,000	250,000
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,960,609,810	9,450,763,509	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	4,018,181,045	3,861,697,811	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	2,554,562	2,554,562
Activos Intangibles	86,199,528	89,006,693	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	45,215,568	49,737,408
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,745,368,311	-1,804,260,658	Provisiones a Largo Plazo	1,382,536,473	1,219,093,284
Activos Diferidos	156,206,099	156,241,551	Total de Pasivos No Circulantes	1,430,556,603	1,271,635,254
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-4,512,444	-4,568,028	Total del Pasivo	2,399,062,959	2,452,526,992
Otros Activos no Circulantes	43,278,232	45,101,399			
Total de Activos No Circulantes	14,872,508,497	12,844,404,940	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	21,083,016,485	19,350,023,292	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	6,930,083,895	6,176,269,006
			Aportaciones	3,598,360,101	3,640,432,131
			Donaciones de Capital	-546,976,612	-724,280,439
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	3,878,700,407	3,260,117,314
			HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	11,753,869,631	10,721,227,294
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	476,706,360	564,725,619
			Resultados de Ejercicios Anteriores	11,516,444,592	10,306,270,997
			Revalúos	895,567,901	859,992,543
			Reservas	-138,818,596	-138,818,596
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-996,030,627	-870,943,269
			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	18,683,953,526	16,897,496,300
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	21,083,016,485	19,350,023,292

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 GESTIÓN	1,137,629,311	1,003,844,960
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	33,381,507	65,158,355
Productos	56,893,082	101,489,332
Aprovechamientos	35,902,874	30,245
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,011,451,848	837,167,029
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	14,993,131,660	14,697,077,530
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	7,051,014	13,490,560
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	14,986,080,646	14,683,586,970
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	234,703,904	164,129,508
Ingresos Financieros	121,617,514	131,058,059
Incremento por Variación de Inventarios	950,058	9,940
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	19,050
Otros Ingresos y Beneficios Varios	112,136,332	33,042,459
Total de Ingresos y Otros Beneficios	16,365,464,875	15,865,051,999
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	14,771,233,973	13,896,318,818
Servicios Personales	11,607,242,634	11,279,204,308
Materiales y Suministros	1,198,511,273	890,614,118
Servicios Generales	1,967,480,065	1,726,500,392
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	830,569,105	1,208,978,888
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	113,162,359	216,971,234
Transferencias al Resto del Sector Público	3,821,780	2,186,490
Subsidios y Subvenciones	179,766,552	471,079,032
Ayudas Sociales	366,658,405	354,421,697
Pensiones y Jubilaciones	2,485,177	2,111,893
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógos	164,304,545	161,219,799
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	274,900	753,097
Transferencias al Exterior	95,388	235,646
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 PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	248,405,813	174,985,240
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	224,873,818	160,758,131
Provisiones	2,225,393	224,747
Disminución de Inventarios	5,185,348	2,525,919
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	16,121,254	11,476,444
INVERSIÓN PÚBLICA	38,549,624	20,043,434
Inversión Pública no Capitalizable	38,549,624	20,043,434
Total de Gastos y Otras Pérdidas	15,888,758,515	15,300,326,380
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	476,706,360	564,725,619

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	6,176,269,006				6,176,269,006
Aportaciones	3,640,432,131				3,640,432,131
Donaciones de Capital	-724,280,439				-724,280,439
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	3,260,117,314				3,260,117,314
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2020		10,156,501,675	564,725,619		10,721,227,294
Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		0	564,725,619		564,725,619
Resultados de Ejercicios Anteriores		10,306,270,997	0		10,306,270,997
Revalúos		859,992,543	0		859,992,543
Reservas		-138,818,596	0		-138,818,596
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-870,943,269	0		-870,943,269
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	6,176,269,006	10,156,501,675	564,725,619	0	16,897,496,300
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2021	753,814,889				753,814,889
Aportaciones	-42,072,030				-42,072,030
Donaciones de Capital	177,303,827				177,303,827
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	618,583,093				618,583,093
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2021		1,210,173,595	-177,531,258		1,032,642,337
Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		0	476,706,360		476,706,360
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,210,173,595	-564,725,619		645,447,975
Revalúos		0	35,575,358		35,575,358
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	-125,087,358		-125,087,358
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	6,930,083,895	11,366,675,270	387,194,361	0	18,683,953,526

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		
ACTIVO CIRCULANTE	489,353,736	2,222,346,928
Efectivo y Equivalentes	484,687,951	189,577,587
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	169,624,075
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	215,453,178	0
Inventarios	0	19,953,512
Almacenes	12,266,368	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	210,952,908	0
Otros Activos Circulantes	0	0
	46,015,498	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	4,665,785	2,032,769,341
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	110,731,425
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	196,760,449
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	1,509,846,301
Bienes Muebles	0	156,483,234
Activos Intangibles	2,807,166	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	58,892,347
Activos Diferidos	35,452	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	55,584
Otros Activos no Circulantes	1,823,167	0
PASIVO	175,150,649	228,614,682
PASIVO CIRCULANTE	11,707,460	224,092,842
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	174,712,474
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	20,000
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	6,585,255	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	49,360,368
Provisiones a Corto Plazo	146,472	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	4,975,733	0
PASIVO NO CIRCULANTE	163,443,189	4,521,840
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	4,521,840
Provisiones a Largo Plazo	163,443,189	0
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	2,041,635,873	255,178,647
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	795,886,920	42,072,030
Aportaciones	0	42,072,030
Donaciones de Capital	177,303,827	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	618,583,093	0
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,245,748,953	213,106,617
Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0	88,019,259
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,210,173,595	0
Revalúos	35,575,358	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	125,087,358
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

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	16,365,464,875	15,865,051,999
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	33,381,507	65,158,355
Productos	56,893,082	101,489,332
Aprovechamientos	35,902,874	30,245
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,011,451,848	837,167,029
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	7,051,014	13,490,560
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	14,986,080,646	14,683,586,970
Otros Orígenes de Operación	234,703,904	164,129,508
Aplicación	15,601,803,078	15,105,297,705
Servicios Personales	11,607,242,634	11,279,204,308
Materiales y Suministros	1,196,511,273	890,614,118
Servicios Generales	1,967,480,065	1,726,500,392
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	113,162,359	216,971,234
Transferencias al resto del Sector Público	3,821,780	2,186,490
Subsidios y Subvenciones	179,766,552	471,079,032
Ayudas Sociales	366,658,405	354,421,697
Pensiones y Jubilaciones	2,485,177	2,111,893
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	164,304,545	161,219,799
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	274,900	753,097
Transferencias al Exterior	95,388	235,646
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	763,661,797	759,754,294
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,807,166	216,063,844
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	2,807,166	216,063,844
Aplicación	1,746,517,646	2,732,847,453
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,548,395,925	2,550,594,529
Bienes Muebles	156,048,690	163,560,383
Otras Aplicaciones de Inversión	42,073,030	18,692,542
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,743,710,480	-2,516,783,609
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	2,138,607,472	3,471,876,010
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	2,138,607,472	3,471,876,010
Aplicación	988,934,714	1,589,821,629
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	988,934,714	1,589,821,629
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,149,672,758	1,882,054,382
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	169,624,075	125,025,066
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,709,207,540	3,584,182,474
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	3,878,831,615	3,709,207,540

**SECTOR PARAESTATAL – ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
TOMO VII**

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 no Empresariales y no Financieros 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 no Empresariales y no Financieros 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

Las notas de memoria del Sector Paraestatal - Entidades Paraestatales y Fideicomisos no Empresariales y no Financieros 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.