

TOMO VII B

ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA



Aguascalientes

Gente de trabajo y soluciones

El gigante de México

GOBIERNO DEL ESTADO 2022-2027



CUENTA PÚBLICA 2022

ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

Estado de Actividades Consolidado

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestion	80,138,945.28	21,868,993.49
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	1,162,892.28	149,401.27
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	78,976,053.00	21,719,592.22
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	66,748,167.00	20,524,717.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	66,748,167.00	20,524,717.00
Otros Ingresos Y Beneficios	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	146,887,112.28	42,393,710.49
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	153,470,347.14	38,805,539.81
Servicios Personales	14,659,641.44	25,458,803.98
Materiales y Suministros	1,291,727.05	1,675,399.06
Servicios Generales	137,518,978.65	11,671,336.77
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensionamientos y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	6,642,396.18	4,697,379.33
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,642,396.18	4,697,745.45
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	-366.12
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	160,112,743.32	43,502,919.14
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-13,225,631.04	-1,109,208.65

CUENTA PÚBLICA 2022
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA
Estado de Situación Financiera Consolidado
Al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	10,131,081.85	14,618,702.08	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,191,207.57	1,017,892.24
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,795,401.57	10,944,392.46	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-21,816.60	2.21	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-9,518,932.39	-9,518,932.39	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	873,007.23	889,534.23	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	16,258,741.66	16,933,698.59	Total de Pasivos Circulantes	2,191,207.57	1,017,892.24
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	66,651,401.43	66,651,401.43	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	5,930,844.70	9,147,321.78	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	3,977,492.40	4,825,901.64	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-24,928,281.60	-22,371,593.14	Provisiones a Largo Plazo	2,257,428.61	2,257,428.61
Activos Diferidos	0.00	4,750,000.00	Total de Pasivos No Circulantes	2,257,428.61	2,257,428.61
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	4,448,636.18	3,275,320.85
Total de Activos No Circulantes	51,631,456.93	63,003,031.71	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	67,890,198.59	79,936,730.30	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	50,000.00	50,000.00
			Aportaciones	50,000.00	50,000.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	63,391,562.41	76,611,409.45
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-13,225,631.04	-1,109,208.65
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-6,393,241.00	-5,289,816.35
			Revalúos	66,651,401.43	66,651,401.43
			Reservas	16,359,033.02	16,359,033.02
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	63,441,562.41	76,661,409.45
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	67,890,198.59	79,936,730.30

CUENTA PÚBLICA 2022

ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

Estado de Variación en la Hacienda Pública Consolidado

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

(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 2021	50,000.00				50,000.00
Aportaciones	50,000.00				50,000.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021		77,720,618.10	-1,109,208.65		76,611,409.45
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		0.00	-1,109,208.65		-1,109,208.65
Resultados de Ejercicios Anteriores		-5,289,816.35	0.00		-5,289,816.35
Revalúos		66,651,401.43	0.00		66,651,401.43
Reservas		16,359,033.02	0.00		16,359,033.02
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	50,000.00	77,720,618.10	-1,109,208.65	0.00	76,661,409.45
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2022		-1,103,424.65	-12,116,422.39		-13,219,847.04
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		0.00	-13,225,631.04		-13,225,631.04
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,103,424.65	1,109,208.65		5,784.00
Revalúos		0.00	0.00		0.00
Reservas		0.00	0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio Neto 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	50,000.00	76,617,193.45	-13,225,631.04	0.00	63,441,562.41

CUENTA PÚBLICA 2022

ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

Estado de Cambios en la Situación Financiera Consolidado

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	15,897,540.82	3,851,009.11
Activo Circulante	4,525,966.04	3,851,009.11
Efectivo y Equivalentes	4,487,620.23	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	3,851,009.11
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	21,818.81	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	16,527.00	0.00
Activo No Circulante	11,371,574.78	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,216,477.08	0.00
Activos Intangibles	848,409.24	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,556,688.46	0.00
Activos Diferidos	4,750,000.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	1,173,315.33	0.00
Pasivo Circulante	1,173,315.33	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,173,315.33	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	13,219,847.04
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	0.00	13,219,847.04
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	12,116,422.39
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,103,424.65
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA 2022

ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

Estado de Flujos de Efectivo Consolidado

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	146,887,112.28	42,393,710.49
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	1,162,892.28	149,401.27
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	78,976,053.00	21,719,592.22
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	66,748,167.00	20,524,717.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	153,470,347.14	38,805,539.81
Servicios Personales	14,659,641.44	25,458,803.98
Materiales y Suministros	1,291,727.05	1,675,399.06
Servicios Generales	137,518,978.65	11,671,336.77
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-6,583,234.86	3,588,170.68
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	4,064,886.32	50,000.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,216,477.08	0.00
Otros Orígenes de Inversión	848,409.24	50,000.00
Aplicación	0.00	1,403,389.56
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	1,390,005.57
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	13,383.99
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	4,064,886.32	-1,353,389.56
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	8,524,133.60	4,643,351.05
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	8,524,133.60	4,643,351.05
Aplicación	10,493,405.29	11,117,220.65
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	10,493,405.29	11,117,220.65
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-1,969,271.69	-6,473,869.60
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-4,487,620.23	-4,239,088.48
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	14,618,702.08	18,857,790.56
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	10,131,081.85	14,618,702.08

**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 2022 y 2021, 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

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.