

H. CONGRESO DEL ESTADO  
LXIII LEGISLATURA  
15 MAR 2023  
OFICIALIA MAYOR  
OFICIALIA DE PARTES  
SAN LUIS POTOSÍ, S.L.P.

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

CUENTA PÚBLICA 2022



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.1 CONSOLIDADO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.1 CONSOLIDADO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

### 7.1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

## **CUENTA PÚBLICA 2022**



GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ					
Estado de Actividades					
Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros					
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021					
(Cifras en Pesos)					
CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	818,259,825	803,869,441	Gastos de Funcionamiento	10,399,541,276	10,496,672,949
Impuestos	0	0	Servicios Personales	7,504,781,861	7,422,156,842
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,072,612,046	1,336,670,080
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,822,147,369	1,737,846,027
Derechos	142,282,222	109,193,357	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>80,123,629</b>	<b>71,755,035</b>
Productos	75,450,821	61,136,975	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,711,987	2,595,111
Aprovechamientos	30,226,350	26,588,351	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	570,300,432	606,950,758	Subsidios y Subvenciones	10,675,654	11,234,043
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	12,488,297,032	10,435,875,441	Ayudas Sociales	65,986,181	57,912,857
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	4,551,166,901	3,903,719,177	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios, Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	7,937,130,131	6,532,156,264	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	80,998,433	171,612,561	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	11,071,743	16,431,790	Donativos	1,749,807	13,024
Incremento por Variación de Inventarios	168,264	517,070	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>6,260,465</b>	<b>131,650,457</b>
Disminución del Exceso de Provisiones	333,662	153,378	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	69,424,764	154,510,323	Aportaciones	0	2,530,190
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>13,387,555,290</b>	<b>11,411,357,443</b>	Convenios	6,260,465	129,120,267
			<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Intereses de la Deuda Pública	0	0

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Actividades  
Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>478,086,174</b>	<b>457,931,058</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	371,694,007	353,809,156
			Provisiones	0	6,667,544
			Disminución de Inventarios	710,264	931,100
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	252	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	105,681,651	96,523,258
			<b>Inversión Pública</b>	<b>223,723,560</b>	<b>92,980,142</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	223,723,560	92,980,142
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>11,187,735,104</b>	<b>11,250,989,641</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>2,199,820,186</b>	<b>160,367,802</b>

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.1 CONSOLIDADO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

### 7.1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Situación Financiera  
Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	1,392,373,749	1,008,627,499	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,901,325,554	4,001,271,645
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,381,369,454	3,514,459,483	Documentos por Pagar a Corto Plazo	36,419,172	33,739,417
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	165,319,078	142,535,298	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	174,931,848	89,065,407	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	982,434,100	898,917,211	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	27,314,827	27,173,523
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-15,584,063	-37,485,774	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	85,503,452	146,506,761
Otros Activos Circulantes	79,053,820	143,316,384	Provisiones a Corto Plazo	94,288,145	92,109,939
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>7,159,897,986</b>	<b>5,759,435,508</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	25,318,650	15,767,996
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>5,170,169,800</b>	<b>4,316,569,281</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	174,557,177	270,809,750			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	315,944,928	262,625,556	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	61,413	61,413
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,159,347,961	10,201,939,773	Documentos por Pagar a Largo Plazo	46,851,532	3,309,795
Bienes Muebles	4,218,436,633	3,319,466,398	Deuda Pública a Largo Plazo	21,000,000	18,275,832
Activos Intangibles	30,751,349	29,934,643	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	574,221,582	670,054,049
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,592,247,991	-5,217,969,043	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	6,818,078	6,737,221
Activos Diferidos	1,411,787,951	672,805,216	Provisiones a Largo Plazo	13,571,391	15,620,618
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-1,273,787	-1,273,787	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>662,523,996</b>	<b>714,058,928</b>
Otros Activos no Circulantes	855,860,682	853,028,734			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>11,573,164,903</b>	<b>10,391,367,240</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>5,832,693,796</b>	<b>5,030,628,209</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>18,733,062,889</b>	<b>16,150,802,748</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>4,508,569,257</b>	<b>4,479,963,944</b>
			Aportaciones	4,121,951,203	4,088,394,617
			Donaciones de Capital	166,162,502	168,606,501

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Situación Financiera  
Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	220,455,552	222,962,826
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>8,391,799,836</b>	<b>6,640,210,595</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,199,820,186	160,367,802
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,571,927,558	5,229,006,924
			Revalúos	1,049,912,707	550,139,317
			Reservas	23,200,468	24,933,946
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	546,938,917	675,762,606
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>12,900,369,093</b>	<b>11,120,174,539</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>18,733,062,889</b>	<b>16,150,802,748</b>

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.1 CONSOLIDADO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

### 7.1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

## **CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 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
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2021</b>	<b>4,479,963,944</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,479,963,944</b>
Aportaciones	4,088,394,617				4,088,394,617
Donaciones de Capital	168,606,501				168,606,501
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	222,962,826				222,962,826
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021</b>	<b>0</b>	<b>6,479,842,793</b>	<b>160,367,802</b>	<b>0</b>	<b>6,640,210,595</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			160,367,802		160,367,802
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,229,006,924			5,229,006,924
Revalúos		550,139,317			550,139,317
Reservas		24,933,946			24,933,946
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		675,762,606			675,762,606
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado de Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021</b>	<b>4,479,963,944</b>	<b>6,479,842,793</b>	<b>160,367,802</b>	<b>0</b>	<b>11,120,174,539</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022</b>	<b>28,605,313</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28,605,313</b>
Aportaciones	33,556,586				33,556,586
Donaciones de Capital	-2,443,999				-2,443,999
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-2,507,274				-2,507,274
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022</b>	<b>0</b>	<b>-657,079,366</b>	<b>2,408,668,607</b>	<b>0</b>	<b>1,751,589,241</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,199,820,186		2,199,820,186
Resultados de Ejercicios Anteriores		-657,079,366	-160,367,802		-817,447,168
Revalúos			499,773,389		499,773,389
Reservas			-1,733,478		-1,733,478
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-128,823,688		-128,823,688
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado de Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022</b>	<b>4,508,569,257</b>	<b>5,822,763,427</b>	<b>2,569,036,409</b>	<b>0</b>	<b>12,900,369,093</b>

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.1 CONSOLIDADO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

### 7.1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2022  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>	<b>964,139,440</b>	<b>3,546,399,583</b>	<b>Pasivo</b>	<b>1,011,485,659</b>	<b>209,419,074</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>231,668,941</b>	<b>1,632,131,423</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>964,385,027</b>	<b>110,783,508</b>
Efectivo y Equivalentes	60,539,336	444,285,589	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	942,507,152	42,453,247
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	50,109,717	917,019,688	Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,679,756	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	188,098	22,971,879	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	796,069	86,662,510	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	55,773,157	139,290,046	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	6,978,467	6,837,163
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	22,551,850	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	120,651	61,122,958
Otros Activos Circulantes	64,262,564	-650,139	Provisiones a Corto Plazo	2,178,203	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>732,470,499</b>	<b>1,914,268,160</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	9,920,798	370,140
Inversiones Financieras a Largo Plazo	96,252,571	0	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>47,100,632</b>	<b>98,635,566</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,557,393	54,876,764	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	44,365
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	228,652,364	186,060,551	Documentos por Pagar a Largo Plazo	43,541,737	0
Bienes Muebles	2,174,530	901,144,764	Deuda Pública a Largo Plazo	2,724,168	0
Activos Intangibles	150,874	967,580	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	413,456	96,245,923
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	378,464,441	4,185,494	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	80,857	0
Activos Diferidos	25,218,326	764,201,059	Provisiones a Largo Plazo	340,414	2,345,278
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>2,967,469,997</b>	<b>1,187,276,439</b>
Otros Activos no Circulantes	0	2,831,948	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>35,702,017</b>	<b>7,096,704</b>
			Aportaciones	33,556,586	0
			Donaciones de Capital	2,145,431	4,589,430
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	2,507,274
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>2,931,767,980</b>	<b>1,180,179,735</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,211,330,907	269,136,992
			Resultados de Ejercicios Anteriores	212,414,778	765,279,056
			Revalúos	499,899,677	11,375,876
			Reservas	0	1,610,701
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,122,618	132,777,110

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
 Estado de Cambios en la Situación Financiera  
 Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros  
 Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2022  
 (Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
			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 son responsabilidad del emisor

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.1 CONSOLIDADO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

### 7.1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Flujos de Efectivo  
Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>13,331,845,147</b>	<b>11,350,099,648</b>	<b>Origen</b>	<b>2,071,386,368</b>	<b>1,554,028,881</b>
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	689,830,308	5,939,961
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	2,872,832	6,263,091
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	1,378,683,228	1,541,825,829
Derechos	142,282,222	110,194,362	<b>Aplicación</b>	<b>3,943,425,999</b>	<b>1,657,968,694</b>
Productos	75,445,858	61,133,833	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	801,577,130	318,436,831
Aprovechamientos	29,766,697	25,632,214	Bienes Muebles	890,059,682	89,296,201
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	574,253,189	624,174,447	Otras Aplicaciones de Inversión	2,251,789,187	1,250,235,662
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	4,551,166,900	3,902,995,586	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-1,872,039,631</b>	<b>-103,939,813</b>
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	7,471,171,648	6,258,108,828			
Otros Orígenes de Operación	487,758,633	367,860,378			

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Flujos de Efectivo  
Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
			<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
			<b>Origen</b>	<b>115,412,661</b>	<b>218,012,695</b>
			Endeudamiento Neto	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>10,712,606,425</b>	<b>11,148,722,493</b>	Interno	0	0
Servicios Personales	7,429,275,411	7,315,610,553	Externo	0	0
Materiales y Suministros	753,231,749	1,141,512,923	Otros Orígenes de Financiamiento	115,412,661	218,012,695
Servicios Generales	1,759,085,727	1,661,012,712	<b>Aplicación</b>	<b>478,865,502</b>	<b>366,555,618</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,711,987	2,595,111	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	10,675,654	11,234,044	Externo	0	0
Ayudas Sociales	60,268,535	57,912,857	Otras Aplicaciones de Financiamiento	478,865,502	366,555,618
Pensiones y Jubilaciones	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-363,452,841</b>	<b>-148,542,923</b>
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>383,746,250</b>	<b>-51,105,581</b>
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,008,627,499	1,059,733,080
Donativos	1,749,806	13,024	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,392,373,749	1,008,627,499
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	2,530,190			
Convenios	6,260,465	129,120,267			
Otras Aplicaciones de Operación	690,347,091	827,180,812			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>2,619,238,722</b>	<b>201,377,155</b>			

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.1 CONSOLIDADO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

### 7.1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado Analítico del Activo  
Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2022  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>16,150,802,748</b>	<b>49,948,138,344</b>	<b>47,365,878,203</b>	<b>18,733,062,889</b>	<b>2,582,260,141</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>5,759,435,508</b>	<b>44,193,507,504</b>	<b>42,793,045,026</b>	<b>7,159,897,986</b>	<b>1,400,462,478</b>
Efectivo y Equivalentes	1,008,627,499	27,803,068,108	27,419,321,858	1,392,373,749	383,746,250
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,514,459,483	14,279,966,798	13,413,056,827	4,381,369,454	866,909,971
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	142,535,298	132,308,184	109,524,404	165,319,078	22,783,780
Inventarios	89,065,407	388,677,862	302,811,421	174,931,848	85,866,441
Almacenes	898,917,211	1,478,430,934	1,394,914,045	982,434,100	83,516,889
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-37,485,774	34,611,965	12,710,254	-15,584,063	21,901,711
Otros Activos Circulantes	143,316,384	76,443,653	140,706,217	79,053,820	-64,262,564
<b>Activo No Circulante</b>	<b>10,391,367,240</b>	<b>5,754,630,840</b>	<b>4,572,833,177</b>	<b>11,573,164,903</b>	<b>1,181,797,663</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	270,809,750	84,202,316	180,454,889	174,557,177	-96,252,573
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	262,625,556	385,421,188	332,101,816	315,944,928	53,319,372
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,201,939,773	3,068,082,202	3,110,674,014	10,159,347,961	-42,591,812
Bienes Muebles	3,319,466,398	905,295,040	6,324,805	4,218,436,633	898,970,235
Activos Intangibles	29,934,643	877,251	60,545	30,751,349	816,706
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,217,969,043	423,129,834	797,408,782	-5,592,247,991	-374,278,948
Activos Diferidos	672,805,216	884,791,061	145,808,326	1,411,787,951	738,982,735
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-1,273,787	0	0	-1,273,787	0
Otros Activos no Circulantes	853,028,734	2,831,948	0	855,860,682	2,831,948

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.1 CONSOLIDADO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

### 7.1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2022  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>			0	0
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			18,275,832	21,000,000
Instituciones de Crédito			-	
Títulos y Valores			18,275,832	21,000,000
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</b>			18,275,832	21,000,000
Total de Otros Pasivos			5,012,352,377	5,811,693,796
<b>Total Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			5,030,628,209	5,832,693,796

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.1 CONSOLIDADO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

### 7.1.8 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022****NOTA No. 1 MARCO LEGAL:**

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 53 de la Constitución Política del Estado, La Cuenta Pública del Poder Ejecutivo del Estado deberá presentarse en forma anual al Congreso del Estado y, en sus recesos, a la Diputación Permanente, a más tardar el día quince del mes de marzo del año siguiente al que corresponda su ejercicio., se establece la obligación de presentar información financiera sobre el ejercicio del presupuesto autorizado en dicho periodo.

La Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado establece que será la Secretaría de Finanzas la encargada de la glosa preventiva de los Ingresos y Gastos del Gobierno del Estado, de la elaboración de los Informes Financieros y de la atención referente ante la Auditoría Superior del Estado para dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 53 de la Constitución Política del Estado y el artículo 33 fracción XXV de la Ley Orgánica de la Administración Pública Estatal, así como también, en el artículo 53 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental que refiere que la Cuenta Pública en las Entidades Federativas deberá atender lo establecido en su Marco Legal Vigente para su presentación. En apego al artículo 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se presentan los Estados Financieros y demás Información Presupuestaria, Programática y Contable, del consolidado del ejercicio fiscal 2022 a las Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros.

**NOTA No. 2 BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Los Estados Financieros que se acompañan, fueron preparados de acuerdo con las reglas de Contabilidad Gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través del Consejo Nacional de Armonización Contable, por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sus Postulados Básicos, sus Marcos Conceptuales, los lineamientos y reformas publicados por el CONAC, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí, la Ley de Ingresos y Ley de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio 2022, que son coincidentes con las Normas de Información Financiera, con la excepción de que en dichas reglas, no requieren el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.

Todos los eventos que afectan en forma económica al Sector Central y a los Organismos Descentralizados, se cuantifican en términos monetarios y se registran al costo histórico en moneda nacional.

**a) Inversiones Temporales:**

Las inversiones en valores se valúan de acuerdo a su importe de adquisición adicionado por los intereses devengados y cobrados, representando el monto de la inversión de excedentes de fondos de la Tesorería, cuya recuperación se efectuará en plazos inferiores a tres meses.

**b) Activo no Circulante:**

Constituido por el conjunto de bienes, valores y derechos de realización o disponibilidad con un plazo mayor a doce meses. Los bienes muebles e inmuebles se registran a su costo de adquisición y/o construcción incluyendo en estos últimos, los conceptos de mano de obra, material y gastos directos e indirectos, así como en los primeros los gastos efectuados en el proceso de importación según sea el caso. Por lo que corresponde de igual manera a los bienes Inmuebles, en algunos casos les corresponde el valor catastral como requisito mínimo de registro.

**c) Deuda Pública a Largo Plazo:**

La Deuda Pública representada en los Estados Financieros corresponde al saldo del Capital insoluto en los contratos de Deuda que se tienen con los Bancos.

**d) Hacienda Pública:**

La Hacienda Pública está conformada de la siguiente manera:

- Aportaciones y/o Patrimonio Propio (Los bienes, derechos y obligaciones, el reconocimiento de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas en el ejercicio), (Patrimonio Contribuido).
- Actualizaciones de la Hacienda Pública (Patrimonio Contribuido).
- Los Resultados de Ejercicios Anteriores obtenidos (Patrimonio Generado).
- El Resultado del Ejercicio ahorro/desahorro (Patrimonio Generado).

## NOTA No. 3 ACTIVOS CIRCULANTES:

Recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor. La integración de este rubro se representa bajo la cuenta de Bancos/Tesorería y Otros Efectivos y Equivalentes:

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
(Pesos)  
Paraestatales

Concepto	31/12/2022		31/12/2021
Efectivo y Equivalente	1,392,373,749		1,008,627,499
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,381,369,454		3,514,459,483
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	165,319,078		142,535,298
Inventarios	174,931,848		89,065,407
Almacenes	982,434,100		898,917,211
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos C	-15,584,063		-37,485,774
Otros Activos Circulantes	79,053,820		143,316,384
<b>Total</b>	<b>\$ 7,159,897,986</b>		<b>\$ 5,759,435,508</b>

Fondos con Afectación Específica: Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

A la fecha estos recursos están comprometidos y/o etiquetados bajo los esquemas de Adquisición, Construcción, Remodelación, Servicios, Operación, etc. de las obras y acciones encaminadas por el Gobierno del Estado y que forman parte del Ejercicio Presupuestal establecido en el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022.

## NOTA No. 4 ACTIVO NO CIRCULANTE:

Representa el monto de las adquisiciones de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre-inversión; así como también todas las adquisiciones de todos los bienes muebles adquiridos para la prestación del servicio público en sus diferentes segmentos y la depreciación acumulada al monto original de la inversión.

Este rubro está integrado de la siguiente manera:

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Pesos) Paraestatales

Concepto	31/12/2022	31/12/2021
Inversiones Financieras a Largo Plazo	174,557,177	270,809,750
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	315,944,928	262,625,556
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,159,347,961	10,201,939,773
Bienes Muebles	4,218,436,633	3,319,466,398
Activos Intangibles	30,751,349	29,934,643
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,592,247,991	5,217,969,043-
Activos Diferidos	1,411,787,951	672,805,216
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-1,273,787	-1,273,787
Otros Activos no Circulantes	855,860,682	853,028,734
	<b>11,573,164,903</b>	<b>10,391,367,240</b>

## NOTA No. 5 PASIVOS:

Los pasivos, por su exigibilidad se dividen en circulantes y no circulantes, de esta manera se revelan las restricciones a las que el ente público está sujeto, así como sus riesgos financieros.

Este rubro está integrado de la siguiente manera:

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
(Pesos)  
Paraestatales

Concepto	31/12/2022	31/12/2021
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,901,325,554	4,001,271,645
Documentos por Pagar a Corto Plazo	36,419,172	33,739,417
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	27,314,827	27,173,523
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía C/P	85,503,452	146,506,761
Provisiones a Corto Plazo	94,288,145	92,109,939
Otros Pasivos a Corto Plazo	25,318,650	15,767,996
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	61,413	61,413
Documentos por Pagar a Largo Plazo	46,851,532	3,309,795
Deuda Pública a Largo Plazo	21,000,000	18,275,832
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	574,221,582	670,054,049
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía L/P	6,818,078	6,737,221
Provisiones a Largo Plazo	13,571,391	15,620,618
<b>Total</b>	<b>\$5,832,693,796</b>	<b>\$ 5,030,628,209</b>

## NOTA No. 6 HACIENDA PÚBLICA:

La Hacienda Pública es aquella parte de la administración pública que se ocupa de conseguir los recursos financieros necesarios para mantener la infraestructura del estado entre la que se incluye la educación, sanidad y seguridad ciudadana, infraestructuras, etc.

La Hacienda Pública está integrada de la siguiente manera:

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Pesos) Paraestatales

Concepto	31/12/2022	31/12/2021
Aportaciones	4,121,951,203	4,088,394,617
Donaciones de Capital	166,162,502	168,606,501
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	220,455,552	222,962,826
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>4,508,569,257</b>	<b>4,479,963,944</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,199,820,186	160,367,802
Resultados de Ejercicios Anteriores	4,571,927,558	5,229,006,924
Revalúos	1,049,912,707	550,139,317
Reservas	23,200,468	24,933,946
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	546,938,917	675,762,606
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>8,391,799,836</b>	<b>6,640,210,595</b>
<b>Total</b>	<b>12,900,369,093</b>	<b>11,120,174,539</b>

## Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública, entre el inicio y el final del período, de su análisis se pueden detectar las situaciones negativas y positivas acontecidas durante el ejercicio que pueden servir de base para tomar decisiones correctivas, o para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas del comportamiento de la Hacienda Pública; se conforma como sigue:

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
(Pesos)  
Paraestatales

Concepto	31/12/2022	31/12/2021
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 4,508,569,257	\$ 4,479,963,944
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 8,391,799,836	\$ 6,640,210,595
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$ 12,900,369,093</b>	<b>\$ 11,120,174,539</b>

**Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido.** - Representa las aportaciones, con fines permanentes, del sector privado, público y externo que incrementan la Hacienda Pública/Patrimonio, así como los efectos identificables y cuantificables, incluye las Aportaciones, Donaciones de Capital y Actualización de la Hacienda Pública.

**Hacienda Pública/Patrimonio Generado.** - Representa la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores, incluyendo las aplicadas a reservas, resultados del ejercicio en operación y los eventos identificables y cuantificables.

## Notas al Estado de Actividades.

Su finalidad es informar el monto del cambio total en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado durante un período y proporcionar información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación, que afecta o modifica el patrimonio. Muestra una relación resumida de los ingresos y los gastos y otras pérdidas del ente durante un período determinado, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (Resultado del Ejercicio). Asimismo, su estructura presenta información correspondiente al período actual y al inmediato anterior con el objetivo de mostrar las variaciones en los saldos de las cuentas que integran la estructura del mismo y facilitar su análisis.

La información que muestra este estado contable está estrechamente vinculada con los Ingresos y Gastos en el momento contable del devengado. El resultado (Ahorro/Desahorro) se desgrega a continuación:

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
(Pesos)  
Paraestatales

Concepto	31/12/2022		31/12/2021
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 2,199,820,186		\$ 160,367,802
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>\$2,199,820,186</b>		<b>\$ 160,367,802</b>

### Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

Su finalidad es proveer de información sobre los flujos de efectivo del ente público identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos, clasificadas por actividades de operación, de inversión y de financiamiento. Proporciona una base para evaluar la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos.

Las notas al Estado de Flujos de Efectivo del Sector Paraestatal son producto de la información que genera cada ente público que lo conforma, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo apartado de la presente Cuenta de la Hacienda Pública Estatal, en Formato Digital.

### NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Las Notas de Memoria y las Notas de Gestión Administrativa del Sector Paraestatal son producto de la información que genera cada ente público que lo conforma, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo apartado de la presente Cuenta de la Hacienda Pública Estatal, en Formato Digital.

## CONSOLIDACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental en su Título Tercero. - De la Contabilidad Gubernamental, Capítulo I Artículo 17.- Cada ente público será responsable de su contabilidad, de la operación del sistema; así como del cumplimiento de lo dispuesto por esta Ley.

Dicho esto, la presente Consolidación se presenta de acuerdo a cada uno de los estados financieros generados por las Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros.

“BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR”

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.2 ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.2 ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

### 7.2.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

## **CUENTA PÚBLICA 2022**



GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Actividades  
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria  
Centro de Producción Santa Rita SA de CV  
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>567,102,515</b>	<b>830,045,833</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>720,505,271</b>	<b>842,309,220</b>
Impuestos	0	0	Servicios Personales	241,229,289	246,194,992
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	412,008,654	526,514,848
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	67,267,328	69,599,380
Derechos	0	0	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Productos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	567,102,515	830,045,833	Subsidios y Subvenciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios, Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>30,141,675</b>	<b>41,826,878</b>	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	4,742	8,086	Donativos	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	30,136,933	41,818,792	Aportaciones	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>597,244,190</b>	<b>871,872,711</b>	Convenios	0	0
			<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Intereses de la Deuda Pública	0	0

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Actividades  
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria  
Centro de Producción Santa Rita SA de CV  
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>58,836,259</b>	<b>79,747,455</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	34,307,734	39,722,082
			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	24,528,525	40,025,373
			<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>779,341,530</b>	<b>922,056,675</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-182,097,340</b>	<b>-50,183,964</b>

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.2 ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

7.2.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Situación Financiera  
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria  
Centro de Producción Santa Rita SA de CV  
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	18,241,632	21,047,409	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	194,690,299	98,700,992
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	165,079,356	250,064,371	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,819,621	419,748	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	45,394,566	26,951,370	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	25,752,087	21,926,062	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	4,598,356	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	254,803	559,941
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>266,287,262</b>	<b>320,408,960</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>199,543,458</b>	<b>99,260,933</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
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	565,758,365	565,758,365	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	271,021,543	264,406,926	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,920,445	1,920,445	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-566,519,906	-532,212,172	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	10,665,346	10,665,346
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>10,665,346</b>	<b>10,665,346</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>272,180,447</b>	<b>299,873,564</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>210,208,804</b>	<b>109,926,279</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>538,467,709</b>	<b>620,282,524</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>390,739,638</b>	<b>390,739,638</b>
			Aportaciones	390,739,638	390,739,638
			Donaciones de Capital	0	0

continúa

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Situación Financiera  
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria  
Centro de Producción Santa Rita SA de CV  
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>-62,480,733</b>	<b>119,616,607</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-182,097,340	-50,183,964
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-39,717,737	10,466,227
			Revalúos	150,000,001	150,000,001
			Reservas	9,334,343	9,334,343
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>328,258,905</b>	<b>510,356,245</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>538,467,709</b>	<b>620,282,524</b>

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.2 ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

7.2.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria  
Centro de Producción Santa Rita SA de CV  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 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
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2021</b>	<b>390,739,638</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>390,739,638</b>
Aportaciones	390,739,638				390,739,638
Donaciones de Capital					0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021</b>	<b>0</b>	<b>169,800,571</b>	<b>-50,183,964</b>	<b>0</b>	<b>119,616,607</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-50,183,964		-50,183,964
Resultados de Ejercicios Anteriores		10,466,227			10,466,227
Revalúos		150,000,001			150,000,001
Reservas		9,334,343			9,334,343
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado de Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021</b>	<b>390,739,638</b>	<b>169,800,571</b>	<b>-50,183,964</b>	<b>0</b>	<b>510,356,245</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aportaciones					0
Donaciones de Capital					0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022</b>	<b>0</b>	<b>-50,183,964</b>	<b>-131,913,376</b>	<b>0</b>	<b>-182,097,340</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-182,097,340		-182,097,340
Resultados de Ejercicios Anteriores		-50,183,964	50,183,964		0
Revalúos					0
Reservas					0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado de Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022</b>	<b>390,739,638</b>	<b>119,616,607</b>	<b>-182,097,340</b>	<b>0</b>	<b>328,258,905</b>

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.2 ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

7.2.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria  
Centro de Producción Santa Rita SA de CV  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2022  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>	<b>122,098,526</b>	<b>40,283,711</b>	<b>Pasivo</b>	<b>100,587,663</b>	<b>305,138</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>87,790,792</b>	<b>33,669,094</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>100,587,663</b>	<b>305,138</b>
Efectivo y Equivalentes	2,805,777		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	95,989,307	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	84,985,015		Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		11,399,873	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios		18,443,196	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes		3,826,025	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	4,598,356	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		305,138
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
<b>Activo No Circulante</b>	<b>34,307,734</b>	<b>6,614,617</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles		6,614,617	Deuda Pública a Largo Plazo		
Activos Intangibles	34,307,734		Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Activos Diferidos			Provisiones a Largo Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>0</b>	<b>182,097,340</b>
Otros Activos no Circulantes			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>0</b>	<b>182,097,340</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		131,913,376
			Resultados de Ejercicios Anteriores		50,183,964
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
 Estado de Cambios en la Situación Financiera  
 Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria  
 Centro de Producción Santa Rita SA de CV  
 Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2022  
 (Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.2 ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

7.2.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

**GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**  
Estado de Flujos de Efectivo  
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria  
Centro de Producción Santa Rita SA de CV  
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>724,314,111</b>	<b>830,045,833</b>	<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>8,784,443</b>
Impuestos			Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			Bienes Muebles		8,784,443
Contribuciones de mejoras			Otros Orígenes de Inversión		
Derechos			<b>Aplicación</b>	<b>6,614,617</b>	<b>0</b>
Productos			Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Aprovechamientos			Bienes Muebles	6,614,617	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	567,102,515	830,045,833	Otras Aplicaciones de Inversión		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-6,614,617</b>	<b>8,784,443</b>
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones					
Otros Orígenes de Operación	157,211,596				

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Flujos de Efectivo  
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria  
Centro de Producción Santa Rita SA de CV  
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
			<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
			<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Endeudamiento Neto	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>720,505,271</b>	<b>842,908,404</b>	Interno		
Servicios Personales	241,229,289	246,194,992	Externo		
Materiales y Suministros	412,008,654	526,514,848	Otros Orígenes de Financiamiento		
Servicios Generales	67,267,328	69,599,380	<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público			Interno		
Subsidios y Subvenciones			Externo		
Ayudas Sociales			Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Pensiones y Jubilaciones			<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos			<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-2,805,777</b>	<b>-4,078,128</b>
Transferencias a la Seguridad Social			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	21,047,409	25,125,537
Donativos			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	18,241,632	21,047,409
Transferencias al Exterior					
Participaciones					
Aportaciones					
Convenios					
Otras Aplicaciones de Operación		599,184			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>3,808,840</b>	<b>-12,862,571</b>			

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.2 ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

7.2.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado Analítico del Activo  
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria  
Centro de Producción Santa Rita SA de CV  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2022  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>620,282,524</b>	<b>2,469,807,294</b>	<b>2,551,622,109</b>	<b>538,467,709</b>	<b>-81,814,815</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>320,408,960</b>	<b>2,463,192,677</b>	<b>2,517,314,375</b>	<b>266,287,262</b>	<b>-54,121,698</b>
Efectivo y Equivalentes	21,047,409	1,269,369,444	1,272,175,221	18,241,632	-2,805,777
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	250,064,371	728,773,930	813,758,945	165,079,356	-84,985,015
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	419,748	44,850,650	33,450,777	11,819,621	11,399,873
Inventarios	26,951,370	296,679,822	278,236,626	45,394,566	18,443,196
Almacenes	21,926,062	123,518,831	119,692,806	25,752,087	3,826,025
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
<b>Activo No Circulante</b>	<b>299,873,564</b>	<b>6,614,617</b>	<b>34,307,734</b>	<b>272,180,447</b>	<b>-27,693,117</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	565,758,365			565,758,365	0
Bienes Muebles	264,406,926	6,614,617		271,021,543	6,614,617
Activos Intangibles	1,920,445			1,920,445	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-532,212,172		34,307,734	-566,519,906	-34,307,734
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.2 ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

7.2.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria  
Centro de Producción Santa Rita SA de CV  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2022  
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>			0	0
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</b>			0	0
Total de Otros Pasivos			109,926,279	210,208,804
<b>Total Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>109,926,279</b>	<b>210,208,804</b>

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

# TOMO 7. SECTOR PARAESTATAL

## 7.2 ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

7.2.8 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**CUENTA PÚBLICA 2022**



**POTOSÍ**  
PARA LOS POTOSINOS  
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**1. Efectivo y Equivalentes**

Recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, están sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor. El desglose de este rubro se integra de la siguiente forma:

Al 31 de Diciembre del 2022

Efectivo	-
Bancos / Tesorería	15,295,803
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-
Fondos con Afectación Específica	353,624
Otros Efectivos y Equivalentes	-
Depósitos en Garantía	2,592,206
	<b>18,241,632</b>

**2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades financieras, económicas y sociales del ente público, que se producen como resultado de la venta de bienes o prestación de servicios, préstamos concedidos, operaciones de Tesorería, avances y anticipos y otros derechos generados, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses. Este rubro está integrado de la siguiente manera:

Al 31 de Diciembre del 2022

Rubro	Vencimiento en días				Total
	90	180	365	> 365	
Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	52,642,496	0	0	6,164,876	58,807,373
Deudores Diversos	0	144,809	0	61,762,514	61,907,323
Ingresos por Recuperar	0	0	0	0	0
Deudores por Anticipos de Tesorería	0	0	0	0	0
Préstamos Otorgados	21,918	0	0	0	21,918
Otros Efectivos y Equivalentes	44,342,743	0	0	0	44,342,743
	<b>97,007,157</b>	<b>144,809</b>	<b>0</b>	<b>67,927,390</b>	<b>165,079,356</b>

**3. Bienes disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

El rubro de Inventarios y Almacenes utilizan el mismo método de valuación: PEPS (Primeras Entradas Primeras Salidas) mediante un Sistema de Costo Promedio, la adquisición de materiales e insumos para la transformación

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

y/o producción son afectados a las cuentas de Activo de Inventarios y en el caso de los materiales que son utilizados generalmente para la transformación y mantenimientos administrativos afectan la cuenta de Almacenes, ambos son afectados de forma contable y devengo presupuestal al momento de su ingreso y al gasto contable hasta el momento de salida del almacén. Dichos rubros están integrados de la siguiente forma:

Al 31 de Diciembre del 2022

Inventarios	45,394,566
Almacenes	25,752,087
	<b>71,146,653</b>

**4. Inversiones financieras**

El ente público no cuenta con Inversiones financieras al cierre del mes de **31 de Diciembre del 2022**.

**5. Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles**

En el caso de los Bienes Muebles e Inmuebles que están sujetos a una tasa de depreciación esta se efectúa con base al **Método de línea recta** con los porcentajes que se encuentran en el apartado de **Reglas de Registros -> Parámetros de Estimación de Vida Útil** publicados en el Diario Oficial de la Federación el 15 de agosto del 2012 y vigentes al cierre de **Diciembre del 2022**.

Por otro lado, en el caso de los **Bienes Intangibles** la amortización se realiza con base a la vida útil específica de cada bien de que se trate.

Se informa que los activos que integran estos rubros no tienen características significativas en cuanto al estado en que se encuentran en general y el detalle del mismo se enlista a continuación de forma agrupada por su Clasificador por Objeto Gasto:

Al 31 de Diciembre del 2022

(Miles de pesos)

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

**Bienes Inmuebles**

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual	MOI	Dep. Acum.	Valor en libro
Terrenos	5811	0.0%	13,182,446	-	13,182,446
Edificios no residenciales	5831	5.0%	552,575,919	313,040,854	239,535,065
			<b>565,758,365</b>	<b>313,040,854</b>	<b>252,717,510</b>

**Bienes Muebles**

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual	MOI	Dep. Acum.	Valor en libro
Muebles de Oficina y Estantería	5111	10.0%	9,165,933	8,120,222	1,045,712
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	5121	10.0%	352,809	343,426	9,383
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	5151	30.0%	5,634,903	5,162,280	472,623
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	5191	10.0%	6,845,499	3,396,434	3,449,065
Equipos y Aparatos Audiovisuales	5211	30.0%	474,315	449,947	24,368
Camaras Fotograficas y de Video	5231	30.0%	621,122	615,908	5,214
Equipo Médico y de Laboratorio	5311	10.0%	8,213	8,211	2
Instrumental Médico y de Laboratorio	5321	10.0%	109,042	60,581	48,461
Automoviles y Equipo Terrestre	5411	25.0%	8,587,301	6,599,657	1,987,645
Carrocerías y Remolques	5421	25.0%	3,988,299	3,988,145	154
Otros Equipos de Transporte	5491	25.0%	3,549,305	3,519,484	29,821
Maquinaria y Equipo Agropecuario	5611	25.0%	70,866,020	68,551,637	2,314,383
Maquinaria y Equipo Industrial	5621	25.0%	84,789,345	83,148,588	1,640,756
Maquinaria y Equipo de Construcción	5631	25.0%	95,374	95,371	3
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5641	25.0%	33,684,906	33,359,549	325,356
Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	5651	10.0%	2,524,942	1,619,751	905,191
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	5661	25.0%	20,402,008	15,634,793	4,767,214
Herramientas y Maquinas-Herramienta	5671	10.0%	2,746,389	858,018	1,888,371
Otros Equipos	5691	25.0%	16,575,818	16,026,600	549,218
			<b>\$ 271,021,543</b>	<b>\$ 251,558,603</b>	<b>\$ 19,462,940</b>

**Intangibles**

Rubro	COG	MOI	Amortización	Valor en libro
Software	5911	1,610,186	1,610,186	-
Licencias	5971	310,258	310,258	-
		<b>\$ 1,920,445</b>	<b>\$ 1,920,445</b>	<b>\$ -</b>

Los bienes inmuebles, se encuentran valuados al costo histórico y en algunos casos a valor de avalúo, conforme a lo señalado en el Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental 9.- Valuación, que menciona que todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo, registrándose en moneda nacional.

**Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes**

Representa el monto de las estimaciones que se establecen anualmente por contingencia, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC, con el fin prever las pérdidas derivadas del deterioro de los activos no circulantes emitidos en un plazo mayor a doce meses. Dentro de este rubro no se tiene considerada la necesidad de realizar un ajuste a los Activos No Circulantes al cierre del mes de **Diciembre de 2022**.

**6. Otros Activos No Circulantes**

No existen otros activos no circulantes al mes de **Diciembre de 2022**.

**PASIVO**

**7. Relación de cuentas por pagar y documentos por pagar del Ente y su factibilidad de pago:**

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

Rubro	Vencimiento en días				Total	Factibilidad de pago
	90	180	365	> 365		
Cuentas por Pagar	194,690,299		0		194,690,299	100%
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
Pasivos diferidos a Corto Plazo	4,598,356	0	0	0	4,598,356	100%
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	254,803	0	0	0	254,803	100%
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0	
Pasivos diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0	0	
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	0	0	0	
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	10,665,346	10,665,346	100%
	<b>199,543,458</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,665,346</b>	<b>210,208,803</b>	

Dentro de los pasivos a largo Plazo se informa que, derivado de un estudio actuarial que realizó la empresa **Valuaciones Actuariales del Norte S.C.**, a la plantilla laboral de Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V al cierre del ejercicio 2020, se determinó conforme a la NIF D-3 el reconocimiento de las obligaciones definido a valor presente sobre servicios pasados mismo que ha sido registrado en el rubro de Provisiones a Largo Plazo afectando la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores.

**8. Recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía corto y largo plazo:**

Al 31 de Diciembre de 2022

	IMPORTE
<b>FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	
Fondo de Ahorro Sucursal	62,461
Fondo de Ahorro Matriz	192,342
	<b>\$ 254,803</b>

**9. Cuentas de los pasivos diferidos e Informe de Pasivo Contingentes**

Al cierre del mes de **Diciembre de 2022**, no existen Cuentas de Pasivos Diferidos ni Pasivo Contingente por reportar en el Ente.

**10. Modificaciones por dictamen de Estados Financieros 2018 a 2020**

Al cierre del mes de **Diciembre de 2022**, se muestran los saldos acumulados dictaminados, con motivo del dictamen realizado a los Estados Financieros de los ejercicios fiscales 2018, 2019 y 2020 mismos que muestran los ajustes realizados por despacho externo Cointegra S.C. entre los que se destaca la provisión de ISR AGAPE, PTU y Reserva Legal.

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**1. Ingresos de Gestión**

A continuación de informan los ingresos de Gestión del Ente:

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

Al 31 de Diciembre de 2022

<b>INGRESOS</b>	<b>CRI</b>	<b>IMPORTE</b>
<b><u>Ingresos de Gestión</u></b>		
Impuestos		0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0
Contribuciones de Mejoras		0
Derechos		0
Productos de Tipo Corriente		0
Aprovechamientos de Tipo Corriente		0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	72	567,102,515
<b><u>Participaciones y Aportaciones</u></b>		
Participaciones		0
Aportaciones		0
Convenios		0
<b><u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u></b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0
Transferencias al Resto del Sector Público		0
Subsidios y subvenciones		0
Ayudas Sociales		0
Pensiones y jubilaciones		0
<b><u>Otros Ingresos y Beneficios</u></b>		
Otros Ingresos y Beneficios varios		30,141,675
		<b><u>\$ 597,244,190</u></b>

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**1. Modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.**

Se informa que con respecto las cifras del ejercicio 2021 y las mostradas al 31 de Diciembre de 2022 no existen modificaciones respecto al rubro de Patrimonio Contribuido del Ente.

**2. Modificaciones al patrimonio generado por monto y procedencia.**

Se informa que con respecto las cifras del ejercicio 2021 y las mostradas al 31 de Diciembre del 2022 existen las siguientes variaciones:

Al 31 de Diciembre de 2022

<b>Patrimonio Generado</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Variación</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-50,183,964	-182,097,340	-131,913,376
Resultado de Ejercicios Anteriores	10,466,227	-39,717,737	-50,183,964
Revalúos	15,000,001	15,000,001	0
Reservas	9,334,343	9,334,343	0
Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Ant.	0	0	0
	<b>-15,383,393</b>	<b>-197,480,733</b>	<b>-182,097,340</b>

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**1.- Composición del rubro de Efectivo y Equivalentes**

<b>Concepto</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Efectivo	0	161
Bancos/ Tesorería	15,295,803	17,835,041
Bancos/Dependencia y Otros	0	0
Inversión temporal (hasta 3 meses)	0	0
Fondos de Afectación Especifica	353,624	590,222
Deposito de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,592,206	2,621,986
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>18,241,632</b>	<b>21,047,409</b>

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE DIVIDENDOS**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

**DIVIDENDOS**

En virtud del Régimen Fiscal al que pertenece esta entidad (Régimen de actividades agrícolas, ganaderas, silvícolas y pesqueras), se informa que se han realizado las siguientes ministraciones a la Secretaría de Finanzas de Gobierno del Estado de San Luis Potosí a cuenta de anticipo de la CUFIN del ejercicio 2017 y 2018.

21/11/2017	\$ 10'000,000.00 - A cuenta de CUFIN 2017
02/03/2018	10'000,000.00 - A cuenta de CUFIN 2017
27/03/2018	5'000,000.00 - A cuenta de CUFIN 2017
03/05/2018	10'000,000.00 - A cuenta de CUFIN 2017
18/12/2018	3'500,000.00 - A cuenta de CUFIN 2017
19/12/2018	477,916.00 - A cuenta de CUFIN 2017
12/02/2021	10'000,000.00 - A cuenta de CUFIN 2018
22/03/2021	1'000,000.00 - A cuenta de CUFIN 2018
09/04/2021	2'000,000.00 - A cuenta de CUFIN 2018
27/04/2021	2'000,000.00 - A cuenta de CUFIN 2018
28/06/2021	7'784,598.00 - A cuenta de CUFIN 2018
	<b>\$ 61'762,514.00</b>

Este saldo se encuentra reflejado en la cuenta de Deudores Diversos al cierre del 31 de Diciembre de 2022. Asimismo, se informa que como parte de los dictámenes realizados a los Estados Financieros del ejercicio 2017, 2018, 2019 y 2020, se tienen los siguientes saldos en la Cuenta de Utilidad Fiscal Neta sin contemplar su actualización, dicha actualización incrementaría el saldo mostrado:

	2017	2018	2019	2020	TOTAL
(+) Ingresos acumulables	772,397,938	826,699,512	782,378,152	916,651,964	
(-) Deducciones autorizadas	716,715,201	788,177,760	761,716,536	900,203,649	
(=) Utilidad Fiscal	<u>55,682,737</u>	<u>38,521,752</u>	<u>20,661,616</u>	<u>16,448,315</u>	
(-) Impuesto Sobre la Renta	16,704,821	11,556,526	6,198,485	4,934,494.39	
(=) Utilidad Fiscal Neta	<u>38,977,916</u>	<u>26,965,226</u>	<u>14,463,131</u>	<u>11,513,820</u>	
<b>Entrega Anticipo a cuenta de CUFIN</b>	38,977,916	22,784,598			<b>61,762,514</b>
<b>Remanente</b>	-	4,180,628	14,463,131	11,513,820	<b>30,157,580</b>

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

## **1. INTRODUCCIÓN**

Los Estados Financieros del Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V., se conforman con la información resultante de las operaciones derivadas de compra-venta de bienes en términos del objeto social que realiza y que está inserto en el Acta Constitutiva de la misma, incluye además los gastos por los intereses y comisiones correspondientes, así como todas aquellas operaciones contables que modifiquen el Patrimonio, considerando en su registro contable la normatividad aplicable que permitan identificar la interrelación de las operaciones contable - presupuestal.

## **2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO**

Las principales condiciones económicas y financieras bajo las cuales se operó y que influyeron la toma de decisiones de la Administración, se enlistan de la siguiente manera:

- a) Crecimiento por regiones.
- b) Entorno Nacional.
- c) Entorno Local.
- d) Producto Interno Bruto (PIB)
- e) Política económica fiscal.

## **3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

Con fecha del 21 de mayo de 2009 se constituye la empresa de participación estatal mayoritaria Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V. mediante Acta Constitutiva 42096 que obra en el libro 1402 de la Notaría No. 15 del Primer Distrito Judicial en el estado de San Luis Potosí, misma que fue constituida como una Sociedad Anónima de Capital Variable en atención al artículo 89 de la Ley General de Sociedades Mercantiles, cuyo socio mayoritario es Gobierno del Estado de San Luis Potosí.

En la cláusula cuarta del Acta Constitutiva se describe el objeto y las funciones que realizará Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V.

## **4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

### **a) Objeto Social.**

- La producción, transformación y comercialización de productos agrícolas, así como los siguientes actos accesorios necesarios para el cumplimiento de dicho objeto.
- La realización de todo tipo de actividades agrícolas, industriales o comerciales, incluyendo sin limitación, la siembra, cultivo, cosecha, recolección, producción, transformación, industrialización, distribución, comercialización, importación y exportación de todo tipo de productos agrícolas.

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

- Solicitar y obtener todo tipo de concesiones, asignaciones y permisos y ejercer los derechos derivados de ellos, así como solicitar, obtener, adquirir, usar, licenciar o disponer por cualquier título legal de toda clase de franquicias, licencias y autorizaciones, patentes, certificados de inversión, marcas, nombres comerciales u otros derechos respecto de los mismos, ya sea en los Estados Unidos Mexicanos o en el extranjero, que directa o indirectamente sean necesarios o convenientes a la realización del objeto y fines sociales.
- Adquirir, mantener, poseer, enajenar, vender, transferir, usufructuar, disponer de, tomar en arrendamiento y en general utilizar y administrar bajo cualquier título, todo tipo de activo, bienes muebles o inmuebles, así como los derechos reales sobre de ellos que puedan ser necesarios o convenientes para llevar a cabo su objeto y fines sociales o para las actividades de las sociedades civiles o mercantiles en las que la sociedad pueda tener un interés o participación.
- Adquirir acciones, intereses o participaciones en sociedades de naturaleza privada o sociedades de participación estatal, ya sea como fundador o mediante la adquisición de acciones o participaciones en sociedades ya establecidas dedicadas a la prestación de cualquier clase de servicios, y votar las acciones de su propiedad cuando sea requerido siempre en bloque en el mismo sentido, conforme a lo previsto por estos estatutos sociales, o según le instruya la Asamblea de Accionistas o el Consejo de Administración o cualquier otra persona a quien se haya delegado dicha facultad en términos de estos estatutos sociales; vender transferir o disponer de dichas acciones o participaciones u otros títulos valor permitidos por ley.
- Recibir de otras entidades mexicanas o extranjeras, sociedades o personas físicas y prestar a las sociedades en las que tenga un interés o participación o a otras entidades, sociedades o personas físicas, los servicios técnicos, administrativos, de asesoría, consultoría y supervisión, ya sea en Estados Unidos Mexicanos o en el extranjero, que puedan ser requeridos para llevar a cabo su objeto y fines sociales.
- Emitir acciones no suscritas de cualquier clase que integre el capital social que se conservarán en la tesorería de la sociedad para entregarse a medida en que se realice la suscripción correspondiente, así como celebrar contratos de opción con terceros a favor de los cuales se otorgue el derecho de suscribir y pagar las acciones que al efecto emita la sociedad.
- Planear, programar y ejecutar las acciones necesarias para la promoción, operación y desarrollo del objeto y fines sociales.
- Construir, mantener y administrar la infraestructura necesaria o conveniente para la realización del objeto y fines sociales.
- Dar o recibir todo tipo de préstamos o créditos, con o sin garantía específica, emitir obligaciones y cualesquiera otros títulos de crédito y otorgar fianzas, avales u otros instrumentos de garantía de obligaciones a cargo de terceros, cuando ellos se realice para el objeto y fines sociales y en cumplimiento de las normas aplicables.

*“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

- En general llevar a cabo y ejecutar todos los actos, contratos y transacciones relacionadas, incidentales o accesorias, que sean necesarias o convenientes para la realización del objeto y fines sociales, incluyendo, pero no limitado a celebrar toda clase de contratos, convenios, actos y negocios jurídicos que se relacionen, directa o indirectamente con el objeto social, deriven o sean consecuencias del mismo, o resulten convenientes para él.
- b) **Principal Actividad.** Producción, cosecha y comercialización de productos agrícolas
- c) **Ejercicio fiscal.** 2022
- d) **Régimen Jurídico.** Sociedad Anónima de Capital Variable / Empresa Paraestatal
- e) **Consideraciones fiscales del Ente.** Persona Moral Régimen de AGAPE de acuerdo a la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- f) **Estructura Organizacional básica.** Dirección General que tiene a su cargo las siguientes Direcciones: Administrativa, Producción, Cultivo y Técnica.
- g) **Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.** No aplica

## 5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El 31 de diciembre de 2008 se publicó, en el Diario Oficial de la Federación, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que entró en vigor a partir del 1 de enero 2009, dicha Ley tiene observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político – Administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

La ley tiene como objeto establecer los criterios generales que rigen la Contabilidad Gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la Armonización Contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplican para la generación de información financiera y presupuestal que emitan los entes público; durante los años 2009 al 2021 el Consejo Nacional de Armonización Contable emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de Contabilidad Gubernamental y de presupuesto, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la Armonización Contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrán aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre 2010 el Consejo Nacional de Armonización Contable emitió el acuerdo de interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el cual regulo que las Entidades Paraestatales del Gobierno Federal tienen la obligación, a partir de enero 2013, de realizar sus registros contables con base acumulativa, apegándose al Marco Conceptual y a los Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los Manuales de Contabilidad Gubernamental Armonizados. Asimismo, a partir de la fecha señalada, tiene la obligación de emitir

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnicos contables mencionados en dicho acuerdo.

Por lo anterior se informa lo siguiente:

- a) Los Estados Financieros que se acompañan han sido preparados por la administración, de conformidad con las normas generales y específicas de la información financiera gubernamental para el sector paraestatal.
- b) El reconocimiento, valuación y revaluación, se realizó considerando que todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.
- c) Los Estados Financieros, fueron preparados en apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- d) No se aplicó normatividad de forma supletoria a la estipulada por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- e) Se informa que no es la primera vez que Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V., implementa la base del devengado de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

## 6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) **Actualización.** No aplica en las operaciones de este Ente.
- b) **Operaciones en el Extranjero.** Las operaciones efectuadas con clientes y proveedores extranjeros se registran en el momento que estas ocurren realizando la conversión de tipo de cambio un día anterior a la fecha del documento utilizando a dicho efecto el publicado en el Diario Oficial de la Federación.
- c) **Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias y no consolidadas y asociadas.** No aplica
- d) **Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.** Se utiliza el mismo método de valuación: PEPS (Primeras Entradas Primeras Salidas) mediante un Sistema de Costo Promedio, la adquisición de materiales e insumos para la transformación y/o producción son afectados a las cuentas de Activo de Inventarios y en el caso de los materiales que son utilizados generalmente para la transformación y mantenimientos administrativos afectan la cuenta de Almacenes, ambos son afectados de forma contable y devengo presupuestal al momento de su ingreso y al gasto contable hasta el momento de salida del almacén.
- e) **Beneficios a los empleados.** Todos los beneficios de los empleados están contemplados en el Contrato Colectivo de Trabajo, asimismo, se informa que, derivado de un estudio actuarial que realizó la empresa

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

Valuaciones Actuariales del Norte S.C., a la plantilla laboral de Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V al cierre del ejercicio 2021, se determinó conforme a la NIF D-3 el reconocimiento de las obligaciones definido a valor presente sobre servicios pasados mismo que ha sido registrado en el rubro de Provisiones a Largo Plazo afectando la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores.

- f) **Provisiones.** Se registran provisiones de aguinaldo y documentos por pagar y cobrar de las cuales se tiene una certeza de que ocurrirán en el mismo ejercicio.
- g) **Reservas.** Las reservas son registradas en cuanto así lo convienen los socios en la Asamblea de Accionistas donde se rinde los informes financieros del Ente.
- h) **Cambios en políticas contables.** No se han registrado cambios significativos en la política contable en el presente ejercicio.
- i) **Reclasificaciones.** Se llevaron a cabo reclasificaciones e incrementos en el Patrimonio Generado del Ente para dar cumplimiento a los artículos 23, 27 y 28 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como las Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio y los Parámetros de Estimación de Vida Útil, así mismo se alineó en algunos rubros el plan de cuentas de los Bienes Muebles e Inmuebles al del Consejo Nacional de Armonización Contable.
- j) **Depuración y cancelación de saldos.** Como parte de las acciones de revisiones a los saldos de los estados financieros en caso de proceder una cancelación o depuración de saldo se integra la documentación pertinente.

**7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGOS CAMBIARIOS.**

- a) **Activos en moneda extranjera.** Se tienen los siguientes en dólares americanos (USD):

Bancos	USD	764,789.54	EURO	-
Depósitos en garantía		25,801.15		-
Cuentas por Cobrar		3,037,335.57		-
Deudores Diversos		7,479.22		-
Anticipo a Proveedores		396,184.54		31,527.10
Total Activos en	USD	4'231,590.02	EURO	31,527.10

- b) **Pasivos en moneda extranjera.** Se tienen los siguientes en dólares americanos (USD):

Cuentas por Pagar	USD	17'060,966.93	EURO	25,483.05
Total Pasivos en	USD	17'060,966.93	EURO	25,483.05

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

c) **Tipo de cambio.** Al cierre del mes de **Diciembre 2022** se realizaron los ajustes necesarios para valuar todos los activos y pasivos del Ente al T.C. oficial de cierre de mes USD (19.3615) y EURO (20.7810), registrando el efecto cambiario a su respectiva cuenta de resultados.

d) **Equivalente en moneda nacional.** Equivalencia en MXN de los incisos a) y b)

**Activos** \$ 82'285,094.83                      **Pasivos** \$ 330'855,474.47

## 8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO.

a) **Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizado por los diferentes tipos de activos.**

### Bienes Inmuebles

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual
Terrenos	5811	0%
Edificios no Residenciales	5831	0%
Obras en Proceso	6141	0%

### Bienes Muebles

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual
Muebles de oficina y estantería	5111	10%
Muebles, excepto de oficina y estantería	5121	10%
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	5151	30%
Otros mobiliarios y equipos de administración	5191	10%
Equipos y aparatos audiovisuales	5211	30%
Cámaras fotográficas y de video	5231	30%
Equipo médico y de laboratorio	5311	10%
Instrumental médico y de laboratorio	5321	10%
Automóviles y equipo terrestre	5411	25%
Carrocerías y remolques	5421	25%
Otros equipos de transporte	5491	25%
Maquinaria y equipo agropecuario	5611	25%
Maquinaria y equipo industrial	5621	25%
Maquinaria y equipo de construcción	5631	25%
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración	5641	25%
Equipo de comunicación y telecomunicación	5651	10%
Equipo de generación eléctrica, aparatos y acceso	5661	25%
Herramientas y máquinas herramienta	5671	10%
Otros equipos	5691	25%

b) **Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.** No se tuvieron cambios de porcentajes de depreciación.

c) **Importe de gastos de capitalización en el ejercicio.** No se realizaron gastos de capitalización en este ejercicio.

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

- d) **Riesgos por tipo de cambio o por tipo de interés de inversiones financieras.** No se cuenta con cobertura para la protección de estos tipos de riesgo.
- e) **Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.** No se tienen operaciones de este tipo en el Ente en el período indicado.
- f) **Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.** No existen circunstancias significativas que deban revelarse en el presente período.
- g) **Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.** No se tienen operaciones de este tipo en el Ente.
- h) **Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.** El ente considera que la administración y planeación de los activos utilizados cumple con su objetivo trazado.

Adicionalmente:

- a) **Inversiones en valores.** No aplica de acuerdo a las operaciones del Ente.
- b) **Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.** No aplica de acuerdo a las operaciones del Ente.
- c) **Inversiones en empresas de participación mayoritaria.** No aplica de acuerdo a las operaciones del Ente.
- d) **Inversiones en empresas de participación minoritaria.** No aplica de acuerdo a las operaciones del Ente.
- e) **Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.** No aplica de acuerdo a las operaciones del Ente.

#### 9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS.

- a) **Por ramo administrativo que los reporta.** No aplica.
- b) **Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.** No aplica.

#### 10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

La recaudación realizada por el Ente se especifica en los reportes contables adjuntos.

#### 11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.

- a) **Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.** La deuda del ente refiere únicamente a las operaciones comerciales que realiza con los proveedores del sector.

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

- b) **Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.** No aplica en virtud de que el Ente no tiene contratado ningún instrumento financiero de deuda pública.

En resumen, el ente no posee los indicadores que se detallan en el presente punto en virtud de que no posee Deuda Pública a la que refiere la nota.

## **12. CALIFICACIONES OTORGADAS**

No se tienen calificaciones realizados por externos a Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V.

## **13. PROCESOS DE MEJORA.**

- a) **Principales Políticas de control interno.**

1. En materia de recursos humanos:

- A. **Prohibición de Discriminación:** No se permite la discriminación en la contratación, remuneración, en el acceso a la capacitación y/o promoción, en función del sexo, edad, religión, raza, origen social, discapacidad, origen étnico, nacionalidad, orientación sexual, responsabilidades familiares, estado civil, o cualquier otra condición que pueda dar lugar a discriminación.
- B. **Organización:** La estructura organizacional propuesta, debe ser acorde con las estrategias definidas y presentadas para ser aprobada por el Consejo de Administración, quien debe aprobar también cualquier modificación.
- C. **Compensaciones y Prestaciones:** El esquema de compensación será el que autorice la Dirección General y el Consejo de Administración a través de la Gerencia de Recursos Humanos, la cual verificará que las remuneraciones al personal sean equitativas entre puestos y funciones similares y acordes a las condiciones de mercado.
- D. **Nombramientos:** En toda designación y nombramiento para los puestos de Director General y de los funcionarios de jerarquías inmediatas inferiores a éste; deben cubrirse los requisitos de información que establece la regulación interna y externa.
- E. **Descripción de Puestos:** Todos los puestos deben tener la descripción de sus funciones y responsabilidades claramente definidas, incluyendo las relativas al control de sus procesos y el perfil requerido para el desempeño de su puesto.
- F. **Conflicto de Intereses:** En todo proceso u operación se debe vigilar que no exista conflicto de intereses en las funciones del personal, entendiendo por conflicto, que los intereses de la organización se contrapongan a los intereses personales o a las funciones de quien las realiza.
- G. **Segregación de Funciones:** En el diseño de la estructura organizacional se debe cuidar que las funciones de autorización, ejecución, valuación, conciliación, custodia y registro, estén debidamente segregadas y que exista una adecuada independencia entre áreas que realicen distintas funciones en los procesos críticos. Asimismo, debe cuidarse que la delimitación de funciones permita la eficiencia y eficacia en la realización de las actividades del personal.

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*

- H. **Facultades:** La autorización de cualquier tipo de transacción, operación, gasto o inversión, solamente puede ser llevada a cabo por el personal debidamente facultado, tomando en cuenta los límites establecidos en la normatividad.
  - I. **Capacitación:** Todo personal que desempeñe una función en la organización debe recibir una adecuada inducción y capacitación, dándole a conocer sus responsabilidades y facultades y debe tener acceso al material actualizado necesario que contenga las políticas y procedimientos que requiere conocer para el adecuado desempeño de sus funciones. La capacitación debe incluir el fomento a la cultura de control.
  - J. **Esquema de salud:** Se debe proveer a sus empleados los esquemas correspondientes enfocados a preservar su salud, encabezando campañas internas de información relacionados a temas de prevención y detección oportuna de enfermedades, así como proveer de los medios de acceso para la atención de las mismas.
  - K. **Reglamento Interior de Trabajo:** Todos los empleados que presten servicios a Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V, debe acatar y guiar su comportamiento de acuerdo a lo establecido en el Reglamento designado para tal efecto.
2. Respecto a la infraestructura tecnológica, de telecomunicaciones y de sistemas:
- A. **Seguridad:** Los sistemas de información, la infraestructura tecnológica y los procesos de operación de tecnología deben proveer los mecanismos de identificación, autorización y protección suficientes para una operación segura, tanto en las plataformas y aplicativos internos como en aquellas interfaces de información que se comparten con los corresponsales. Las políticas y procedimientos de seguridad deben ser revisados y en su caso ajustados periódicamente.
  - B. **Integridad de la Información:** Se debe contar con los mecanismos de seguridad y operación suficientes y razonables para prevenir la adición, modificación o destrucción de datos no autorizada, permitiendo el registro adecuado de las transacciones. Se deben establecer las medidas para investigar, reportar y sancionar los casos en que exista alteración de la información. En materia de destrucción de datos, se deberán utilizar técnicas o procedimientos que no dañen el medio ambiente, procurando el reciclaje de material sin que esto ponga en riesgo la confidencialidad de la información.
  - C. **Mantenimiento:** El equipo de cómputo y de telecomunicaciones, así como los sistemas y programas utilizados para soportar la operación del negocio deben contar con los servicios de mantenimiento y soporte necesarios y suficientes para mantener su adecuado funcionamiento.
  - D. **Contingencias:** La operación de los sistemas de información debe contemplar planes de recuperación, que incluyan respaldos de información, redundancias en la operación de procesos críticos y planes documentados de acción para hacer frente a fallas, emergencias o desastres. La efectividad de los planes y procedimientos de recuperación debe ser probada de manera periódica.
  - E. **Desarrollo, instalación y cambio de sistemas y equipos de cómputo y comunicaciones:** Deben ser llevados a cabo de acuerdo a políticas y procedimientos que prevengan riesgos de seguridad, integridad y confiabilidad de la información y disponibilidad de servicios en operación.
3. En cuanto a los recursos materiales:
- A. **Administración eficiente de los Activos:** Los activos propiedad de Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V. deben ser usados acorde con el objeto para los que fueron adquiridos. Aquellos que estén

en desuso deben ser puestos para su venta o bien, entregarlos como donativo para su uso y aprovechamiento de Instituciones de beneficencia o como parte de programas de apoyo a damnificados, de acuerdo a las políticas que al efecto se establezcan. Las políticas de control de activos fijos que se definan deben contemplar las responsabilidades de su buen uso y conservación por parte de los empleados que los administran.

- B.** Inversión: La inversión en activo fijo debe estar acorde al Presupuesto de Egresos definido por el Consejo de Administración y sujeta a los límites del mismo.
- C.** En relación a los proveedores:
  - a) Dependencia de Proveedores: Se deben establecer las condiciones para que todo proveedor cumpla en tiempo y forma con los compromisos acordados y evitar en lo posible la dependencia de un solo proveedor de recursos materiales y/o tecnológicos que pudiera poner en riesgo la operación, continuidad o eficiencia de Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V., en aquellos casos en los que esto no sea posible por cualquier causa, debe existir un plan de abasto u operación alternativo para hacer frente a una posible eventualidad.
  - b) Selección de Proveedores: En el proceso de selección de proveedores, se deberán considerar criterios para la elección del proveedor, tales como su capacidad técnica, el prestigio del proveedor, experiencias previas que se tengan con él; el alcance de los entregables que ofrece, relación costo – beneficio y si bien el precio es un factor importante de decisión, no es determinante en la selección del proveedor. En condiciones de similitud de precio y calidad entre dos proveedores, se podrá dar preferencia a aquel que esté reconocido como una Empresa Socialmente Responsable y si su práctica está familiarizada con los temas de protección ambiental.
  - c) Contratación de proveedores: Toda contratación de proveedores, deberá apegarse a lo establecido en Ley de Adquisiciones del Estado de San Luis Potosí y demás normatividad interna que aplique.

**4. En relación con la información:**

- A.** Políticas Contables: La información financiera debe ser elaborada de acuerdo con las Normas y Metodología emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable con apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- B.** Control Interno Contable: Se debe de mantener permanentemente actualizada la documentación de los procesos que inciden directamente en la información financiera; así como llevar a cabo periódicamente pruebas de efectividad de los controles incluidos en los procesos.
- C.** Fuente única: Toda la información financiera y de gestión para la toma de decisiones internas y la generada para dar cumplimiento a la normatividad debe ser consistente con la Contabilidad. La información financiera, económica, jurídica y administrativa debe llegar al personal de acuerdo a sus funciones y facultades y a los órganos colegiados que la requieran, debe contener los elementos necesarios para una correcta toma de decisiones y estar apegada a la normatividad aplicable.
- D.** Confidencialidad: La información financiera, contable, jurídica y administrativa que genere Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V. es de carácter confidencial y para su uso exclusivo, con excepción de aquella que sea materia de revelación de conformidad con la regulación aplicable.

Se deben establecer las medidas para que el personal y los proveedores externos mantengan el carácter de confidencialidad de la información a que tengan acceso.

- E. Información Regulatoria: La información regulatoria y los requerimientos de información de las autoridades deben ser entregados en tiempo y forma.
- F. Conciliaciones: Se debe mantener un proceso de conciliación permanente de los diferentes sistemas aplicativos con la contabilidad. Debe llevarse a cabo un análisis de variaciones importantes en los diferentes registros contables para detectar y corregir oportunamente posibles errores.
- G. Solicitud de Información de parte de los Consejeros: Es responsabilidad de la Administración responder a cualquier solicitud de información que realice cualquier Consejero a través del Secretario del propio Consejo de Administración.

5. En cuanto a la operación productiva del Centro:

- A. Identificación, Evaluación y Medición de Riesgos: Los riesgos inherentes a la operación, deben ser identificados, evaluados y debe ser medidos por áreas especializadas que deben contar con herramientas adecuadas para su función, y controlados por las áreas responsables de los mismos.
- B. Límites: Las operaciones se deben llevar a cabo respetando los límites de riesgo establecidos por su Consejo de Administración y órganos facultados para ello, tomando en cuenta los establecidos por la regulación vigente
- C. Monitoreo e información: Se deben mantener mecanismos de monitoreo de los diferentes riesgos, así como del cumplimiento de los límites de exposición establecidos, para detectar oportunamente cualquier falla en la operatividad del Centro, y así tomar las acciones correctivas que correspondan e informar a los órganos competentes.

6. Proceso de Mejora Continua:

- A. Evaluación: Se debe evaluar anualmente la situación que guardan las Políticas de Control Interno así como en su funcionamiento integral y presentar informes a la Dirección General y al Consejo de Administración.
- B. Actualización: Se deben documentar o actualizar, en su caso, los manuales que sean necesarios por las mejoras que propongan las áreas responsables de los mismos, de las observaciones que provengan de la Contraloría, Auditoría Interna, Auditoría Externa y de las observaciones de las autoridades.
- C. Responsabilidad: La responsabilidad de mantener las Principales Políticas de Control Interno y vigilar su efectividad es de los directores que administran los diferentes procesos, quienes deben asegurarse que estos cuenten con procedimientos, para mantener registros contables adecuados; para proteger los activos institucionales de un uso inapropiado, para procurar que la información para la toma de decisiones sea confiable, adecuada, precisa y oportuna y para su correcta publicación. Estos procedimientos permiten administrar razonablemente riesgos de errores, pérdidas o fraudes, pero no pueden asegurar la no materialización de algunos de ellos.



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2022**

7. De la Seguridad del Personal:

- A. Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V. proporciona un entorno de trabajo seguro y saludable y toma medidas efectivas para prevenir accidentes o daños potenciales para la salud de sus empleados minimizando en la medida de lo posible, las causas de riesgo inherentes al entorno de trabajo.
- B. La Gerencia de Ecología, Seguridad e Higiene del Centro, en conjunto con las autoridades que correspondan, deberá llevar a cabo simulacros de situaciones que puedan poner en riesgo la salud e integridad del personal, a fin de que se encuentre entrenado en el que hacer y cómo reaccionar en caso de emergencia.

8. Para el cumplimiento a la normatividad externa e interna:

- A. Cumplimiento: La normatividad interna debe estar apegada a las disposiciones regulatorias que les sean aplicables.
- B. Niveles de Tolerancia: No existen niveles de tolerancia para riesgos que impliquen incumplimientos a las leyes y desapego a las Políticas de Control Interno.
- C. Operaciones: Se deben realizar únicamente las operaciones autorizadas por los órganos y personal facultados.
- D. Normatividad: Solo las operaciones autorizadas serán incorporadas a la Normatividad Institucional, que es la fuente única de formalización y divulgación de políticas, manuales y procedimientos.
- E. Actualización: La normatividad debe ser actualizada permanentemente y puesta a disposición del personal.
- F. Verificación y Vigilancia: Las áreas de Contraloría Interna deben tener el acceso irrestricto a las diferentes áreas e información necesaria para vigilar y verificar el apego a la normatividad.

**b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.** Se cumple al ejercer el presupuesto autorizado en tiempo y forma.

**14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.**

Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V., no considera necesaria la segmentación de la información revelada en los Estados Financieros del mes de [Diciembre del 2022](#).

**15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.**

Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V., estima que no existen eventos posteriores al cierre del mes de [Diciembre del 2022](#), que deban ser revelados en la presente nota.

**16. PARTES RELACIONADAS.**

No existen Partes Relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



## 1. OBJETIVOS ANUALES, ESTRATEGIAS Y METAS.

Se establecen los objetivos anuales, estrategias y metas programadas para el ejercicio 2022, conforme a lo dispuesto en el artículo 5 fracción I de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas los Municipios.

Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V. en atención a su actividad considero como objetivos primordiales para la ejecución de las actividades de siembra, cultivo y cosecha de hortalizas hidropónicas los siguientes Objetivos, Estrategias, líneas de acción y metas:

**Objetivo A.** Fortalecer la productividad y competitividad de las actividades agropecuarias, promoviendo la diversificación del sector.

**Estrategia:** Promover economías de escala en la producción agropecuaria que generen mayor valor agregado.

**Línea de acción:** Fomentar sistemas de proveeduría mediante la transferencia de prácticas operativas, comerciales y financiero con productores de la región.

**Meta:** Impulso en la comercialización de productos agrícolas con productores de la región mediante la transferencia de tecnología y conocimientos para procurar su desarrollo económico.

**Objetivo B.** Asegurar estándares de sanidad, calidad e inocuidad agroalimentaria.

**Estrategia** Establecer mecanismos coordinados de prevención de plagas y enfermedades en la actividad agropecuaria.

**Línea de acción:** Avanzar en materia de sanidad para acceder a certificaciones que nos inserten en nuevos mercados.

**Meta:** Lograr la certificación y/o recertificaciones durante el ciclo de producción agrícola 2020-2021 y 2021-2022, lo cual es requisito indispensable para continuar la exportación de los productos en los mercados internacionales y los cuales se enlistan a continuación:

- 1) México Calidad Suprema. (MCS)
- 2) Sistema de Reducción de Riesgos de Contaminación. (SRRC otorgado por el SENASICA).
- 3) Alimentos Seguros y de Calidad (SQF por sus siglas en inglés: Safe Quality Food).
- 4) Asociación estratégica aduana-industria contra Terrorismo. (C-TPAT por sus siglas en inglés: Customs - Trade Partnership Against Terrorism
- 5) Responsabilidad Social – (EFI).

*“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”*



## 2. REVELACIÓN DE RIESGOS RELEVANTES EN LA OPERACIÓN DEL ENTE.

### Sector Agroindustrial (Tomate)

El Departamento de Comercio de Estados Unidos de América (DOC), a petición de la Florida Tomato Exchange, decidió continuar con la investigación Antidumping que se había suspendido con la firma del Acuerdo Llevada a cabo el 19 de septiembre del 2019. Asimismo, se volvió a activar el proceso que se lleva a cabo en la International Trade Commission (ITC) quien es el Organismo que determinará si hubo o no, daño a la Industria del Tomate de Estados Unidos de América, en cuyo seno se llevó a cabo una audiencia pública el jueves 24 de octubre de 2019 en el cual dio su determinación final sobre si la Industria del Tomate de México dañó a la Industria del Tomate de Estados Unidos de América, siendo la votación en contra de nosotros (como productores mexicanos de tomate) por lo que ellos infieren que sí ocasionamos daño a su Industria.

Evidentemente todos los productores de tomate mexicanos se sienten decepcionados con los resultados de esta determinación al igual que la determinación que llevó a cabo el Departamento de Comercio acerca del cálculo del margen de DUMPING del 20.28%, ya que de acuerdo a los cálculos hechos por el equipo de abogados de la Asociación Mexicana de Horticultura Protegida A.C. y basados en los mismos programas de computadora utilizadas por el DOC demuestran que los productores mexicanos no están incurriendo en Dumping, por lo que como industria se buscará que el Tribunal revise los cálculos realizados por el DOC.

Mientras tanto, seguiremos exportando amparados bajo el nuevo Acuerdo firmado en septiembre de 2019 el cual evita que paguemos el Arancel del 20.28%.

Es de suma importancia cumplir con los compromisos contraídos en el Acuerdo en referencia a que cualquier violación que pudiera detectar el DOC sería motivo de su salida, poniendo fin al Acuerdo en comento cuya consecuencia, entre otras, sería el cobro del Arancel al tomate mexicano en detrimento del flujo de efectivo de este ente paraestatal.

Debido al Acuerdo ya firmado y en vigor, no nos veremos obligados al pago del Arancel en este momento; sin embargo, **el DOC seguirá teniendo la facultad de salirse del mismo si encuentra violaciones y sería en esa situación cuando se tendría que realizar el desembolso del arancel al tomate mexicano.** De ahí la importancia de cumplir con los compromisos contraídos en el nuevo Acuerdo, no obstante, el DOC tiene la facultad para cancelar el acuerdo de forma unilateral para lo cual solo bastará con notificarlo con 3 meses de antelación.

## 3. PROPUESTAS DE ACCIÓN PARA ENFRENTARLOS.

En caso de una eventual salida del Departamento de Comercio de Estados Unidos de América (DOC), se han gestionado las siguientes acciones:

1. Seguimiento con el equipo de abogados de la Asociación Mexicana de Horticultura Protegida.
2. Negociación con nuestra contraparte en Estados Unidos de América para trasladar un eventual cobro de arancel al consumidor final.
3. Exploración de mercado asiático.

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*