



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DICIEMBRE 2019**



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2019**

**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 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 de 2019

(Miles de pesos)

Inventarios	\$	16,922
Almacenes		24,779
Inventario en tránsito		4,433
	\$	<u>46,134</u>

El saldo de inventario en tránsito corresponde al importe de la mercancía que se encontraba en camino al cierre de **diciembre 2019**.

**4. Inversiones financieras**

El ente público no cuenta con Inversiones financieras al cierre del mes de **diciembre de 2019**.

**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 de 2019**.

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:

*"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 2019**

Al 31 de diciembre de 2019

(Miles de pesos)

**Bienes Inmuebles**

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual	MOI	Dep. Acum.	Valor en libro
Terrenos	5811	0.0%	13,182	-	13,182
Edificios no residenciales	5831	5.0%	552,576	230,154	322,421
			<b>565,758</b>	<b>230,154</b>	<b>335,604</b>

**Bienes Muebles**

Rubro	COG	Tasa de Dep. Anual	MOI	Dep. Acum.	Valor en libro
Muebles de Oficina y Estantería	5111	10.0%	9,110	7,329	1,780
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	5121	10.0%	353	305	48
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	5151	30.0%	4,691	3,917	775
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	5191	10.0%	5,711	1,819	3,892
Equipos y Aparatos Audiovisuales	5211	30.0%	388	300	88
Cameras Fotograficas y de Video	5231	30.0%	614	525	90
Equipo Médico y de Laboratorio	5311	10.0%	8	8	0
Instrumental Médico y de Laboratorio	5321	10.0%	72	48	24
Automoviles y Equipo Terrestre	5411	25.0%	6,485	6,450	35
Carrocerías y Remolques	5421	25.0%	3,988	3,967	21
Otros Equipos de Transporte	5491	25.0%	11,674	11,615	59
Maquinaria y Equipo Agropecuario	5611	25.0%	55,216	41,217	13,999
Maquinaria y Equipo Industrial	5621	25.0%	95,390	90,198	5,192
Maquinaria y Equipo de Construcción	5631	25.0%	95	42	54
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5641	25.0%	33,048	32,743	305
Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	5651	10.0%	2,459	945	1,515
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	5661	25.0%	15,490	15,132	358
Herramientas y Maquinas-Herramienta	5671	10.0%	1,101	250	851
Otros Equipos	5691	25.0%	15,667	14,536	1,131
			<b>\$ 261,563</b>	<b>\$ 231,346</b>	<b>\$ 30,217</b>

**Intangibles**

Rubro	COG	MOI	Amortización	Valor en libro
Software	5911	1,590	1,578	12
Licencias	5971	310	310	-
		<b>\$ 1,900</b>	<b>\$ 1,888</b>	<b>\$ 12</b>

Durante el ejercicio 2019 se procedió a la capitalización de 5 obras de ejercicio anteriores que se encontraban en proceso y refieren a:

OBRAS CAPITALIZADAS
PROYECTO DE INVERNADERO PARA SEMILLERO EN SANTA RITA (NAVE DE INJERTO)
CUBIERTAS DE ALMACEN EN SUCURSAL VILLA DE ARISTA
CONSTRUCCIÓN DE BÁSCULA PARA CAMIONES
CARRILES DE DESACELERACIÓN Y DE INCORPORACIÓN POR AMBOS LADOS, CARRETERA VILLA DE ARISTA - MOCTEZUMA
SERVICIO DE SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE RACK SELECTIVO

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.

*"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 2019**

**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 2019**.

**6. Otros Activos No Circulantes**

No existen otros activos no circulantes al mes de **diciembre de 2019**.

**PASIVO**

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

Rubro	Vencimiento en días				Total	Factibilidad de pago
	90	180	365	> 365		
Cuentas por Pagar	77,196	14,768	21,368	1,387	114,719	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	0	0	0	0	0	
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	664	0	0	0	664	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	3,427	0	0	0	3,427	
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	0	0	
	<b>81,287</b>	<b>14,768</b>	<b>21,368</b>	<b>1,387</b>	<b>118,810</b>	

Dentro de los pasivos diferidos a corto plazo se encuentra un apoyo otorgado por nuestro socio comercial Mastronardi Produce Limited para aminorar la carga impositiva de la cuota compensatoria al tomate mexicano, la cual una vez que se logre la recuperación de los aranceles manifestados en la Nota No. 1 se procederá a reintegrar este importe a nuestro socio comercial Mastronardi Produce Limited.

**8. Recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía corto y largo plazo:**  
**Al 31 de diciembre de 2019**

(Miles de pesos)

	IMPORTE
<b>FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	
Fondo de Ahorro Sucursal	156
Fondo de Ahorro Matriz	508
<b>FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO</b>	
Ninguno	0
	<b>\$ 664</b>

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

Al cierre del mes de **diciembre de 2019**, no existen Cuentas de Pasivos Diferidos ni Pasivo Contingente por reportar en el 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 2019

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión

A continuación se informan los ingresos de Gestión del Ente:

Al 31 de diciembre de 2019

(Miles de pesos)

INGRESOS	CRI	IMPORTE
<b><u>Ingresos de Gestión</u></b>		
Impuestos		
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	788,160
<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		35,213
		<b>\$ 823,373</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 2019**

**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 2018** y las mostradas al **31 de diciembre 2019** 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 2018** y las mostradas al **31 de diciembre de 2019** existen las siguientes variaciones:

**Al 31 de diciembre de 2019**

(Miles de pesos)

<b>Patrimonio Generado</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Variación</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-4,894	1,947	6,841
Resultado de Ejercicios Anteriores	17,335	-1,635	-18,970
Revalúos	150,000	150,000	0
Reservas	7,663	8,656	993
Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Ant.	0	0	0
	<b>170,104</b>	<b>158,968</b>	<b>-11,136</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 2019**

## DIVIDENDOS

El día 2 de abril del 2018, fue presentada en el portal del Servicio de Administración Tributaria la declaración anual correspondiente al ejercicio 2017 de esta entidad, con fundamento en el artículo 76 fracción V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

En virtud del Régimen Fiscal al que pertenece esta entidad (Régimen de actividades agrícolas, ganaderas, silvícolas y pesqueras) la administración determinó la Cuenta de Utilidad Fiscal Neta (CUFIN) que refiere al ejercicio 2017 por la cantidad de \$ 38'977,916.00, asimismo 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.

21/11/2017	\$ 10'000,000.00
02/03/2018	10'000,000.00
27/03/2018	5'000,000.00
03/05/2018	10'000,000.00
18/12/2018	3'500,000.00
19/12/2018	477,916.00
	<b>\$ 38'977,916.00</b>

Este saldo se encuentra reflejado en la cuenta de Deudores Diversos al cierre del Ejercicio 2019.

Asimismo, se informa que con fecha 1 de abril de 2019, se presentó de la misma forma en el portal del Servicio de Administración Tributaria la declaración anual correspondiente al ejercicio 2018 de esta entidad, con fundamento en el artículo 76 fracción V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

En virtud del Régimen Fiscal al que pertenece esta entidad (Régimen de actividades agrícolas, ganaderas, silvícolas y pesqueras) la administración determinó la Cuenta de Utilidad Fiscal Neta (CUFIN) que refiere al ejercicio 2018 por la cantidad de \$ 22'895,704.00, mismo que está pendiente de su entrega hasta en tanto la Asamblea de Accionistas determinen su proceder.

*"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 2019**

## **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 Notaria 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 2019**

- 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 2019**

- 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.** 2019
- 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 2019 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

*"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 2019**

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 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

*"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 2019**

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.
- 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.** Se inició el proceso de depuración entre cuentas de activo y pasivo circulantes, llevando estos saldos al Resultado del Ejercicio.

**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	315,738.76
Depósitos en garantía		854,374.48
Cuentas por Cobrar		5'871,574.35
Deudores Diversos		155,948.07
Anticipo a proveedores		13,184.42
Total Activos en	USD	<b>7'210,820.08</b>

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

Cuentas por Pagar	USD	4'186,211.58
Total Pasivos en	USD	<b>4'186,211.58</b>

- c) **Posición en moneda extranjera.** Activos / Pasivos en USD = 1.7225

*"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 2019**

d) **Tipo de cambio.** Al cierre del mes de diciembre de 2019 se realizaron los ajustes necesarios para valuar todos los activos y pasivos del Ente al T.C. oficial de cierre de mes (18.8727), registrando el efecto cambiario a su respectiva cuenta de resultados.

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

**Activos** \$ 136'087,644.12                      **Pasivos** \$ 79'005,115.29

## 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 2019**

- 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 2019**

- 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.

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

- 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.
  - 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.





**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2019**

- 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.

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



- 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.



**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2019**

- 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.
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:

*"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 2019**

- 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 de 2019](#).

#### **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 de 2019](#), 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"*





**CENTRO DE PRODUCCIÓN SANTA RITA S.A. DE C.V.**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 2019**

**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 de 2019**

(Miles de pesos)

Efectivo	\$	0
Bancos / Tesorería		7,493
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		0
Fondos con Afectación Específica		602
Otros Efectivos y Equivalentes		0
Depósitos en Garantía		18,006
	<b>\$</b>	<b>26,101</b>

Del importe total manifestado como Depósitos en Garantía corresponde en un 90% al monto erogado por Centro de Producción Santa Rita S.A. de C.V. durante el período mayo a septiembre 2019 pendiente de su reembolso al cierre del ejercicio 2019 por concepto de Cuota Compensatoria Dumping al Gobierno de los Estados Unidos de América, mismo que deberá ser reintegrado en un lapso no mayor a 6 meses.

**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 de 2019**

(Miles de pesos)

Rubro	Vencimiento en días				Total
	90	180	365	> 365	
Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	95,569	9,259	4,943	1,041	110,812
Deudores Diversos	2,758	77	4,110	35,068	42,013
Ingresos por Recuperar	0	0	0	0	0
Deudores por Anticipos de Tesorería	18	0	0	0	18
Préstamos Otorgados	57	0	0	0	57
Otros Efectivos y Equivalentes	77,197	0	0	0	77,197
	<b>175,599</b>	<b>9,336</b>	<b>9,053</b>	<b>36,109</b>	<b>230,097</b>

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