

A.2.10 Registra en una cuenta de activo la participación que tenga en el patrimonio o capital de las entidades de la administración pública paraestatal y las empresas productivas del Estado

Documentos que acreditan el cumplimiento	<p>Adjuntar en un solo archivo PDF los siguientes elementos:</p> <ul style="list-style-type: none">• Impresión de pantalla de alguna de las evidencias señaladas en los incisos, extraída del sistema de contabilidad:<ol style="list-style-type: none">a) Extracto de la balanza de comprobación al cierre del periodo de evaluación, que muestre la cuenta y subcuentas del activo no circulante, que muestren la integración de la participación que tenga en el patrimonio o capital de la administración pública paraestatal y las empresas productivas del Estado (saldos iniciales, movimientos del periodo y saldos finales), ob) Auxiliares de Mayor del periodo de evaluación, de la cuenta y subcuentas del activo no circulante, que muestren la integración de Participaciones y Aportaciones de Capital a largo plazo, oc) Póliza que muestre el registro en cuenta de activo, la participación que tenga en el patrimonio o capital de la administración pública paraestatal y las empresas productivas del Estado, durante el periodo de evaluación.• Impresión de pantalla de la Lista de Cuentas del ente público a nivel cuentas y subcuentas que demuestre la alineación al Plan de Cuentas emitido por CONAC, de las cuentas relacionadas con la participación que tenga en el patrimonio o capital de las entidades de la administración pública paraestatal y las empresas productivas del Estado, tales como Participaciones y Aportaciones de Capital a largo plazo.
--	--



CEFIM/SARH/192
 Asunto: Registros Contables "No aplica"
 25 de mayo de 2022

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO
TITULAR:

Para el cumplimiento de la Evaluaciones de la Armonización Contable que se realiza a través del SEVAC, informo a Usted los reactivos cuya con opción de Respuesta es "No aplica", de acuerdo a los siguientes criterios:

Id	Reactivo	Manifestando que
A.2.5	Registra en cuentas específicas de activo la baja de bienes inmuebles.	A la fecha no se ha dado de baja ningún bien inmueble.
A.2.6	Realiza el registro auxiliar de los bienes bajo su custodia, que sean inalienables e imprescriptibles (monumentos arqueológicos, artísticos e históricos).	No cuenta con bienes inalienables e imprescriptibles bajo su custodia que registrar.
A.2.7	Registra contablemente las inversiones en bienes de dominio público.	No cuenta con bienes de dominio público
A.2.8	Registra las obras en proceso en una cuenta contable específica de activo.	No cuenta con obras en proceso
A.2.9	Registra en una cuenta de activo los derechos patrimoniales que tengan en los fideicomisos sin estructura orgánica, mandatos y contratos análogos.	No cuenta con fideicomisos sin estructura orgánica, mandatos y contratos análogos.
A.2.10	Registra en una cuenta de activo la participación que tenga en el patrimonio o capital de las entidades de la administración pública paraestatal y las empresas productivas del Estado.	No cuenta con participaciones en el patrimonio o capital de las entidades de la administración pública paraestatal y las empresas productivas del Estado
A.2.15	Mantiene registro histórico de sus operaciones en el Libro de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	No se genera el libro de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción y
A.2.16	Mantiene registro histórico de sus operaciones en el Libro de Almacén de materiales y suministros de consumo.	No se genera el libro de almacén de materiales y suministros de consumo.
A.2.19	Constituye provisiones	No se constituyen provisiones

s/ps/gob/mta

Domicilio: Interior, Parque Tangamanga II, S/N
 Col. Industrial Aviación Zona Norte
 San Luis Potosí, S.L.P. C.P. 78140
 Tel. 01 (444) 814 78 04, 814 28 39, 814 80 87, 814 92 13 y 814 23 45
 www.cefimslp.gob.mx