



MUSEO DEL FERROCARRIL "JESUS GARCIA CORONA"
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

1. Esta cuenta está integrada por Efectivo correspondiente a los fondos revolventes asignados a Museo del Ferrocarril "Jesus Garcia Corona", bancos e inversiones, como a continuación se detalla:

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2023
BANCOS/TESORERÍA	\$ 82,879.57
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00
Suma \$	82,879.57

El saldo cuentas bancarias se integra por, RECURSOS ESTATALES, e INGRESOS PROPIOS

A la fecha no tenemos ningún recurso destinado para Inversiones financieras

Efectivo

solo fondo fijo para los gastos menores que se van presentando en el mes.

Concepto	Importe
FONDO REVOLVENTE CAJA CHICA	\$0.00
Suma	

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Museo del Ferrocarril "Jesús García Corona", en instituciones bancarias su importe se integra por:

Banco	Importe
BANORTE CTA. 00619999041	\$ 2,389.41
BANORTE CTA. 00292214455	\$ 1,603.36
BANORTE CTA. 00336552248	\$ 445.32
BANORTE CTA. 01014565879	\$ 72,761.79
BANORTE CTA. 01051046944	\$ 5,679.69
Suma \$	82,879.57

• Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Las cuentas por cobrar estan integradas de la siguiente forma:

Concepto	2023
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 493,596.90
Suma \$	493,596.90



Las Cuentas por Cobrar y Deudores por Cobrar se integran por:

Concepto	2023
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO:	
MUSEO DEL FERROCARRIL "JESUS GARCIA CORONA"	\$ 3,036.13
TESORERIA DE LA FEDERACION	\$ 4,325.00
VERONICA ZAMBRANO GOMEZ	\$ 0.85
MARCELO ERNESTO TOVAR ZANELLA	\$ 486,234.92
Suma	\$ 493,596.90

El saldo de \$3,059.13 corresponde a ajercicios anteriores

El saldo de \$4,325.00 corresponde a ajercicios anteriores

EL saldo de \$486234.92 corresponde a gtos por comprobar por \$94,469.92 e ingresos propios por taquilla por la cantidad de \$391,765.00

3. *A la fecha no tenemos derechos a recibir efectivo y equivalentes, bienes y servicios*

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. *Hasta el momento no realizamos ningún proceso de transformacion y/o elaboracion de bienes*

5. *Hasta el momento no contamos con almacen*

- **Inversiones Financieras**

6. *Hasta el momento no se tiene ningun recursos destinado para Fideicomisos*

7. *Hasta el momento no se tiene ningun recuros destinado para Inversiones Financieras.*

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. *Los bienes Muebles se registran a precio de adquisición.*

9. *Hasta el momento El museo del Ferrocarril "Jesus García Corona" no cuenta con bienes Inmuebles e Intangibles.*

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Hasta el momento El museo del Ferrocarril "Jesús García Corona" no cuenta con bienes inmuebles, infraestructura infraestructura y construcción en proceso.

- **Estimaciones y Deterioros**

10. *En el Museo del Ferrocarril "Jesús García Corona" no se registran estimaciones ni deterioros a la fecha ya que no tenemos cuentas por cobrar*

- **Otros Activos**

11. *El Museo del Ferrocarril "Jesús García Corona" , actualmente no cuenta con otros Activos.*



Pasivo

Concepto	2023
PASIVO CIRCULANTE	\$ 31,877.07
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 31,877.07

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 6,339.20
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 30,814.41
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ -
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ (17,040.85)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 11,764.31
SUMA PASIVO CIRCULANTE	\$ 31,877.07

- 1 Remuneracion al personal Ejerc ant \$6,339.20
- 2 retencion de ISR \$24644.05
- 2 Retenciones ISR Honorarios Ejer ant - \$22.82 del Ejercicio \$219.02
- 2 Retenciones IMSS \$13809.98
- 2 Retenciones IVA Ejer ant \$3.42 del Ejercicio \$233.62
- 2 Retenciones ISR Regimen Simplificado de Confianza Ejer ant \$.45
- 2 Impuesto sobre nomina depositado por error el cual se pidio el reintegro del mismo- \$8,093.31
- 3 Construcción de vías SA de CV \$-3,750. pago de mas ya le pidio el reembolso
- 3 Ferreteria en Antiguo Correo SA de CV de Ejer ant -\$16.03
- 3 Seguridad Privada de Mexquitic Ejer Ant \$141.66
- 3 Soluciones Corporativas Potosinas de Ejer ant -\$2,000.03
- 3 Federico Roberto Guzman Murguia de Ejer ant -\$80.00
- 3 Juan Ignacio Segovia Zaval -\$20,000.00 pendiente de comprobar el gasto
- 3 Corporacion de Investigacion y Administracion S \$8,675.00
- 3 Proveedores de servicios en tecnologia inteligente SA de CV Ejer ant -\$11.60
- 4 Fonacot (Credito personal) Ejerc Anteriores\$2,854.42 Ejercicio Actual \$8,652.91
- 4 Xavier Acosta Esquivel de Ejer ant. \$251.00 Ana Nafartari Sanchez Garcia Ejer Ant. \$5.98

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

La cuenta de DERECHOS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES en cantidad de \$1,300,987.84 representa la captación de los ingresos propios del Museo del Ferrocarril "Jesús García Corona", y la cantidad de \$2,777,763.45 ingresos por SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES ESTATALES, para el desarrollo de actividades al 30 de Septiembre del 2023



Gastos y Otras Pérdidas:

1. La suma del importe del Gasto por Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales necesarios para el funcionamiento del Museo del Ferrocarril "Jesús García Corona" , ejercido con presupuesto Estatal, y de Ingresos Propios. Siendo el monto de \$3,531,228.62 para gastos del capitulo 1000 para empleados del Museo del Ferrocarril "Jesús García Corona".

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA


1. *La Hacienda Pública o Patrimonio Contribuido no ha sufrido cambios a la fecha*
2. *El Patrimonio Generado ha tenido movimiento por las rectificaciones a resultados anteriores por gasto no procedente ejercido en el 2021 por un monto de \$1,500.00, efectuando los resultados despues de ya cerrada la cuenta publica.*

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2023	
EFFECTIVO	\$	-
BANCOS/TESORERÍA	\$	82,879.57
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$	82,879.57

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

		MUSEO DEL FERROCARRIL "JESUS GARCIA CORONA" Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Usr: FLOR Rep:	Correspondiente Del 01/ene./2023 al 30/sep./2023 (Cifras en pesos)	Fecha y 06/oct./2023 01:44 p. m.	
1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS			\$4,078,751.29
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS			\$0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS			\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS			\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERORIO U OBSOLESCENCIA			\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES			\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS			\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS			\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES			\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS			\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES			\$4,078,751.29

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

y de los gastos presupuestarios y contables



MUSEO DEL FERROCARRIL "JESUS GARCIA CORONA"
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Usu: FLOR

Correspondiente Del 01/ene./2023 al 30/sep./2023

Fecha y 06/oct./2023

Rep:

(Cifras en pesos)

01:54 p. m.

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$3,548,880.22
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$17,651.60
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$11,263.60
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	\$0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	\$6,388.00
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	\$0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00
3.2 PROVISIONES	\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
3.6 OTROS GASTOS	\$0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Page 1



MUSEO DEL FERROCARRIL "JESUS GARCIA CORONA"
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Usu: FLOR

Correspondiente Del 01/ene./2023 al 30/sep./2023

Fecha y 06/oct./2023

Rep:

(Cifras en pesos)

01:54 p. m.

4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$3,531,228.62
-------------------------------------	-----------------------

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Page 2

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1 Cuentas de Orden Contable y Presupuestarias

Contables: Los Movimientos que se reflejan son el resultado de la operación diaria.

Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato: Manifestando que no tenemos artículos en contrato "comodato" a la fecha de empresas y dependencias gubernamentales del estado de San Luis Potosí.

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

2 Panorama Económico y Financiero

Durante el Ejercicio Fiscal 2022 el Gobierno del Estado no cumplió con la entrega del 100% del recurso destinado al gasto operativo de acuerdo al presupuesto de egresos 2022, sin embargo el Museo del Ferrocarril "Jesús García Corona", sigue cumpliendo con sus objetivos constitucionales.

3 Autorización e Historia

En el año 2007 se publica el decreto de creación en el periódico oficial de Gobierno del Estado, con fecha 9 de octubre del 2002 consignó la escritura número quince mil quinientos veintidós del tomo seiscientos ochenta y cinco que contiene el contrato de Donación Gratuita y Condicionada que realizó el organismo público descentralizado del gobierno federal denominado Ferrocarriles Nacionales de México a favor del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí del inmueble conocido como la "LA NUEVA ESTACION", ubicado entre las calles de Av. Veinte de Noviembre, chico Sein y Manuel José Othón, Zona Título Primero Capítulo I. Artículo 1. Secrea el Museo del Ferrocarril "Jesús García Corona", como un Organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, sectorizado a la Secretaría de Cultura, con responsabilidad jurídica y patrimonio propio.

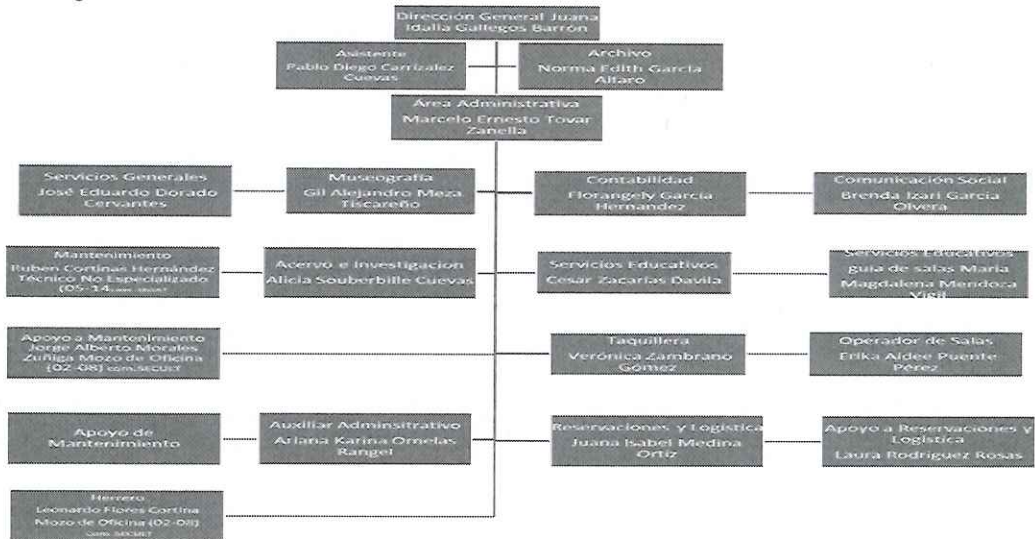
4 Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) *Objeto Social: Es investigar, rescatar, recuperar, restaurar, conservar, resguardar, custodiar, exhibir, promover y difundir la herencia histórica, cultural, artística y tecnológica generada por Ferrocarrileros Mexicanos en territorio potosino a lo largo de más de cien años*
- b) *Principal Actividad: Difusión de la cultura Ferroviaria*
- c) *Ejercicio fiscal. 2023*
- d) *Régimen jurídico. Título III de la Ley de Impuesto Sobre la Renta de Personas Morales con Fines no Lucrativos*
- e) *Consideraciones fiscales del ente: Las contribuciones que estamos obligados a pagar son ISR RETENCIONES POR SALARIOS, SEGURO SOCIAL, RCV E INFONAVIT, IMPUESTO SOBRE NOMINA Y RETENCIONES DE ISR POR HONORARIOS A SI COMO RETENCIONES DE IVA.*



f) Estructura organica.



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. Manifestando no tener Fideicomisos ni mandatos

5 Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

Los presentes estados financieros se han preparado utilizando reglas y criterios contables gubernamentales autorizados por la secretaria de finanzas, los cuales, en lo general, son coincidentes con las normas de información financiera mexicana, excepto por que dichas reglas y criterios no requieren el conocimiento de los efectos de inflación en la información financiera ni observan lo relativo a la normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos. En lo general, estos criterios y reglas se apartan de los principios de contabilidad Generalmente aceptados en los aspectos básicos siguientes:

El 1 de enero del 2006 entró en vigor el esquema Básico de las Normas de Información Financiera", emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C.(CINIF) a quien a partir del 1 de junio de 2004, se le confirma la facultad para la emisión de dichas normas, con el inicio de la aplicación de este nuevo esquema, no se modifica la estructura financiera del museo ni sus políticas y criterios de registro contable.

Los Estados Financieros de los que forman parte estas notas han sido formulados sobre la base de valores históricos; es decir, que no se alinean a los lineamientos del Boletín B-10 emitidos por la Comisión de Principios de Contabilidad del Instituto de Contadores Públicos A.C., denominado "Reconocimiento de los Efectos de la inflación en la Información Financiera". En Virtud de lo anterior, las cifras contenidas en dichos estados financieros no son comparables con las de períodos anteriores por estar expresados éstos en pesos de poder adquisitivo diferente. Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones aplicadas



6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

No tiene afectación inflacionaria a los Estados Financieros por así disponerlo la reglamentación correspondiente.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

El Museo del Ferrocarril "Jesús García Corona", no realiza operaciones de ningún tipo en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Manifestamos no tener Fideicomisos ni mandatos.

10. Reporte de la Recaudación

Subsidio Estatal \$2,777,763.45 Ejercicio 2023 del 01 de enero al 30 de septiembre 2023

Ingresos Propios \$1,300,987.84 Ejercicio 2023 del 01 de enero al 30 de septiembre 2023

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Las cantidades que tenemos registradas en Reporte Analítico de la Deuda, se integra por pasivos generados por la misma actividad del Museo del Ferrocarril "Jesús García Corona", de tal forma que no es deuda contraída por ningún instrumento Financiero o Gubernamental.

12. Calificaciones otorgadas

El Museo del Ferrocarril "Jesús García Corona" no está autorizado para contraer Deuda, por este motivo no hemos sido sometidos a calificación crediticia alguna.

13. Proceso de Mejora:

- Solicitudes presupuestales por partida.
- Autorizaciones presupuestales por partida
- Comprobaciones del gasto
- Ordenes Compra
- Firmas de responsables
- Sellos
- Cotizaciones, etc..

14. Información por Segmentos:

Grado de avance en el proceso de armonización contable en el centro de estudios:

Para el registro de las operaciones, se verifica que la información que se genere en el sistema de contabilidad gubernamental tenga las características y el contenido de los principales informes de rendición de cuentas.

A sí mismo, el objetivo, es fortalecer la transparencia y la rendición de cuentas, obteniendo con esto un mayor control y seguridad de la información generada en las actividades propias, para garantizar el proceso de armonización contable.

Se cuenta con el apartado de armonización contable en nuestra página, en el cual se estará subiendo la información de la normatividad emitida por el CONAC



El manual de contabilidad y clasificadores presupuestarios se está trabajando.

15.Eventos Posteriores al Cierre

En el mes de Diciembre 2022 se modifico el resultado del ejercicio 2021 por error detectado en el gasto.

16.Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17.Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable


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

ELABORA



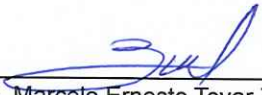
Florangely García Hernández

AUTORIZO



Lic. Juana Idalia Gallegos Barrón
Directora General

SUPERVISO



Lic. Marcelo Ernesto Tovar Zanella
Director Administrativo