



MUSEO DEL FERROCARRIL "JESUS GARCIA CORONA"
AL 31 DE DICIEMBRE 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 | \$ 7,701.10 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$.00 |
| Suma \$ | 7,701.10 |

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 | \$.00 |
| BANORTE CTA. 00292214455 | \$ 1,603.36 |
| BANORTE CTA. 00336552248 | \$ 445.32 |
| BANORTE CTA. 01014565879 | \$ 1,289.18 |
| BANORTE CTA. 01051046944 | \$ 4,369.24 |
| Suma \$ | 7,707.10 |

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

Se hizo el registro cuotas de recuperación al 31 de diciembre 2022 por un monto de \$235,655.00 quedando pendiente el deposito.

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 | \$ 700,814.28 |
| Suma \$ | 700,814.28 |



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" | \$ 2,962.58 |
| TESORERIA DE LA FEDERACION | \$ 4,325.00 |
| VERONICA ZAMBRANO GOMEZ | \$ 0.85 |
| MARCELO ERNESTO TOVAR ZANELLA | \$ 510,125.85 |
| ANA KAREN MONTANTE MIRELES | \$ 53,400.00 |
| GENERAL MOTORS DE MEXICO | \$ 130,000.00 |
| Suma | \$ 700,814.28 |

El saldo de \$2,962.58 corresponde a ejercicios anteriores

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

EL saldo de \$510,125.85 corresponden a ingresos propios por taquilla quedando pendiente el deposito. De los cuales \$235,655.00 corresponden al ejercicio 2022 y \$274,470.85 corresponden al ejercicio 2023

EL saldo de \$53,400.00 corresponde al ejercicio 2023

El saldo de \$130,000.00 corresponde al ejercicio 2023

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 transformación y/o elaboración de bienes*

5. *Hasta el momento no contamos con almacén*

- **Inversiones Financieras**

6. *Hasta el momento no se tiene ningún recurso destinado para Fideicomisos*

7. *Hasta el momento no se tiene ningún recurso 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 e 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 | \$ 249,857.12 |
| PASIVO NO CIRCULANTE | \$.00 |
| Suma de Pasivo | \$ 249,857.12 |

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

| Concepto | Importe |
|--|----------------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 6,339.20 |
| SEGURIDAD SOCIAL | \$ 85,072.88 |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 128,528.06 |
| INGRESOS POR CLASIFICAR | \$ - |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 23,859.68 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 6,057.30 |
| SUMA PASIVO CIRCULANTE | \$ 249,857.12 |

- 1 Remuneracion al personal Ejerc ant \$6,339.20
- 2 Seguridad social \$85,072.88
- 3 retencion de ISR ejer ant.\$293.23 ejer actual \$99,593.31
- 3 Retenciones ISR Honorarios Ejer ant - \$22.80 Ejerc actual \$314.69
- 3 Retenciones IMSS \$13,938.76
- 3 Retenciones IVA Ejer ant \$3.04 ejerc act. \$335.68
- 3 Retenciones ISR Regimen Simplificado de Confianza Ejerc ant \$.45
- 3 Impuesto sobre nomina depositado por error el cual se pidio el reintegro del mismo- \$8,093.31
ejerc act.\$22,165.00
- 4 Ferreteria en Antiguo Correo SA de CV de Ejerc ant -\$16.03
- 4 Interapas eje act. \$884.00
- 4 lo Yayuco Rivera Posadas ejer act. \$2,456.89
- 4 Jose Guillermo Azanza Alatorre \$4,060.00
- 4 Seguridad Privada de Mexquitic Ejer Ant \$141.66
- 4 Jose Roman Muñoz Mendoza \$1,740.00
- 4 Soluciones Corporativas Potosinas de Ejer ant -\$2,000.03
- 4 Joka Creativos Sas ejer. Act. \$2,526.48
- 4 María del Rosario Izaguirre Monrreal ejer act. \$1,067.20
- 4 Ana Lidia Ruiz Lopez ejer. Act. \$324.8
- 4 Federico Roberto Guzman Murguia de Ejerc ant -\$80.00
- 4 Corporacion de Investigacion y Administracion S \$8,675.00
- 4 Jorge Villafaña Nogueira ejer. Act. \$440.8
- 4 Rosa Adriana Arriaga Guerrero ejec act \$3,650.00
- 4 Proveedores de servicios en tecnologia inteligente SA de CV Ejer ant -\$11.60
- 5 Fonacot (Credito personal) Ejerc Anteriores\$2,854.42
- 5 Xavier Acosta Esquivel de Ejerc ant. \$251.00 Ana Nafartari Sanchez Garcia Ejer Ant. \$5.98
- 5 Jose Eduardo Dorado Cervantes ejer. Act. \$2,945.88



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

La cuenta de DERECHOS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES en cantidad de \$1,759,879.03 la captación de los ingresos propios del Museo del Ferrocarril "Jesús García Corona", y la cantidad de \$4,019,798.14 ingresos por SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES ESTATALES , para el desarrollo de actividades al 31 de Diciembre 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 \$5,535,822.64 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, afectando 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 | \$ | 7,707.10 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$ | 7,707.10 |

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. flir Rep. | Correspondiente Del 01/ene./2023 al 31/dic./2023 (Cifras en pesos) | Fecha y | 12/ene./2024 01:09 p. m. |
| 1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS | | | \$5,779,677.17 |
| 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 DETERIORO 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 | | | \$5,779,677.17 |

"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

Correspondiente Del 01/ene./2023 al 31/dic./2023

Fecha: 12/ene./2024

Litr. Nro:

Rep:

(Cifras en pesos)

01:15 p. m.

| | |
|--|-----------------------|
| 1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$5,571,396.24 |
| 2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | \$35,573.60 |
| 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 | \$29,155.60 |
| 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 ERROGACIONES ESPECIALES | \$0.00 |
| 2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 |
| 2.20 ADELIDOS 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

Correspondiente Del 01/ene./2023 al 31/dic./2023

Fecha: 12/ene./2024

Litr. Nro:

Rep:

(Cifras en pesos)

01:15 p. m.

| | |
|-------------------------------------|-----------------------|
| 4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES | \$5,535,822.64 |
|-------------------------------------|-----------------------|

"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 2023 el Gobierno del Estado no cumplió con la entrega del 100% del recurso destinado al gasto operativo de acuerdo al presupuesto de egresos 2023, 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 mas 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.*



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 \$4,019,798.14 Ejercicio 2023 del 01 de enero al 31 de diciembre 2023
Ingresos Propios \$1,759,879.03 Ejercicio 2023 del 01 de enero al 31 de diciembre 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. Se hizo el registro de cuotas de recuperación al 31 de diciembre del 2022 por un monto de \$235,655.00, quedando pendiente el deposito.

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