

## **Museo Interactivo Papagayo**

### **Notas a los Estados Financieros**

#### **Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025**

##### **a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

##### **1. Autorización e Historia**

El Museo Interactivo Papagayo es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tabasco, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autonomía técnica y de gestión, creado mediante Acuerdo publicado en el Suplemento 6472 D del Periódico Oficial del Estado de fecha 15 de septiembre del 2004, y reformado mediante Acuerdo del Titular del Poder Ejecutivo de fecha 23 de Junio del 2008 y posteriormente con fecha 17 de Julio de 2021; dichas reformas se han realizado con el objetivo de mantener vigente la estructura administrativa y garantizar el correcto funcionamiento de la institución ante los retos que enfrenta la gestión pública contemporánea. Derivado de ello el Museo Interactivo Papagayo se encuentra actualmente sectorizado a la Secretaría de Cultura, según Periódico Oficial N°8575, Suplemento I, del 09 de noviembre de 2024.

##### **2. Panorama Económico y Financiero**

El Museo Interactivo Papagayo es un organismo descentralizado sin fines lucrativos, su principal objetivo es brindar a los visitantes una experiencia interactiva en la que puedan obtener conocimientos científicos a través de exhibiciones, juegos y diversos talleres, así como generar un espacio óptimo para la convivencia familiar y la divulgación científica y tecnológica dirigida a niñas, niños y adolescentes.

##### **3. Organización y Objeto Social**

###### **Objeto Social**

En el artículo 4\*, del Acuerdo de Creación del Museo Interactivo Papagayo Publicado en el Periódico Oficial de fecha 16 de septiembre de 2004, Suplemento 6472 D, establece como objeto administrar y operar los inmuebles destinados a las actividades propias del Museo que el Titular del Ejecutivo Estatal le asigne; Conservar a través del mantenimiento preventivo los bienes Inmuebles que se designen por el Ejecutivo Estatal y los bienes muebles que formen parte de su activo; Fomentar en los visitantes el deseo de aprender a través de la participación activa; Ser un espacio para fortalecer la Educación y promover los conocimientos de la ciencia y la tecnología; Favorecer la recreación y la integración familiar; Presentar elementos que ofrezcan aprendizajes aplicables en la vida cotidiana; Ofrecer un espacio atractivo de convivencia familiar que promueva la identidad cultural, artística y tecnológica, logrando convertir este espacio en un promotor para que visiten Tabasco; Fomentar entre la niñez y la Juventud la comprensión de la ciencia y la tecnología para que conozcan y obtengan mayores posibilidades de participación en el desarrollo integral del Estado; Desarrollar los conceptos básicos de interactividad, educación no formal y aprendizaje dentro de un espacio libre para acercar los visitantes a la ciencia, la tecnología y a participar de los valores y riquezas culturales; Y privilegiar por medio de las medidas que se determinen, el acceso a los servicios que ofrece a la población infantil y con capacidades especiales.

###### **Ejercicio fiscal**

El Museo Interactivo Papagayo con Registro Federal de Contribuyentes MIP040915QK6, con fecha de inicio de operaciones del 15 de septiembre de 2004, el cual se encuentra en el padrón de contribuyente en estatus de ACTIVO para el ejercicio fiscal 2025.

###### **Régimen jurídico**

Personas Morales con Fines no Lucrativos

Organismo público descentralizado de la administración pública estatal, adscrito sectorialmente a la Secretaría de Cultura.

###### **Consideraciones fiscales**

El Museo Interactivo Papagayo por su actividad económica esta obligado ante la Secretaría de Administración Tributaria a lo siguiente:

- Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios,
- Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. Impuesto Sobre la
- Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios,
- Declaración Informativa mensual de Proveedores,

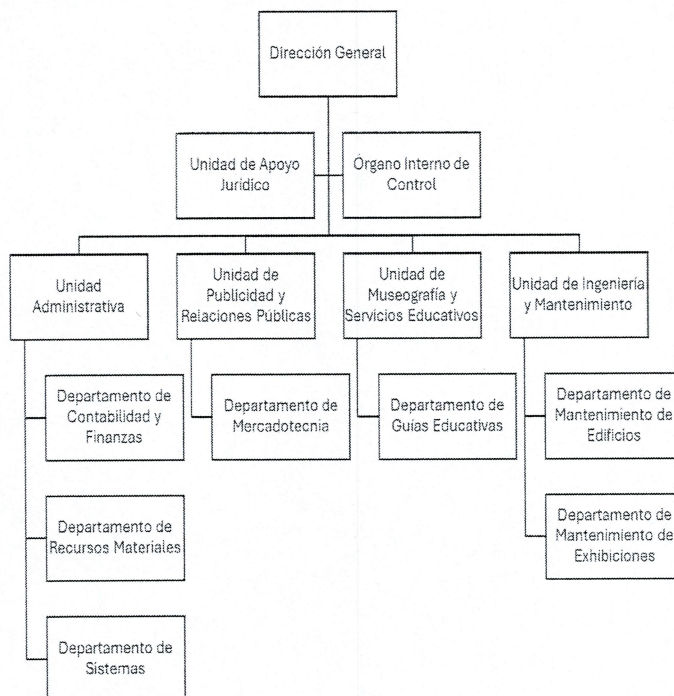
## Museo Interactivo Papagayo

### Notas a los Estados Financieros

#### Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025

#### Estructura

Para el desarrollo adecuado de sus funciones el Museo Interactivo Papagayo se integra de la siguiente manera:



#### 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros se encuentran elaborados y expresados a razón de valor histórico. Las políticas de registros contables están basadas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental vigente. El Museo Interactivo Papagayo lleva a cabo sus registros aplicando los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental de forma tal que la información que se proporciona es oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones, tomando en cuenta ahora las normas que establece el CONAC (Consejo de Armonización Contable) en su última reforma establecida en el Diario Oficial el 16 de julio de 2025, así mismo como las normas según el avance del CONAC.

Proceso de determinación de los importes monetarios por los que se reconocen y llevan contablemente los elementos de los estados financieros, para su inclusión en el balance y el estado de resultados. Para efectuarla es necesaria la selección de una base o método particular de medición. El Museo Interactivo Papagayo, emplea la base de medición de costos históricos, el cual consiste en que los activos se registran por el importe de efectivo y otras partidas pagadas o por el valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de la adquisición. Los pasivos se registran por el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o en alguna circunstancia (en el caso de los impuestos), por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.

#### 5. Políticas de Contabilidad Significativas

En este organismo descentralizado se han adoptado algunas políticas contables de uso común en entidades similares, las cuales se indican en los incisos siguientes:

Bases de preparación de los estados financieros: Los estados financieros se preparan en base a los registros contables de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, estos están expresando en pesos ya que no se ocupa los efectos de inflación y términos extranjeros.

Depreciaciones: Las inversiones en bienes muebles se registran con el método de depreciación en línea recta con el 30% valor de rescate de adquisición o de desecho.

## Museo Interactivo Papagayo

### Notas a los Estados Financieros

#### Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025

**Mobiliario y equipo:** Las Inversiones de bienes muebles e inmuebles se registran a su valor de adquisición en base a la factura con IVA incluido. El método que se usa para el inventario es el PEPS primeras entradas primeras salidas, ya que este método nos permite saber la existencia real valorizada de los artículos.

#### **6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

El Museo Interactivo Papagayo no tiene transacciones y operaciones en monedas extranjeras y protección por riesgo de cambio.

#### **7. Reporte Analítico del Activo**

El registro de los Activos es en base a las Reglas específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) publicadas en el Diario Oficial de la Federación el día 27 de diciembre de 2017, no se omite manifestar que a diferencia de otros ejercicios, ahora se realizan las depreciaciones en línea recta, en el que se distribuye el costo de la inversión menos su valor de desecho, entre el número de años de vida útil del activo, esto es con el objetivo de conocer el gasto patrimonial por el servicio del activo, el valor de rescate es el 30% de adquisición de cada uno de los bienes muebles e inmuebles que integran el activo no circulante.

#### **8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

El Museo Interactivo Papagayo no tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos

#### **9. Reporte de la Recaudación**

Los ingresos que percibe el Museo Interactivo Papagayo en función de la fuente de financiamiento y el carácter de las transacciones que le dan origen, se clasifican en:

*Ingresos propios por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos (recaudados)* por concepto de sus actividades de comercialización o prestación de bienes y/o servicios; así como otros ingresos por sus actividades diversas no inherentes a su operación, que generen recursos, acorde a lo establecido por la Ley de Hacienda Pública del Estado de Tabasco, vigente y considerando los preceptos del CONAC .

La captación y clasificación de ingresos propios del Museo son informados mensualmente conforme a los lineamientos establecidos por la Secretaría de Administración y Finanzas, para su control, contabilización y evaluación presupuestal respectiva.

Cabe mencionar que se realizó un reintepretación de los ingresos propios recaudados, por lo que a partir de este periodo los ingresos de gestión de los conceptos de derechos, productos y aprovechamientos, serán considerados como ingresos por venta o prestación de servicios como lo marca el CONAC.

*Ingresos de Participaciones.* Se recibieron ingresos a través de la fuente de financiamiento; Participaciones Ramo 28: Participaciones a Entidades Federativas y Municipios.

#### **10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

El Museo Interactivo Papagayo no tiene información sobre deuda y el Reporte Analítico de la Deuda; se reportan únicamente los pasivos correspondientes a corto plazo, los cuales se integran principalmente por las deudas en la adquisiciones de bienes y contratación; retenciones de impuestos y de seguridad social.

#### **11. Calificaciones otorgadas**

El Museo Interactivo Papagayo no tiene calificaciones otorgadas.

#### **12. Proceso de Mejora**

Líneas estratégicas de acción a desarrollar en el 2025

##### Objetivo:

Contar con programas de conocimiento, culturales, científicas y tecnológicas, para lograr de forma integral e incluyente el incremento de visitas de las familias al Museo Interactivo Papagayo, ofreciendo actividades educativas y recreativas con instalaciones adecuadas y colecciones innovadoras.

## Museo Interactivo Papagayo

### Notas a los Estados Financieros

#### Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025

##### Estrategia:

Gestionar con instituciones públicas y privadas recursos para el desarrollo de infraestructura de inteligencia y física.

##### Lineas de acción:

Adquirir equipamiento y bienes informáticos modernos para la operatividad del Museo Interactivo Papagayo.

Contratar personal operativo, administrativo y especializado para los trabajos, de infraestructura física y de inteligencia.

Adquirir maquinaria y equipo para realizar las labores de mantenimiento en áreas verdes del Museo Interactivo Papagayo.

Adquirir equipos de video y de vigilancia para resguardar y vigilar el edificio en todas sus áreas.

Construir un área de juegos con opción de cuidado, para niños de 0 – 3 años, con la finalidad de que los padres participen con sus hijos mayores en los espacios autorizados.

Firmar convenios con instituciones educativas, privadas y públicas para el uso de los espacios e instalaciones del Museo Interactivo Papagayo.

Contratar personal administrativo, técnico, especializado y operativo para el desarrollo de las actividades propias en materia de infraestructura.

Adquirir equipos con tecnología de punta o realidad virtual con la finalidad de fomentar el conocimiento, la ciencia, la cultura y la tecnología en los visitantes.

##### Estrategia:

Implementar estrategias adecuadas para que los usuarios aprendan a través del juego la ciencia, la cultura y la tecnología, así como favorecer el desarrollo pleno de sus habilidades, brindando una mejor experiencia y con un sistema de aprendizaje adecuado.

##### Lineas de acción:

Modernizar los recursos bibliográficos de los centros educativos que faciliten los procesos de aprendizaje e investigación de los estudiantes.

Fomentar el aprovechamiento de las tecnologías de información y comunicación, como herramienta didáctica para el proceso de enseñanza aprendizaje.

Gestionar becas académicas y económicas para los actores que coadyuvan en las actividades lúdicas o educativas.

Difundir los programas, convenios y actividades, con la finalidad de que nos visiten más número de familias.

Concretar convenios con las instituciones públicas y privadas para la capacitación y actualización de los servidores público del Museo Interactivo Papagayo.

Establecer convenios con la Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana del Gobierno estatal para garantizar la seguridad de los visitantes.

Firmar convenios con los 17 municipios, para el desarrollo de los programas de conocimiento, cultura, ciencia y tecnología fomentando entre las familias tabasqueñas.

Realizar conferencias, concursos, exposiciones, talleres y foros, fomentando un pensamiento crítico entre los visitantes.

Realizar eventos que fomente la creatividad, el conocimiento, la ciencia, la cultura y la tecnología.

Contar con personal operativo, especializado y administrativo, para el desarrollo de actividades del Museo Interactivo Papagayo.

Colaborar, la Unidad Jurídica del Museo y la Dirección General del mismo, la formulación y revisión de reglamentos, acuerdos, y contratos para que se garantice la correcta organización y funcionamiento del Museo Interactivo Papagayo mediante disposiciones actualizadas y precisas.

Coordinar, la Unidad Jurídica del Museo con la Consejería Jurídica del Poder Ejecutivo el tratamiento de los asuntos jurídicos del Museo Interactivo Papagayo para que sea congruente con el esquema general definido por dicha dependencia.

### **13. Información por Segmentos**

El Museo Interactivo Papagayo no tiene información por segmentos.

### **14. Eventos Posteriores al Cierre**

Al realizarse la conciliación presupuestal del mes de diciembre el día 15 de enero de 2025, se observó una diferencia por \$201,761.60; esto se debe a que se omitió enviar para el reconocimiento del gasto en el cierre del 13 de diciembre de 2024, facturas que fueron recibidas en la Unidad de Contabilidad y Finanzas, fuera de tiempo, lo que generó la diferencia presupuestal con la Secretaría de Administración y Finanzas.

**Museo Interactivo Papagayo**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025**

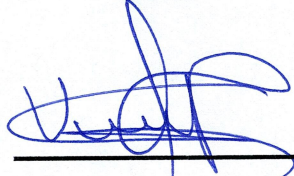
**15. Partes Relacionadas**

El Museo Interactivo Papagayo no cuenta con partes relacionadas.

**16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

Toda la información financiera cuenta con las firmas autorizadas de cada uno de los funcionarios responsables de su elaboración y autorización en cada una de sus páginas, así como la leyenda "*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor*".

**Elaboró**



Verónica Guillermo Pérez

**Jefe de Departamento de  
Contabilidad y Finanzas**

**Revisó**



Gloria Alpuin Romero

**Titular de la Unidad  
Administrativa**

**Vo.Bo.**



Maritza Cuevas Lopez

**Directora General**

**Museo Interactivo Papagayo**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025**

**b) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos y Otros Beneficios**

Al 31 de diciembre de 2025 el Museo Interactivo Papagayo obtuvo ingresos de gestión por un importe de \$3,227,311.32 (Tres millones doscientos veintisiete mil trescientos once pesos 32/100 m.n.) integrado por \$3,043,951.67 (Tres millones cuarenta y tres mil novecientos cincuenta y un pesos 67/100 m.n.) de las contraprestaciones de los servicios de carácter administrativo prestado, además de \$183,359.65 (Ciento ochenta y tres mil trescientos cincuenta y nueve pesos 65/100 m.n.) del uso o goce de los bienes patrimoniales y actividades que no correspondan al desarrollo de sus funciones propias; como los donativos y eventos culturales y festivales.

Las transferencias con la vertiente de libre disposición llamadas Participaciones o Ramo 28, de las cuales el Museo Interactivo Papagayo, recibe para gastos de operación y administrativo, al mes de diciembre ascienden a \$23,253,410.20 (Veintitrés millones doscientos cincuenta y tres mil cuatrocientos diez pesos 20/100 m.n.)

**Gastos y otras pérdidas**

Los gastos y otras pérdidas al período, suman la cantidad de \$28,352,876.49 (Veintiocho millones trescientos cincuenta y dos mil ochocientos setenta y seis pesos 49/100 m.n.) de lo anterior, lo más representativo se detalla lo siguiente:

Servicios Personales: \$15,580,588.57, es el gasto devengado de sueldos, salarios, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones derivadas de una relación laboral que existe dentro del Museo Interactivo Papagayo, que representa el 54.95%

Materiales y Suministros: \$1,247,519.69, el cual cubre los gastos destinados a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios, para el desempeño de las actividades administrativas de cada una de las áreas de Museo Interactivo Papagayo, que representa el 4.40%

Servicios Generales: \$7,792,941.78 asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público, servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la recreación, Cultura y otras manifestaciones sociales que representa el 27.49%

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

**Activo**

**Efectivo y equivalentes**

El saldo de este rubro al 31 de diciembre es por un importe de \$1,046,883.99 (Un millón cuarenta y seis mil ochocientos ochenta y tres pesos 99/100 m.n.) el cual se detalla a continuación:

**Efectivo**

Al 31 de diciembre este rubro es por un importe de \$0.00 (00/100 m.n.) el cual representa el fondo fijo de caja chica, fondo de taquilla, estacionamiento y gastos por comprobar.

**Bancos**

Al 31 de diciembre el saldo de este rubro es \$1,046,883.99 (Un millón cuarenta y seis mil ochocientos ochenta y tres pesos 99/100 m.n.) , integrada por las cuentas de bancos 1516 y 0357 del Ramo 28 de los ciclo 2024 y 2025, respectivamente; la cuenta 2417, la cual funje como cuenta concentradora los ingresos propios que genera el Museo Interactivo Papagayo y la cuenta 4574 recibe el recurso que genera la cuenta 2417, como cuenta pagadora de las compras que se realizan en forma directa o adjudicación de compras.

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:**

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales presentan un saldo de \$252,620.82 (Doscientos cincuenta y dos mil seiscientos veinte pesos 82/100 m.n.) por lo que se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses.

## Museo Interactivo Papagayo

### Notas a los Estados Financieros

#### Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025

#### Almacén

Al 31 de diciembre el saldo de este rubro es de \$794,502.82 (Setecientos noventa y cuatro mil quinientos dos pesos 82/100 m.n.) , el cual forma parte del activo circulante y su saldo representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo de este organismo descentralizado, enfocándose al capítulo 2000, el control de almacén se encuentra valuada por el método Primeras Entradas Primeras Salidas, este método nos permite saber el costo de la existencia real de los artículos.

Los saldos de existencia están representados por partidas como se desglosa a continuación, esto es para poder llevar la conciliación del gasto de presupuesto con la Secretaría de Finanzas, ya que el saldo que representan almacén se va al gasto en base a las salidas, mientras que la Secretaría de Finanzas representa su gasto en base a las compras es decir a las entradas, es por ello la importancia de clasificarlo por ejercicios, para llevar un mejor control. Las salidas de almacén de otros ejercicios presupuestales se registran con cargo al gasto financiero, generando diferencia entre el Estado de Actividades y Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos. Así como ya hemos mencionado anteriormente, sean integrado saldos del ejercicio pasado y por ellos igual habrá diferencia entre lo presupuestal con lo contable.

Concepto	Importe
Materiales de Administración, Emisión de Documento y Artículos Oficiales	162,392.08
Alimentos y Utensilios	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	404,371.42
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	41,476.96
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	98,040.88
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	7,766.20
Materiales y Suministros de Seguridad	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para consumo	80,455.28
<b>TOTAL</b>	<b>794,502.82</b>

El importe total del activo está representado por el patrimonio con el que cuenta el Museo Interactivo Papagayo, el cual tiene una depreciación de bienes muebles por \$117,309,956.95, considerando un valor de deshecho del 30% aplicado sobre el valor en libros; el calculo se realiza con base a lo establecido en la LGCG Título Tercero Capítulo II Artículo 30, Principales Reglas de Registro y Valuación del Patrimonio (Elementos Generales); Reglas Específicas de Registro y Valuación del Patrimonio; y Parámetros de Estimación de vida útil; quedando como se presenta en el cuadro siguiente:

Concepto	Valor de Adquisición	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	180,837,233.60	60,931,883.98	119,905,349.62
Bienes Muebles	80,953,564.50	55,844,990.14	25,108,574.36
Activos Intangibles	533,082.83	533,082.83	0.00
Activos Diferidos	165,206.00	0.00	165,206.00
<b>TOTAL</b>	<b>262,489,086.93</b>	<b>117,309,956.95</b>	<b>145,179,129.98</b>

#### Pasivo

##### Cuentas por pagar a corto plazo

Al 31 de diciembre el saldo de este rubro es de \$764,263.85 (Setecientos sesenta y cuatro mil doscientos sesenta y tres pesos 85/100 m.n.) , representa los pagos por liquidar por parte del Museo Interactivo Papagayo, en nóminas, proveedores, retenciones y otras cuentas por pagar a corto plazo, las cuales tienen un vencimiento menos o igual a 30 días, representado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Servicios personales por pagar a corto plazo	15,915.00
Proveedores por pagar a corto plazo	248,732.82
Contratistas por obra pública por pagar a corto plazo	0.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	499,616.03
Otras cuentas por pagar corto plazo	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>764,263.85</b>

## Museo Interactivo Papagayo

### Notas a los Estados Financieros

#### Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025

Otros pasivos a coroto plazo

El monto de los adeudos del Museo Interactivo Papagayo con terceros, en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en los rubros anteriores, presenta un saldo de \$226,339.74 (Doscientos veintiséis mil trescientos treinta y nueve pesos 74/100 m.n.)

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

El Museo Interactivo Papagayo presenta un patrimonio contribuido por \$261,103,386.00 (Doscientos sesenta y un millones ciento tres mil trescientos ochenta y seis pesos 00/100 m.n.), el cual no presenta variación al cierre del periodo.

El patrimonio generado presenta una variación del periodo que se informa por -\$5,369,807.47 (Cinco millones trescientos sesenta y nueve mil ochocientos siete pesos 47/100 m.n.), derivado de las aportaciones recibidas por Secretaría de Administración y Finanzas, y de los ingresos captados por esta institución del mes actual. El total de la Hacienda Pública/Patrimonio refleja un saldo de \$146,282,534.02 (Ciento cuarenta y seis millones doscientos ochenta y dos mil quinientos treinta y cuatro pesos 02/100 m.n.)

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

Concepto	Diciembre 2025	Diciembre 2024
<b>Efectivos y equivalentes</b>		
Bancos dependencias y otros	1,046,883.99	891,433.20
<b>TOTAL</b>	<b>1,046,883.99</b>	<b>891,433.20</b>

Concepto	Diciembre 2025	Diciembre 2024
<b>Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas</b>		
Almacén de materiales y suministros de consumo	424,472.68	0.00
Edificios no habitacionales	124,253,253.61	0.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00	400,000.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	428,261.21	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	2,237.65	0.00
Colecciones obras de arte y objetos valiosos	48,720.00	0.00
Software	487,540.49	0.00
Depreciación acumulada de bienes muebles	274,572.88	0.00
Resultados del ejercicio (ahorro desahorro)	1,008,501.35	0.00
Cambios en políticas contables	1.09	0.00
Cambios por errores contables	3,497,660.78	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>130,425,221.74</b>	<b>400,000.00</b>

Concepto	Diciembre 2025	Diciembre 2024
<b>Conciliación de flujos de efectivos netos</b>		
Derechos por prestación de servicios	0.00	-3,667,627.50
Productos	0.00	-1,183.80
Otros aprovechamientos	0.00	-161,097.13
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros	-3,227,311.32	0.00
Participaciones	-23,253,410.20	-22,389,594.69
Intereses ganados de títulos, valores y demás instrumentos financieros	0.00	-0.02
Otros ingresos y beneficios varios	-9.38	0.00
Remuneraciones al personal de caracter permanente	4,975,143.53	5,209,640.90
Remuneraciones al personal de caracter transitorio	816,233.00	768,054.70
Remuneraciones adicionales y especiales	7,336,403.25	7,441,895.97
Seguridad social	1,389,147.94	1,444,845.59
Otras prestaciones sociales y economicas	468,687.15	588,914.98
Pago de estímulos a servidores publicos	594,973.70	618,815.55

**Museo Interactivo Papagayo**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025**

Materiales de administracion emision de documento	514,512.88	1,107,916.81
Alimentos y utensilios	120,028.10	138,984.93
Materias primas y materiales de produccion y comercialización	2,025.13	28,333.90
Materiales y articulos de construccion y de reparación	276,991.46	1,332,476.81
Productos quimicos farmaceuticos y de laboratorio	14,655.43	65,286.40
Combustibles lubricantes y aditivos	116,458.10	119,711.11
Vestuario blancos prendas de proteccion y articulos	137,234.54	72,926.99
Herramientas refacciones y accesorios menores	65,614.05	396,078.94
Servicios basicos	3,152,301.28	2,582,390.58
Servicios de arrendamiento	199,772.40	93,594.20
Servicios profesionales cientificos y tecnicos y otros servicios	335,294.74	347,185.64
Servicios financieros bancarios y comerciales	64,097.30	92,367.84
Servicios de instalacion reparacion mantenimiento y conservación	345,488.06	3,620,033.48
Servicios de traslado y viaticos	58,880.00	99,572.42
Servicios oficiales	60,958.00	72,096.60
Otros servicios generales	3,576,150.00	446,880.15
Becas	582,578.00	0.00
Ayudas sociales por desastres naturales y otros siniestros	0.00	540,000.00
Depreciacion de bienes inmuebles	2,867,382.77	0.00
Depreciacion de bienes muebles	281,861.99	0.00
Otros gastos varios	3.69	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,872,145.59</b>	<b>1,008,501.35</b>

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

Museo Interactivo Papagayo	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	Diciembre 2025
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>26,480,721.52</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>9.38</b>
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	9.38
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>26,480,730.90</b>

**Museo Interactivo Papagayo**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025**

Museo Interactivo Papagayo	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025	
(Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>26,393,613.93</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>2,437,505.58</b>
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización 2,025.13
2.2	Materiales y Suministros 1,669,967.04
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración 0.00
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo 765,513.41
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 0.00
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
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>4,396,768.14</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones 3,149,244.76
3.2	Provisiones 0.00
3.3	Disminución de Inventarios 0.00
3.4	Otros Gastos 3.69
3.5	Inversión Pública no Capitalizable 0.00
3.6	Materiales y Suministros (consumos) 1,247,519.69
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios 0.00
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>28,352,876.49</b>

Elaboró

  
Verónica Guillermo Pérez

Jefe de Departamento de  
Contabilidad y Finanzas

Revisó

  
Gloria Alpuin Romero

Titular de la Unidad  
Administrativa

Vo.Bo.

  
Maritza Cuevas López

Directora General

## Museo Interactivo Papagayo

### Notas a los Estados Financieros

#### Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025

#### c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las Notas de Memoria contienen información sobre las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el Estado de Situación Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, de control y en general sobre los aspectos administrativos, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

#### Cuentas de orden contable

##### Juicios

Con base en lo dispuesto en el Título Cuarto Capítulo I, Artículo 46 Fracción I inciso F, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se informa que el Museo Interactivo Papagayo, cuenta con laudos por \$3,791,873.86 (Tres millones setecientos noventa y un mil ochocientos setenta y tres pesos 86/100 m.n.) en procedimientos de amparo al 31 de diciembre de 2025, según los siguientes expedientes:

Expediente	Importe	Fecha	Proceso
892/2006	0.00	29/03/2025	Se realizó el tramite de pago
2445/2011	3,791,873.86	14/07/2022	Diligencia de reinstalación

#### Cuentas de orden presupuestales

##### Cuentas de orden presupuestarias de ingresos

El Museo Interactivo Papagayo, presenta movimientos en sus cuentas de orden presupuestarias de ingresos, se detallan a continuación:

Concepto	Diciembre 2025
Ley de ingresos estimada	24,608,401.00
Ley de ingresos por ejecutar	-87,107.59
Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	1,785,212.93
Ley de ingresos devengada	26,480,721.52
Ley de ingresos recaudada	26,480,721.52

Al importe total de los abonos del rubro 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada se le deberá restar las devoluciones del periodo que se reporta.

##### Cuentas de orden presupuestarias de egresos

El Museo Interactivo Papagayo, detalla sobre el avance que se registra en el presupuesto de egresos del ejercicio.

Concepto	Diciembre 2025
Presupuesto de egresos aprobado	24,608,401.00
Presupuesto de egresos por ejercer	0.00
Modificaciones al presupuesto de egresos apr	1,785,212.93
Presupuesto de egresos comprometido	26,393,613.93
Presupuesto de egresos devengado	26,393,613.93
Presupuesto de egresos ejercido	26,393,613.93
Presupuesto de egresos pagado	26,314,898.93

SR: Saldo del rubro contenido en la Balanza de Comprobación.

R: Rubro (Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC)

Elaboró

Verónica Guillermo Pérez

Jefe de Departamento de  
Contabilidad y Finanzas

Revisó

Gloria Alpuin Romero

Titular de la Unidad  
Administrativa

Vo.Bo

Maritza Cuevas López

Directora General