

Museo Interactivo Papagayo

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre 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 Periodico 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,

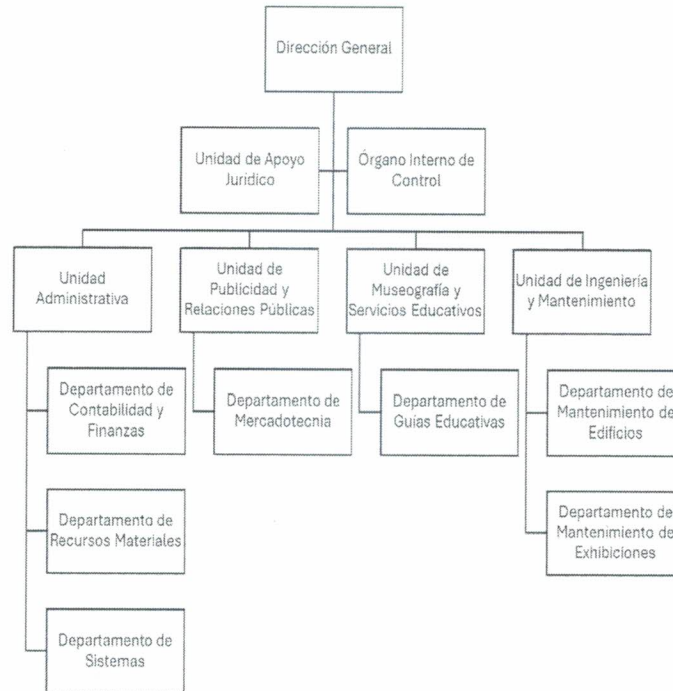
Museo Interactivo Papagayo

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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 reintrepretación 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 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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**

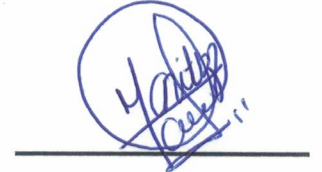
Revisó



Gloria Alpuin Romero

**Titular de la Unidad
Administrativa**

Vo.Bo.



Maritza Cuevas López

Directora General

Museo Interactivo Papagayo
Notas a los Estados Financieros
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2025

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Al 30 de septiembre de 2025 el Museo Interactivo Papagayo obtuvo ingresos de gestión por un importe de \$2,620,865.52 (Dos millones seiscientos veinte mil ochocientos sesenta y cinco pesos 52/100 m.n.) integrado por \$2,448,581.13 (Dos millones cuatrocientos cuarenta y ocho mil quinientos ochenta y un pesos 13/100 m.n.) de las contraprestaciones de los servicios de carácter administrativo prestado, además de \$172,284.39 (Ciento setenta y dos mil doscientos ochenta y cuatro pesos 39/100 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 septiembre ascienden a \$16,567,256.54 (Dieciséis millones quinientos sesenta y siete mil doscientos cincuenta y seis pesos 54/100 m.n.)

Gastos y otras pérdidas

Los gastos y otras pérdidas al período, suman la cantidad de \$17,601,862.46 (Diecisiete millones seiscientos un mil ochocientos sesenta y dos pesos 46/100 m.n.) de lo anterior, lo más representativo se detalla lo siguiente:

Servicios Personales: \$10,139,960.49, 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 57.61%

Materiales y Suministros: \$797,057.62, 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 4.53%

Servicios Generales: \$6,226,804.61 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 Función Pública que representa el 35.38%

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y equivalentes

El saldo de este rubro al 30 de septiembre es por un importe de \$2,658,335.48 (Dos millones seiscientos cincuenta y ocho mil trescientos treinta y cinco pesos 48/100 m.n.) el cual se detalla a continuación:

Efectivo

Al 30 de septiembre este rubro es por un importe de \$960.00 (Novecientos sesenta pesos 00/100 m.n.) el cual representa el fondo fijo de caja chica, fondo de taquilla, estacionamiento y gastos por comprobar.

Bancos

Al 30 de septiembre el saldo de este rubro es \$2,657,375.48 (Dos millones seiscientos cincuenta y siete mil trescientos setenta y cinco pesos 48/100 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 \$9,263.71 (Nueve mil doscientos sesenta y tres pesos 71/100 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 30 de septiembre de 2025

Almacén

Al 30 de septiembre el saldo de este rubro es de \$216,775.21 (Doscientos dieciséis mil setecientos setenta y cinco pesos 21/100 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	115,220.70
Alimentos y Utensilios	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	96,393.81
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,093.74
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,044.00
Materiales y Suministros de Seguridad	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para consumo	3,022.96
TOTAL	216,775.21

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 \$111,247,331.84, 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	180,837,233.61	55,085,609.07	125,751,624.54
Bienes Muebles	82,025,386.02	56,129,843.16	25,895,542.86
Activos Intangibles	45,542.34	31,879.61	13,662.73
Activos Diferidos	165,206.00	0.00	165,206.00
TOTAL	263,073,367.97	111,247,331.84	151,826,036.13

Pasivo

Cuentas por pagar a corto plazo

Al 30 de septiembre el saldo de este rubro es de \$1,273,872.63 (Un millón doscientos setenta y tres mil ochocientos setenta y dos pesos 63/100 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	17,017.05
Proveedores por pagar a corto plazo	9,991.49
Contratistas por obra pública por pagar a corto plazo	0.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	1,246,864.09
Otras cuentas por pagar corto plazo	0.00
TOTAL	1,273,872.63

Museo Interactivo Papagayo

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2025

Otros pasivos a corto 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 \$197,935.50 (Ciento noventa y siete mil novecientos treinta y cinco pesos 50/100 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 \$1,586,260.91 (Un millón quinientos ochenta y seis mil doscientos sesenta pesos 91/100 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 \$153,238,602.40 (Ciento cincuenta y tres millones doscientos treinta y ocho mil seiscientos dos pesos 40/100 m.n.)

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Concepto	Septiembre 2025	Diciembre 2024
Efectivos y equivalentes		
Efectivo	960.00	0.00
Bancos dependencias y otros	2,657,375.48	891,433.20
TOTAL	2,658,335.48	891,433.20

Concepto	Septiembre 2025	Diciembre 2024
Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Almacén de materiales y suministros de consumo	216,775.21	370,030.14
Terrenos	56,583,980.00	56,583,980.00
Viviendas	124,253,253.61	124,253,253.61
Mobiliario y equipo de administración	5,694,219.33	5,694,219.33
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	75,000,635.99	74,235,122.58
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	81,644.48	81,644.48
Vehículos y equipo de transporte	401,110.53	401,110.53
Maquinaria otros equipos y herramientas	847,775.69	847,775.69
Software	39,573.62	39,573.62
Licencias	5,968.72	5,968.72
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-55,085,609.07	-55,085,609.07
Depreciación acumulada de bienes muebles	-56,129,843.16	-56,129,843.16
Amortización acumulada de activos intangibles	-31,879.61	-31,879.61
Estudios formulación y evaluación de proyectos	165,206.00	165,206.00
Aportaciones	-261,103,386.00	-261,103,386.00
Resultado de ejercicios anteriores	131,492,515.70	131,492,515.70
Cambios en políticas contables	342,565.80	342,564.71
Cambios por errores contables	-23,392,537.86	-23,392,537.25
TOTAL	-618,031.02	-1,230,289.98

Concepto	Septiembre 2025	Diciembre 2024
Conciliación de flujos de efectivos netos		
Servicios personales por pagar a corto plazo	-17,017.05	-27,348.00
Proveedores por pagar a corto plazo	-9,991.49	-3,706.76
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	-1,246,864.09	-457,158.14
Ingresos por clasificar	-197,935.50	-183,078.17
TOTAL	-1,471,808.13	-671,291.07

Museo Interactivo Papagayo

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2025

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 30 de septiembre de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	Septiembre 2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	19,188,122.06
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	1.79
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	1.79
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	19,188,123.85

Museo Interactivo Papagayo	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2025	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	18,214,120.00
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	1,409,315.90
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,025.13
2.2 Materiales y Suministros	641,777.36
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
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	797,058.36
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.74
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	797,057.62
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	17,601,862.46

Elaboró



Verónica Guillermo Pérez

Jefe de Departamento de
Contabilidad y Finanzas

Revisó



Gloria Alpuin Romero

Titular de la Unidad
Administrativa

Vo.Bo.



Maritza Guzmán López

Directora General

Museo Interactivo Papagayo

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre 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 30 de septiembre de 2025, según los siguientes expedientes:

Expediente	Importe	Fecha	Proceso
892/2006	0.00	29/03/2025	Se realizó el trámite 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	Septiembre 2025
Ley de ingresos estimada	24,608,401.00
Ley de ingresos por ejecutar	5,291,514.59
Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	-128,764.35
Ley de ingresos devengada	19,188,122.06
Ley de ingresos recaudada	19,188,122.06

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	Septiembre 2025
Presupuesto de egresos aprobado	24,608,401.00
Presupuesto de egresos por ejercer	6,265,516.65
Modificaciones al presupuesto de egresos apr	-128,764.35
Presupuesto de egresos comprometido	18,214,120.00
Presupuesto de egresos devengado	18,214,120.00
Presupuesto de egresos ejercido	18,214,120.00
Presupuesto de egresos pagado	18,211,305.70

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**

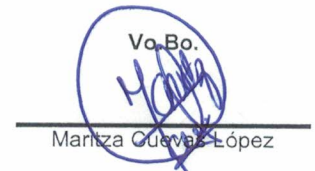
Revisó



Gloria Alpuin Romero

**Titular de la Unidad
Administrativa**

Vo.Bo.



Maritza Cuevas López

Directora General