



Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 40 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los datos presentados deberán acompañarse a los estados financieros cuyos rubros sean los siguientes: Inventario permanente de patrimonio de reserva, activo fijo, patrimonio neto, patrimonio neto con el fin de dar a conocer la información que se requiere para la elaboración de los estados financieros, que se elaborarán con el mayor nivel de calidad posible.

- a) Activo de desarrollo
- b) Activo de reserva (cuentas de otros)
- c) Activos de gestión administrativa

e) NOTAS DE DESGLOSE

II NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los rubros con abedecido: efectivo, otros y monto de los rubros de los instrumentos financieros de inversión en el momento de su clasificación en corto y largo plazo de acuerdo a su naturaleza que su vencimiento sea menor o 3 meses.

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

Concepto	2022	2021
EFFECTIVO	\$ 20	\$ 20
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 10,952.52	\$ 44,348.25
<b>Suma \$</b>	<b>10,972.52 \$</b>	<b>44,368.25</b>

Bancos/Dependencia y Otros

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTENSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANORTE CTA 0075089160	\$ 10,972.52
<b>Suma \$</b>	<b>10,972.52</b>



Inventarios Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por ENTRENAMIENTO, la cual se afecta a plazos que van de un mes a un año, en donde se aplica

Banco	Importe
	\$ 0.00
	\$ 0.00
<b>Suma</b>	<b>\$ -</b>

Fondos con Afectación Específica

Representa el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar cada rubro de gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$ 0.00
	\$ 0.00
<b>Suma</b>	<b>\$ -</b>

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

Por los de cobrados en garantía de dinero que se encuentran pendientes de pago y por concepto de los otros servicios recibidos, además de otros cobrados por concepto de alquileres y otros servicios.

Concepto	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
DEUDOS DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 131,960.39	\$ 5,000.00
IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 245,072.05	\$ 10,771.03
<b>Suma</b>	<b>\$ 377,032.44</b>	<b>\$ 15,771.03</b>





POTOSÍ  
 GOBIERNO DEPARTAMENTAL

CULTURA  
 GOBIERNO DEPARTAMENTAL



Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 0.00	\$ 0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ -	\$ -
<b>Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera, cabe señalar que por limitaciones en la Secretaría de Finanzas no encontramos en una revisión física del inventario para su actualización:

Concepto	2022	2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 2,549,447.50	\$ 2,549,447.50
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 7,189.00	\$ 7,189.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 18,380.00	\$ 18,380.00
SOFTWARE	\$ 2,875,638.66	\$ 2,875,638.66
LICENCIAS	\$ 0.00	\$ 0.00
SOBRESALTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 0.00	\$ 0.00
CIEM, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ -	\$ -
<b>Suma</b>	<b>\$ 2,579,028.56</b>	<b>\$ 2,579,028.50</b>

Activo Diferido

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
	\$ 0.00	\$ 0.00

- Estimaciones y Deterioros
- Se efectuó el cálculo necesario para la determinación de las provisiones por el deterioro de ciertos muebles, selección de inventario, selección de otros biológicos y cualquier otro que aplica.
- Otros Activos

11. En las cuentas de otros activos se registró por los depósitos o no circulante, las partes vitales asociadas y sus correspondientes actividades específicas que las impactan financieramente.



**POTOSÍ**  
GOBIERNO DEPARTAMENTAL

**CULTURA**  
GOBIERNO DEPARTAMENTAL



**Pasivo**

- Se elaboró un rubro de los cuentas y movimientos por pagar en una encapuchada por su movimiento en días a 90, 90, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se detallará sobre la base del pago de dicho pasivo.
- Si alguna de estas agencias los recursos destinados en forma de honorarios de honorarios en Administración y/o en Gestión a corto y largo plazo, así como el adelanto de otros recursos y sus características cualitativas significativas que los afecten o puedan alcanzar trascendencia.
- De acuerdo de los cambios de los pasivos devueltos y otros, en los casos y rubros, así como las características significativas que los afectan o pueden afectar financieramente.

Esta gestión se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en estos modos pasivos devueltos de prestaciones por servicios personales, cuentas por pagar por obligaciones presupuestarias devueltas y contractuales al 31 de Octubre del ejercicio correspondiente, pasivos por obligaciones laborales, o construido se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	\$ 3.159,38	\$ 1.108,91
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ .00	\$ .00
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 3.159,38</b>	<b>\$ 1.108,91</b>

**• Pasivo Circulante**

Detallan entre las principales partidas del Pasivo Circulante los siguientes:

Concepto	Importe
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 140,00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3.019,38
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 3.159,38</b>

**Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

El importe de este crédito está constituido principalmente por retenciones de ISR por el pago de Honorarios Profesionales, mismo que se pagan en el mes de Noviembre.

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Representa los adeudos con proveedores derivada de operaciones de ENTENSTRUCTUR, con vencimiento menor o igual a doce meses.



AL 30 DE NOVIEMBRE 2022  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



• Pasivo No Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2022
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$ .00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

III NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- De los rubros de ingresos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y asignaciones, y transferencias, subvenciones, donaciones y ayudas, se atribuyen los montos de acuerdo con cada una de las flancordadas del Cuadro por Rubros de Ingresos, así como de cualquier otro rubro de ingresos que se especifique.
- Se informará de manera agregada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, así como de los recursos de los campeonatos deportivos.

Concepto	Inicicio
Productos de Tipo Comercio	\$ 492,447.00
Subtotal Derechos	\$ 492,447.00
Comercios	\$ .00
Subtotal Comercio	\$ -
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 83,202.00
Otros Ingresos y Bonificas	\$ .00
Subtotal Transferencias	\$ 83,202.00
Subtotal Transferencias	\$ .20
Suma	\$ 975,649.00

Gastos y Otras Pérdidas:

- Especificar aquellos cuantos de gastos de funcionamiento, transferencias, subvenciones y otras ayudas, participaciones y asignaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en la industria representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 566,500.38
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBVENCIÓN Y OTRAS AYUDAS	\$ .00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ .00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ .00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 2,570.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 569,070.38



A su vez se presentarán aquellos rubros que en forma individual representen el 1.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
Servicios Personales	\$ 0.00	0%
Alquileres y Suministros	\$ 128,390.46	27%
Servicios Operativos	\$ 457,500.67	79%
Otros Gastos	\$ 2,510.00	0%

LIC. EMILIO EDUARDO BRIONES VALDEZ  
DIRECTOR GENERAL DEL MUSEO NACIONAL DE LA MÁSCARA