MUNICIPIO DE MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAXCALA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO DE FEBRERO DE 2025

NOTAS DE DESGLOSE

DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DE 2025.

(Cifras en Pesos)

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS.

INGRESOS DE GESTIÓN

El saldo que reflejan los ingresos de gestión al 28 de Febrero de 2025 es de $252,656.00 el cual corresponde a los conceptos de impuestos, derechos y productos de tipo corriente, mismos que son recaudados de acuerdo a la normativa establecida y a la Ley de Ingresos del Municipio de Muñoz de Domingo Arenas para el ejercicio 2025 publicada en el Periódico Oficial del Estado de Tlaxcala el 12 de noviembre de 2024 y se encuentra integrado de la siguiente manera:

Ingresos de gestión		**501,504.30**
Impuestos	167,553.00	
Derechos	333,701.00	
Productos de tipo corriente	250.30	
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00	

SÍNDICO MUNICIPAL H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027 MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

PRESIDENCIA MUNICIPAL H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027 MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

TESORERÍA MUNICIPAL H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027 MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX

PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS.

El saldo que refleja el concepto de Participaciones, Aportaciones y Transferencias al 28 de Febrero de 2025 es de $2´561,345.97 por los conceptos de ingresos de entidades federativas, colaboración fiscal y convenios:

Participaciones, aportaciones y transferencias.		**6´962,619.51**
Participaciones	4´345,745.80	
Aportaciones federales	2'408,541.00	
Convenios	0.00	
Incentivos derivados de colaboración fiscal	208,332.71	

- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El saldo que refleja los gatos por funcionamiento al 28 de Febrero de 2025 se encuentra integrado por conceptos de gastos por servicios personales, Materiales y suministros, Servicios generales y Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas los cuales son necesarios para el buen funcionamiento

de la administración.

Servicios Personales refleja el gasto realizado en las remuneraciones del personal de carácter permanente y eventual, así como las remuneraciones especiales y adicionales derivadas de la prestación de la relación laboral con un saldo de $2´250,629.00.

Materiales y suministros se encuentra integrado por los rubros de materiales de administración, emisión de documentos, artículos oficiales, alimentos y utensilios, materias primas y materiales de producción y comercialización, materiales y artículos de construcción y reparación, productos químicos y farmacéuticos de laboratorio, combustibles y lubricantes, vestuarios, blancos, prendas de protección, artículos deportivos, herramientas menores, refacciones y accesorios con un saldo al 28 de febrero por $644,459.11.

Servicio Generales las cuentas que integran este rubro son servicios básicos, servicios de arrendamiento, servicios profesionales, científicos y técnicos, servicios financieros, bancarios y comerciales. Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, comunicaron social y publicidad, viáticos, servicios oficiales son de suma importancia para el buen funcionamiento del ayuntamiento con su saldo de $655,211.36

Transferencias, asignaciones, subsidios los movimientos y el saldo que refleja este rubro al 28 de febrero de 2025 refleja los gastos por transferencias, asignaciones, subsidios y otros apoyos a la población por un importe de $522,626.40

Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles que contemplan las cuentas de mobiliario y equipo de administración y, vehículos y equipo de transporte tienen un saldo de $16,349.04.

Inversión Pública se encuentra integrada por obra pública en bienes de dominio público, obra pública en bienes propios y proyectos producción y acciones de fomento refleja un saldo de $0.00 al 28 de febrero de 2025.

Inversiones Financieras y otra Provisiones que refleja la cuenta de Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales muestra un saldo al 28 de febrero de 2025 de $0.00.

Participaciones y aportaciones refleja un saldo al 28 de febrero de 2025 es de $2´561,345.97.

Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública NO APLICA.

Intereses de la deuda pública NO APLICA.

Gastos de la deuda pública NO APLICA.

Otros gastos y perdidas extraordinarias NO APLICA.

SINDICO MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

PRESIDENCIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

TESORERIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

ACTIVO

- EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

El saldo que refleja la cuenta de efectivo al 28 de febrero de 2025 está integrada en cuentas bancarias, corresponde a recursos federales, estatales y municipales este apartado representa los compromisos por concepto de pago a diversos proveedores, así como obras de infraestructura que están aún se encuentran pendientes de pagar las cuáles están comprometidas mismo que a la fecha tiene un saldo de: $3´548,440.55.

Efectivo y equivalentes		**3´548,440.55**
Caja ejercicio 2017 y 2022	159,929.36	
Caja 2025	83,770.00	
Fondo Fijo 2025	20,000.00	

Bancos 2013	4,701.13	
Bancos 2015	2,214.51	
Bancos 2016	0.1	
Bancos 2017	0.1	
Bancos 2018	270.13	
Bancos 2019	0.1	
Bancos 2020	828.8	
Bancos 2021	0.2	
Bancos 2025		3´276,726.12
Ingresos propios 2025	77,749.95	
Faismun 2025	1,587,122.70	
Fortamun 2025	320,947.93	
Fondo General 2025	773,366.09	
Fondo de Fomento 2025	402,631.87	
Fondo de Fiscalización 2025	26,224.34	
Fondo de Compensación 2025	-	
Fondo Compensacion ISAN 2025	1,892.10	
Fondo IEPS 2025	27,287.44	
Fondo Incentivos Derivados de Colaboración Fiscal 2025	505.13	
Fondo Incentivos Venta Gasolina y Diesel 2025	-	
Fondo de Bebidas Alcoholicas 2025	0.10	
Fondo Ingresos Derivados de Fuentes Locales 2025	58,998.47	

- **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS**

  Los derechos a recibir bienes o servicio NO APLICA EN EL PERIODO

  INVENTARIOS NO APLICA

  ALMACENES NO APLICA

  ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES NO APLICA

  OTROS ACTIVOS CIRCULANTES NO APLICA

  INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO NO APLICA

- **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.**

  Al 28 de febrero de 2025 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista $2´488,438.35 en el concepto de Terrenos e incluyendo obras.

SINDICO MUNICIPAL H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027 MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

PRESIDENCIA MUNICIPAL H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027 MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

TESORERÍA MUNICIPAL H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027 MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		**2,488,438.35**
Terrenos	510,000.00	
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	1,140,575.68	
Construcciones en proceso en bienes propios	837,862.67	

- BIENES MUEBLES.

Al 28 de febrero de 2025 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista $5´039,467.82.

Bienes muebles		**5,055,816.86**
Mobiliario y equipo de administración	1,057,703.99	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	232,353.97	
Equipo instrumental médico y de laboratorio	323,448.65	
Vehiculos y equipo de transporte	2,251,849.63	
Equipo de defensa y seguridad	156,999.41	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	731,790.81	
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	301,670.40	

- ACTIVOS INTANGIBLES.

Al 28 de febrero de 2025 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista $174,468.28.

Activos intangibles		**174,468.28**
Software	163,944.76	
Licencias	10,523.52	

- ACTIVOS DIFERIDOS.

NO APLICA.

- ESTIMACIÓN POR PERIODO.

NO APLICA

- OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.

NO APLICA

SINDICO MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

PRESIDENCIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

TESORERIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

PASIVO.

- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

El saldo de la cuenta al 28 de febrero de 2025 refleja el compromiso de pago que se tiene en "Cuentas por pagar a corto plazo" y "Documentos por pagar a corto plazo 2024 y 2025" mismo que se tratará de ser cubierto en 120 días siguientes por $273,878.09, se desglosa de la siguiente manera:

Pasivo		508,603.21
Servicios Personales por pagar a C/P	- 16,497.32	
Proveedores por pagar a C/P 2017	5,640.00	
Proveedores por pagar a C/P 2018	9,860.00	
Proveedores por pagar a C/P 2019	0.28	
Contratistas de obra publica por pagar a C/P 2017	2,404.46	
Transferencias otorgadas por pagar a C/P 2017	2,190.22	
Transferencias otorgadas por pagar a C/P 2018	- 9.76	
Entero del ISR retenido 2016	0.36	
Entero del ISR retenido 2019	- 1,602.63	
Entero del ISR retenido 2020	0.01	
Entero del ISR retenido 2021	85,696.24	
Entero del ISR retenido 2022	- 0.86	
Entero del ISR retenido 2023	- 0.66	
Entero del ISR retenido 2024	90,238.40	
Entero del ISR retenido 2025	82,876.32	
Entero 5 al millar 2018	4,327.00	
Entero 5.51 al millar 2015	0.10	
Entero 5.51 al millar 2016	18,043.60	
Entero 5.51 al millar 2019	0.01	
Entero 5.51 al millar 2021	0.40	
Entero ISR 10% arrendamientos 2019	711.32	
Entero ISR 10% honorarios 2021	160.72	
Entero ISR 10% honorarios 2022	- 116.57	
Entero ISR 10% honorarios 2025	1,509.43	
Entero cuota sindical 7 de mayo 2021	6,067.00	
Entero cuota sindical 7 de mayo 2025	1,152.00	
Documentos por pagar a C/P 2016	- 12,005.20	
Documentos por pagar a C/P 2017	54,696.80	



Documentos por pagar a C/P 2019	308.35	
Documentos por pagar a C/P 2020	1,716.68	
Documentos por pagar a C/P 2021	72,587.69	
Documentos por pagar a C/P 2023	546.75	
Documentos por pagar a C/P 2024	22,892.56	
Documentos por pagar a C/P 2025	75,209.38	

- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.

  NO APLICA.

- PASIVOS DIFERIDOS.

  NO APLICA.

- PROVISIONES.

  NO APLICA.

SÍNDICO MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

PRESIDENCIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

TESORERÍA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

El patrimonio del Municipio de Muñoz de Domingo Arenas representa el reconocimiento neto de los activos y pasivos, adicionado del excedente de ingreso y egresos del ejercicio y remanentes de ejercicios anteriores que al 28 de febrero de 2025 tiene un acumulado de $8´020,509.31.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue al 28 de febrero de 2025.

Efectivo y equivalentes		
Concepto	**2025**	**2024**
Efectivo	263,699.36	409,140.36
Bancos/tesoreria	3'284,741.19	2´972,584.41
Bancos/dependencia y otros	-	-
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectacion especifica	-	-
Depositos de fondos de terceros en garanntía y/o adminsitracion	-	-
Otros efectivos y equivalentes	-	-
Total	**3´548,440.55**	**3´381,724.77**

2. Conciliación de flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios.

Adquisiciones de actividades de inversión efectivamente pagadas		
Concepto	**2025**	**2024**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	**2,488,438.35**	**2,488,438.35**
Terrenos	510,000.00	510,000.00
Viviendas	-	-
Edificios no habitacionales	-	-
Infraestructura	-	-
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	1,140,575.68	1,140,575.68
Construcciones en proceso en bienes propios	837,862.67	837,862.67
Otros bienes inmuebles	-	-
Bienes muebles	**5,055,816.86**	**4,973,079.86**
Mobiliario y equipo de administración	1,057,703.99	1,041,354.95
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	232,353.97	165,966.01
Equipos e instrumental medico y de laboratorio	323,448.65	323,448.65
Vehiculos y equipo de transporte	2,251,849.63	2,251,849.63
Equipo de seguridad y defensa	156,999.41	156,999.41
Maquinaria, otros equipos y herramientas	731,790.81	731,790.81
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	301,670.40	301,670.40
Activos biológicos	-	-
Activos intangibles	**174,468.28**	**135,608.28**
Software	163,944.76	125,084.76
Licencias	10,523.52	10,523.52
Patentes, marcas y derechos	-	-
Concesiones y franquicias	-	-
Otros activos intangibles	-	-
Total	**7,718,723.49**	**7,597,126.49**

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES.

Durante el periodo comprendido del 01 de enero al 28 de febrero de 2025 se obtuvieron ingresos presupuestarios por $28´329,497.70 provenientes de recursos propios, participaciones y aportaciones, y un ingreso por concepto de ingresos presupuestarios no contables es de $0.00 dando un total de $28´329,497.70.

SÍNDICO MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

PRESIDENCIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

TESORERÍA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.

Conciliacion entre los ingresos presupuestarios y contables.		
Concepto	**2025**	
1. Total de ingresos presupuestarios		**7´464,123.81**
2 mas ingresos contables no presupuestarios		-
2.1 ingresos financieros	-	
2.2 incremento por variación de inventarios	-	
2.3 disminución del exceso de estimaciones por perdida o deterioro	-	
2.4 disminucion del exceso de provisiones	-	
2.5 otros ingresos y beneficios varios	-	
2.6 otros ingresos presupuestarios no contables	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
3.1 aprovechamientos patrimoniales	-	
3.2 ingresos derivados de financiamiento	-	
3.3 otros ingresis presupuestarios no contables	-	
4. Total ingresos contables		**7´464,123.81**

SINDICO MUNICIPAL H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027 MUÑOZ DE DOMINGO AREMAS, TLAX.

PRESIDENCIA MUNICIPAL H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027 MUÑOZ DE DOMINGO AREMAS, TLAX.

TESORERIA MUNICIPAL H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027 MUÑOZ DE DOMINGO AREMAS, TLAX.

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES.

Durante el periodo comprendido del 01 al 28 de febrero de 2025 se obtuvieron egresos presupuestarios por $4´089,374.91 y egresos presupuestarios no contables por $16,349.04 mismos que se conforman de activos que forman parte del patrimonio de municipio, y gastos contables no presupuestarios de $0.00, teniendo un total de gastos contables de $4´073,025.87.

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
Concepto	**2025**	
1. Total de egresos presupuestarios		**4´089,374.91**
2 menos egresos presupuestarios no contables		**16,349.04**
2.1 mat. Primas y mat. D/prod.y comerc.	-	

2.2 materiales y suministros	-	
2.3 mobiliario y equipo de administración	16,349.04	
2.4 mobiliario y eqpo educ.y recreativo	-	
2.5 equipo e instrumental méd.y d/lab.	-	
2.6 vehículos y equipo de transporte	-	
2.7 equipo de defensa y seguridad	-	
2.8 maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
2.9 activos biológicos	-	
2.1 bienes inmuebles	-	
2.11 activos intangibles	-	
2.12 obra pública e/bienes d/dominio púb.	-	
2.13 obra pública en bienes propios	-	
2.14 acciones y participaciones de capital	-	
2.15 compra de títulos y valores	-	
2.16 concesión de préstamos	-	
2.17 inversiones e/fid.mand.y otros análogos	-	
2.18 provisiones p/cont.y otr erog.espec.	-	
2.19 amortización de la deuda pública	-	
2.2 adeudos de ejerc.fisc.anter. (adefas)	-	
2.21 otros egresos presupuestarios no contables	-	
3. Más gastos contables no presupuestarios		**0.00**
3.1 estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
3.2 provisiones	-	
3.3 disminución de inventarios	-	
3.4 otros gastos	-	
3.5 inversión pública no capitalizable	-	
3.6 materiales y suministros (consumos)	-	
3.7 otros gastos contables no	-	
4. Total gastos contables		**4´073,025.87**

SÍNDICO MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.
LIC. Alondra Joseline Rodríguez Rodríguez
SÍNDICO MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.
Ing. Arely Fuentes Jiménez
TESORERA MUNICIPAL

PRESIDENCIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX.
Hector Disco Fernández
PRESIDENTE MUNICIPAL