

MUNICIPIO DE MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAXCALA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO DE
OCTUBRE DE 2024.

NOTAS DE DESGLOSE
DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2024.
(Cifras en Pesos)

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

o INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS.

INGRESOS DE GESTIÓN

El saldo que reflejan los ingresos de gestión al 31 de Octubre de 2024 es de \$998,738.93 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 2024 publicada en el Periódico Oficial No. 5 Extraordinario, en Noviembre 30 del 2023 y se encuentra integrado de la siguiente manera:

Ingresos de gestión		998,738.93
Impuestos	276,449.00	
Derechos	717,922.00	
Productos de tipo corriente	4,367.93	
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00	


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

PRESIDENTE 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 31 de Octubre de 2024 es de \$33'183,113.95 por los conceptos de ingresos de entidades federativas, colaboración fiscal y convenios:

Participaciones, aportaciones y transferencias.		33'183,113.95
Participaciones	20'539,379.19	
Aportaciones federales	11'498,970.00	
Convenios	240,549.80	
Incentivos derivados de colaboración fiscal	904,214.96	

o GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El saldo que refleja los gastos por funcionamiento al 31 de Octubre de 2024 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 \$12'142,103.83.

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 31 de octubre por \$3'047,973.05.

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 \$7'027,011.50.

Transferencias, asignaciones, subsidios los movimientos y el saldo que refleja este rubro al 31 de octubre de 2024 refleja los gastos por transferencias, asignaciones, subsidios y otros apoyos a la población por un importe de \$3'402,620.09.

Participaciones y aportaciones refleja un saldo al 31 de octubre de 2024 es de \$33'183,113.95.

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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

ACTIVO

- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.**



El saldo que refleja la cuenta de efectivo y equivalentes al 31 de octubre de 2024 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: \$2'198,148.68.

Efectivo y equivalentes		2,198,148.68
Caja ejercicio 2017 y 2022	159,929.36	
Caja 2024	164.00	
Fondo Fijo 2024	15,000.00	
Bancos 2013	4,701.13	
Bancos 2015	2,214.51	
Bancos 2016	0.10	
Bancos 2017	0.10	
Bancos 2018	270.13	
Bancos 2019	0.10	
Bancos 2020	828.80	
Bancos 2021	0.20	

Basncos 2024		2,015,040.25
2024 1212798464 BANORTE INGRESOS PROPIOS	7,303.17	
2024 1212798428 BANORTE FAISMUN	827,225.37	
2024 1212798446 BANORTE FORTAMUN	307,857.60	
2024 1255581494 BANORTE FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	398,939.72	
2024 1255583854 BANORTE FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	143,541.68	
2024 1255589089 BANORTE FONDO DE FISCALIZACION	206,128.56	
2024 1212798398 BANORTE CONVENIO EN MATERIA DE REGISTRO CIVIL	1,203.00	
2024 1255587290 BANORTE FONDO DE COMPENSACION ISAN	3,605.57	
2024 1212798473 BANORTE INCENTIVOS DERIVADOS COLABORACION FISCAL	16.86	
2024 1212798437 BANORTE IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCC Y SERVICIOS	14,652.24	
2024 1212798455 BANORTE INCENTIVO PARA LA VENTA FINAL GASOLINA/DIESEL	12,417.84	
2024 1255583162 BANORTE INGRESOS DERIVADOS DE FUENTES LOCALES	81,722.53	
2024 1255585250 BANORTE FONDO DE COMPENSACION	10,426.11	
2024 1212798419 BANORTE CONVENIDO BEBIDAS ALCOHOLICAS	-	

o 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

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

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

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

o BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

Al 31 de octubre de 2024 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista \$3'145,151.87 en el concepto de Terrenos, incluyendo obras.

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		3'145,151.87
Terrenos	510,000.00	
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	1'797,289.20	
Construcciones en proceso en bienes propios	837,862.67	

o BIENES MUEBLES.

Al 31 de octubre de 2024 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista

\$5'039,467.82.

Bienes muebles		5,039,467.82
Mobiliario y equipo de administración	1,041,354.95	
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	

o **ACTIVOS INTANGIBLES.**

Al 31 de octubre de 2024 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	

o **ACTIVOS DIFERIDOS.**

NO APLICA.

o **ESTIMACIÓN POR PERIODO.**

NO APLICA

o **OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.**

NO APLICA


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

PASIVO.

o **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.**

El saldo de la cuenta al 31 de octubre de 2024 refleja el compromiso de pago que se tiene en "Cuentas por pagar a corto plazo" y "Documentos por pagar a corto plazo 2024" mismo que se tratará de ser cubierto en 30 días siguientes por \$1'177,597.03, se desglosa de la siguiente manera:

Pasivo		1,419,169.52
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		219,225.97

2021 NÓMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV	-	8,742.15	
2022 NÓMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV	-	7,755.17	
2023 NOMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV		3,828.60	
2024 NOMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV		-	
2017 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS		5,640.00	
2018 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS		9,860.00	
2019 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS		0.28	
2024 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS		-	
2016 PROVEEDORES DE INVERSIÓN PÚBLICA	-	0.01	
2017 PROVEEDORES DE INVERSIÓN PÚBLICA		2,404.47	
2017 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR		2,190.22	
2018 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR	-	9.76	
2024 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR		-	
2024 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS		0.13	
2016 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)		0.36	
2019 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)	-	1,602.63	
2020 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)		0.01	
2021 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)		85,696.24	
2022 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)	-	0.86	
2023 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)	-	0.62	
2024 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)		91,728.97	
2018/ 5 AL MILLAR		4,327.00	
2015/ 5.51 AL MILLAR		0.10	
2016/ 5.51 AL MILLAR		18,043.60	
2019/ 5.51 AL MILLAR		0.01	
2021/ 5.51 AL MILLAR		0.40	
2024/ 5.51 AL MILLAR		3,200.88	
2019/ 10% ISR ARRENDAMIENTOS		711.32	
2021/ 10% ISR HONORARIOS		160.72	
2022/ 10% ISR HONORARIOS	-	116.57	
2024/ 10% ISR HONORARIOS		1,509.43	
2021/ SINDICATO 7 DE MAYO		6,067.00	
2024/ SINDICATO 7 DE MAYO		2,084.00	
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,199,943.55
2016/ OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A C/P	-	12,005.20	


SÍNDICO MUNICIPAL
 H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
 MUNICIPIO DE SAN DIMAS, TLAX.


PRESIDENCIA MUNICIPAL
 H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
 MUNICIPIO DE SAN DIMAS, TLAX.


TESORERÍA MUNICIPAL
 H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
 MUNICIPIO DE SAN DIMAS, TLAX.

2017/ OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A C/P	54,696.80	
2019/ OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A C/P	308.35	
2020/ OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A C/P	1,716.68	
2021/ OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A C/P	72,587.69	
2022/ OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A C/P	3,018.86	
2023/ OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A C/P	546.75	
2024/ OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A C/P	1,079,073.62	

- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.
NO APLICA.
- PASIVOS DIFERIDOS.
NO APLICA.
- PROVISIONES.
NO APLICA.





SINDICO MUNICIPAL **PRESIDENCIA MUNICIPAL** **TESORERIA MUNICIPAL**
 H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027 H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027 H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
 MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX. MUÑOZ DE DOMINGO ARENAS, TLAX. 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 31 de octubre de 2024 tiene un acumulado de \$9'755,151.04.

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 31 de octubre de 2024.

Efectivo y equivalentes		
Concepto	2024	2023
Efectivo	175,093.36	159,929.36
Bancos/tesoreria	2'023,055.32	702,463.16
Bancos/dependencia y otros	-	-
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectacion especifica	-	-
Depositos de fondos de terceros en garantía y/o administracion	-	-
Otros efectivos y equivalentes	-	-
Total	2'198,148.68	862,392.52

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	2024	2023
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	6'476,531.77	9'232,780.64
Terrenos	-	-
Viviendas	-	-
Edificios no habitacionales	-	-
Infraestructura	-	-
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	4'941,586.05	8'768,967.27
Construcciones en proceso en bienes propios	1'534,945.72	463,813.37
Otros bienes inmuebles	-	-
Bienes muebles	66,387.96	112,479.91
Mobiliario y equipo de administración	-	47,830.60
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	66,387.96	-
Equipos e instrumental medico y de laboratorio	-	-
Vehiculos y equipo de transporte	-	-
Equipo de seguridad y defensa	-	-
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	27,223.41
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	-	-
Activos biológicos	-	-
Activos intangibles	38,860.00	-
Software	38,860.00	-
Licencias	-	-
Patentes, marcas y derechos	-	-
Concesiones y franquicias	-	-
Otros activos intangibles	-	-
Total	6'581,779.73	9'345,260.55

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES.

Durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de octubre de 2024 se obtuvieron ingresos presupuestarios por \$34'181,852.88 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 \$34'181,852.88.

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables.	
Concepto	2024
1. Total de ingresos presupuestarios	34'181,852.88
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 disminución 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 ingresos presupuestarios no contables	-
4. Total ingresos contables	34'181,852.88

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES.

Durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de octubre de 2024 se obtuvieron egresos presupuestarios por \$32'201,488.20 y egresos presupuestarios no contables por \$6'581,779.73 mismos que se conforman de activos que forman parte del patrimonio de municipio, y gastos contables no presupuestarios de \$5'819,458.25, teniendo un total de gastos contables de \$31'439,166.72.

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
Concepto	2024
1. Total de egresos presupuestarios	32'201,488.20
2 menos egresos presupuestarios no contables	6'581,779.73
2.1 mat. Primas y mat. D/prod.y comerc.	-
2.2 materiales y suministros	-
2.3 mobiliario y equipo de administración	-
2.4 mobiliario y eqpo educ.y recreativo	66,387.96
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	38,860.00
2.12 obra pública e/bienes d/dominio púb.	4'491,586.05
2.13 obra pública en bienes propios	1'534,945.72
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	5'819,458.25
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	5'819,458.25
3.6 materiales y suministros (consumos)	-
3.7 otros gastos contables no	-
4. Total gastos contables	31'439,166.72


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


TESORERA MUNICIPAL
 H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
 MUÑOZ DE DOMÍNGUEZ, TLAX.
 MIA. Arley Martínez Carrillo
 TESORERA MUNICIPAL


PRESIDENCIA MUNICIPAL
 H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
 MUÑOZ DE DOMÍNGUEZ, TLAX.
 LIC. Isidro Domínguez Hernández
 PRESIDENTE MUNICIPAL