













**ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA**

**“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”**

PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2025.

Cifras Expresadas en pesos

1. **NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**
2. **Autorización e Historia**

Se informa sobre:

1. Fecha de creación: Es un Organismo Público Descentralizado, no sectorizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio con autonomía técnica y gestión para el cumplimiento de sus atribuciones, constituido el 19 de junio de 2023.
2. Principales cambios en su estructura: No hay cambios que informar.
3. **Panorama Económico y Financiero**

EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET” es un Organismo Público Descentralizado, que recibe recursos federales: Fondo General de participaciones; Fondo de compensación ISAN, Incentivos derivados de colaboración fiscal, por parte del Gobierno del Estado, por lo tanto, en el ámbito del manejo de los recursos, su aplicación se somete a las leyes y códigos en la materia, así como a las reglas de Operación y Lineamientos Específicos de los programas en los que participa, los que a su vez son fiscalizados por la Secretaría de la Función Pública y El Órgano de Fiscalización Superior.

1. **Organización y Objeto Social**

Se informará sobre:

1. Objeto Social: Contribuir con los sujetos obligados y con la población en general mediante la transparencia de la organización de los archivos documentales para cumplir con la ley de archivos y transparencia.
2. Las principales actividades:

- Elaboración, actualización y publicación en formatos abiertos los fondos documentales.

- Preservación de la integridad de los documentos históricos mediante la digitalización.

- Promoción del patrimonio documental.

- Creación de un programa anual de capacitación archivística.

- Promoción de los programas de capacitación en temas de ley general de archivos, archivos de trámite y archivos de concentración.

- Realización de la capacitación programada.

- Dar a conocer la memoria histórica documental del estado de Tlaxcala

- Dar a conocer los números de emergencia en los eventos del archivo general e histórico del estado de Tlaxcala.

- Promover entre la población usuaria los derechos humanos.

- Atender a los visitantes interesados en conocer el proceso en materia archivística.

- Promover la cultura de la denuncia en la prevención del delito a la población usuaria.

1. Ejercicio fiscal: Del 1 de enero al 30 de junio de 2025.
2. Régimen jurídico: Organismo Público Descentralizado.
3. Consideraciones fiscales del ente: Se tiene la obligación del entero de retenciones mensuales de impuesto sobre la renta por ingresos asimilados a salarios, el entero de retenciones mensuales de impuesto sobre la renta por sueldos y salarios y la declaración informativa mensual de proveedores.
4. Estructura organizacional básica: Se encuentra conformada por un Órgano de Gobierno, una Dirección General, un Órgano de Vigilancia, un Consejo Técnico y Científico Archivístico y Estructuras Administrativas y Órganos Técnicos establecidos en el Reglamento Interior.
5. Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte: No es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos.
6. **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Se informa sobre:

1. Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y sus disposiciones legales aplicables: El ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, en la realización de los estados financieros ha observado la normatividad emitida por el CONAC y sus disposiciones legales.
2. El ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, aplica la normatividad para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de estos.
3. El ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, para la preparación de los estados financieros observa los siguientes Postulados básicos:

Sustancia Económica.

Entes Públicos.

Existencia Permanente.

Revelación Suficiente.

Importancia Relativa.

Registro e Integración Presupuestaria.

Consolidación de la Información Financiera.

Devengo contable.

Valuación.

Dualidad Económica, y

Consistencia

1. El ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no aplica alguna normatividad supletoria.
2. Para las entidades que por primera vez están implementando la base de devengado de acuerdo con la Ley de Contabilidad… No aplica para El ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA.
3. **Políticas de Contabilidad Significativas**

Se informa sobre:

* 1. El ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, informará sobre del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
	2. El ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, informa que no realiza operaciones en el extranjero, por lo que no hay efectos en la información financiera gubernamental.
	3. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, informa que no realiza inversiones en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
	4. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, en cuanto al objeto social de la Institución no se manejan Inventarios.
	5. Beneficios a empleados: EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, realizara el cálculo de la reserva actuarial, en relación con pasivos laborales.
	6. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no cuenta con provisiones a esta fecha.
	7. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no ha creado reservas a esta fecha.
	8. No se han realizado cambios en políticas contables y corrección de errores, en su caso se revelarán los efectos que se tendrán en la información financiera, ya sea retrospectivos o prospectivos.
	9. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no ha realizado reclasificaciones por movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
	10. En ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no se han realizado depuración o cancelación de saldos.
1. **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Se informa sobre:

* 1. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no tiene pasivos en moneda extranjera.
1. **Reporte Analítico del Activo**

Se muestra la siguiente información:

* 1. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, se apegará al Artículo 32 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta respecto de la vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
	2. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no ha realizado cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
	3. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, refleja el importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
	4. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no realiza operaciones que en las que sea sujeto de riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
	5. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no cuenta con bienes construidos.
	6. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no se registran circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
	7. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, por su objeto social no desmantela Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
	8. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, mostrará información en el momento en el que se administren activos.
1. **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

Se informa:

* 1. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no tiene fideicomisos.
1. **Reporte de la Recaudación**
	1. EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, informará sobre el análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente o cualquier tipo de ingreso.
2. **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

Se informa lo siguiente:

* 1. Que EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DE TLAXCALA “AGHET”, no tiene deuda.
1. **Calificaciones otorgadas**

Informar, que ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no ha sido sujeto a una calificación crediticia.

1. **Proceso de Mejora**

Se informa de:

 Principales procesos de mejora:

1. Capacitación a sujetos obligados en materia de archivos.

2. Visitas guiadas al archivo general e histórico.

3. Difusión del material Histórico

1. **Información por Segmentos**

EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, cuando considere necesario podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realiza.

1. **Eventos Posteriores al Cierre**

EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, cuando considere que proporcionaran mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

1. **Partes Relacionadas**

EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, manifiesta que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

1. **NOTAS DE DESGLOSE**
	1. **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Ingresos y Otros Beneficios

* + - 1. Se informa de los rubros de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

|  |  |
| --- | --- |
| CONCEPTO | IMPORTE |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES | 5,130,360 |
| Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES | 5,130,360 |
| Sumas | 5,130,360 |

|  |  |
| --- | --- |
| CONCEPTO | IMPORTE |
| Ingresos Financieros | 9,057 |
| Sumas | 9,057 |

Gastos y Otras Pérdidas:

* + 1. Se informa de los gastos de funcionamiento:

|  |  |
| --- | --- |
| CONCEPTO | IMPORTE |
| Servicios Personales | 3,344,550 |
| Materiales y Suministros | 319,502 |
| Servicios Generales | 376,658 |
| Sumas | 4,040,711 |

* 1. **NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se informa acerca de los fondos según el tipo y monto de los mismos:

A continuación, se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalente:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| CONCEPTO | 2025 | 2024 |
| Efectivo y Equivalentes | 5,911,805 | 5,516,083 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0 | 0 |
| Sumas | 5,911,805 | 5,516,083 |

Efectivo: Representa el monto en dinero propiedad del AGHET en Bancos

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes: Representa el monto de pago en excedente por concepto del 3% sobre nóminas, pendiente de compensar.

Bienes Muebles

1. Se informa acerca de los Bienes Muebles y el monto de la cuenta:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| CONCEPTO | 2025 | 2024 |
| Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información (Impresoras) | 32,457 | 0 |
| Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información (Equipo de cómputo) | 143,215 |  |
| Vehículos y equipo de transporte | 432,500 |  |
| Sumas | 608,172 | 0 |

Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información: Representa la adquisición de 2 impresoras debido al mal funcionamiento de la que estaba activa. La adquisición de seis equipos de cómputo a consecuencias de la obsolescencia de equipos existentes, así como la falta de los mismos.

Vehículos y equipo de transporte: Representa la adquisición de un vehículo para actividades propias del AGHET. Dicha adquisición fue realizada con recursos del remanente del ejercicio 2024, por lo que no se refleja en cuentas del presupuesto de egresos del presente ejercicio.

 Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

* + 1. Se informa de las cuentas y documentos por pagar

A continuación, se relacionan Sueldos al personal por pagar, Retenciones de Impuestos y otras Retenciones Sociales y Económicas:

|  |  |
| --- | --- |
| CONCEPTO | IMPORTE |
| Provisión Prima Vacacional  | 0 |
| Sumas | 0 |

Provisiones

* + 1. Se informa de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| CONCEPTO | 2025 | 2024 |
| ISR Sueldos y Salarios | 67,628 | 115,617 |
| ISR Honorarios Asimilable | 8,469 | 11,512 |
| 3% Sobre nóminas | 0 | 43,780 |
| Sumas | 76,097 | 170,909 |

* 1. **NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**
		+ 1. Se informa acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| CONCEPTO | 2025 | 2024 |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 1,098,707 | 5,345,173 |
| Sumas | 1,098,707 | 5,345,173 |

* + - 1. La información sobre los montos y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado se integran en el cuadro anterior.
	1. **Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

Efectivo y Equivalente

* + - 1. Se informa del comportamiento del Estado de Flujos de Efectivo:

|  |
| --- |
|  FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN |
| Orígen |
| CONCEPTO | 2025 | 2024 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 5,130,360 | 12,000,000 |
| Otros Orígenes de Operación |  | 193,232 |
| Sumas | 5,130,360 | 12,193,232 |

|  |
| --- |
| Aplicación |
| CONCEPTO | 2025 | 2024 |
| Servicios Personales | 3,344,550 | 6,072,835 |
| Materiales y Suministros | 319,502 | 214,238 |
| Servicios Generales | 376,659 | 390,076 |
| Otras Aplicaciones de Operación | 518,254 | 0 |
| Sumas | 4,558,965 | 6,677,149 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 571,395 | 5,516,083 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Bienes Muebles | 175,672 | 0 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 395,723 | 5,516,083 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 5,516,083 | 0 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio | 5,911,806 | 5,516,083 |

* + - 1. Se informa que EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA, no tiene adquisiciones de actividades de inversión.
1. **NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**
	* + 1. Cuentas de Orden Contables

EL ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA “AGHET”, no utiliza cuentas de orden para registrar movimientos de valores pues no afectan ni modifican el balance de la Institución; sin embargo, su incorporación en libros se hará en lo sucesivo con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

* + - 1. Cuentas de Orden Presupuestario

|  |
| --- |
| Cuentas de Orden Presupuestario de Ingreso |
| CONCEPTO | 2025 |
| Ley de Ingresos Estimada | 12,360,753 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | 7,230,393 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 0 |
| Ley de Ingresos Devengada | 5,130,360 |
| Ley de Ingresos Recaudada | 5,130,360 |

|  |
| --- |
| Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos |
| Presupuesto de Egresos Aprobado | 12,360,753 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | 8,144,370 |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 0 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | 4,216,383 |
| Presupuesto de Egresos Devengado | 4,216,383 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | 4,216,383 |
| Presupuesto de Egresos Pagado | 4,216,383 |

|  |
| --- |
| **ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA** |
|  |  |
| **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables** |
|  |  |
| **Del 1 de enero al 30 de junio del 2025** |
| **(Cifras en pesos)** |
| **Concepto** | **20XN** |
| **1. Total de Ingresos Presupuestarios** |  **3,250,315**  |
|  |  |
| **2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios** |  **9,057**  |
| 2.1 Ingresos Financieros |  9,057  |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | 0 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | 0 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0 |
|  |  |
| **3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables** | **0** |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0 |
|  |  |
| **4. Total de Ingresos Contables** |  **5,139,417**  |
|  |  |
|  |  |
| **Existen Ingresos Financieros por concepto de liquidación de intereses bancarios** |  **9,057**  |

|  |
| --- |
| **ARCHIVO GENERAL E HISTÓRICO DEL ESTADO DE TLAXCALA** |
|  |  |
| **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** |
|  |  |
| **Del 1 de enero al 30 de junio del 2025** |
| **(Cifras en pesos)** |
| **Concepto** | **20XN** |
| **1. Total de Egresos Presupuestarios** |  **4,216,383**  |
|  |  |
| **2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables** |  **-**  |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 |
| 2.2 Materiales y Suministros |  -  |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración |  -  |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 0 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 0 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 0 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 0 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables |  -  |
|  |  |
| **3. Más Gastos Contables No Presupuestarios** |  **-**  |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 |
| 3.2 Provisiones |   |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0 |
| 3.4 Otros Gastos | 0 |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable | 0 |
| 3.6 Materiales y Suministros (consumos) | 0 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0 |
|  |  |
| **4. Total de Gastos Contables** |  **4,216,383**  |

Lic. Mayra Vázquez Velázquez Lic. Johannt Obed Rodríguez Mendieta

 Directora General Jefe del Departamento de Administración