



H. Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave  
LXV Legislatura 2021 - 2023  
Secretaría de Fiscalización



H. Ayuntamiento del Municipio de Tuxpan, Veracruz  
Del 1 de enero al 31 de agosto del 2024  
Cifras en Pesos

#### h) Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 fracción I inciso g), 47, 48, y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- Notas de gestión administrativa,
- Notas de desglose, y
- Notas de memoria (cuentas de orden).

#### h.1) Notas de Gestión Administrativa

##### 1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

##### 2. Panorama Económico y Financiero

El Municipio de Tuxpan cuenta con actividades económicas como lo es el desarrollo de la industria portuaria, agroindustria, servicios, comercio y turismo, siendo la última la más preponderante en su contribución económica. El ayuntamiento ha logrado mantener unas finanzas públicas sanas, aplicando criterios de racionalidad, austeridad y disciplina en la administración de los recursos, además se han implementado estrategias para cumplir con todos los compromisos y obligaciones del municipio en beneficio de la ciudadanía y sin contratación de nuevos empréstitos tanto a corto como a largo plazo.

##### 3. Autorización e Historia

En la época colonial el territorio que hoy ocupa Tuxpan y su región circundante, forman parte de la provincia de Pánuco y así fue durante un tiempo

Años después, siendo en 1853 cuando Santa Ana fungía como presidente de la República Mexicana, decidió decretar la integración de Tuxpan al estado de Veracruz y así continua siendo hasta el día de hoy.

Ese cambio trajo grandes beneficios en Tuxpan porque permitió un mayor crecimiento que para ese entonces era necesario, siendo hasta el año de 1881 cuando finalmente adquirió la categoría de Ciudad, movimiento que contribuyó en la mejora de muchos aspectos pero principalmente en el económico, social, cultural y político, al haber más oportunidades para sus habitantes.

El Decreto del 9 de junio de 1955 estableció la denominación de la ciudad Tuxpan de Rodríguez Cano, nombre completo de este lugar pero la mayoría de las personas sólo lo nombran como "Tuxpan".

*[Handwritten signatures and a blue arrow pointing upwards]*

Los diversos cambios que se fueron dando en el territorio tuxpeño hicieron que este lugar pudiera formar parte de los más importantes en el estado de Veracruz. Su crecimiento ha sido constante y esto se debe gracias a sus habitantes, gobierno municipal y estatal, así como el hecho de centrarse en la realización de diversas actividades preponderantes como la agricultura, pesca, ganadería y el comercio lo que incluye la actividad portuaria, siendo un punto elemental el hecho de que su ubicación estratégica con la cercanía con la ciudad de México, en cuestión de puerto. Esto también incluye la promoción turística que se ha hecho, en donde las zonas de playa son las principales que atraen al turismo local, nacional e internacional. Es así como Tuxpan ha ido avanzando en muchos aspectos hasta llegar a lo que s hoy en día y continúa escribiendo su propia historia

Los diversos cambios que se fueron dando en el territorio tuxpeño hicieron que este lugar pudiera formar parte de los más importantes en el estado de Veracruz. Su crecimiento ha sido constante y esto se debe gracias a sus habitantes, gobierno municipal y estatal, así como el hecho de centrarse en la realización de diversas actividades preponderantes como la agricultura, pesca, ganadería y el comercio lo que incluye la actividad portuaria, siendo un punto elemental el hecho de que su ubicación estratégica con la cercanía con la ciudad de México, en cuestión de puerto. Esto también incluye la promoción turística que se ha hecho, en donde las zonas de playa son las principales que atraen al turismo local, nacional e internacional. Es así como Tuxpan ha ido avanzando en muchos aspectos hasta llegar a lo que s hoy en día y continúa escribiendo su propia historia

Asimismo, el Ayuntamiento cuenta con autonomía propia por lo que es administrado libremente y gobernado por una administración elegida por el voto popular directo mediante el sistema de mayoría relativa y bajo el principio de representación proporcional. La duración de sus miembros es de cuatro años, por lo que los miembros de la actual Administración que entraron en funciones el 1° de enero de 2022, permanecerán hasta el 31 de Diciembre del año 2025.

Las bases para su organización y funcionamiento están dispuestas en la Ley Orgánica del municipio Libre vigente.

#### 4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

##### a) Objeto social

El objetivo principal del Ayuntamiento de Tuxpan es realizar actividades del sector público, que realiza en forma directa, regular y continua, para satisfacer demandas de la sociedad, de interés general, atendiendo a las personas en sus diferentes esferas jurídicas, a través de las, Funciones de gobierno, Desarrollo social y Desarrollo Económico.

##### b) Principal actividad

El municipio tiene a su cargo las prestación de servicios públicos siguientes:

1. Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales
2. Alumbrado público
3. Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos
4. Mercados
5. Panteones
6. Rastro
7. Calles, parques y jardines y su equipamiento
8. Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva
9. Los demás que las Legislaturas locales determinen según las condiciones territoriales y socio-económicas de los Municipios, así como su capacidad administrativa y financiera.

##### c) Ejercicio Fiscal

Los resultados se miden por ejercicios Contables comprendidos del 1<sup>er</sup> de Enero al 31 de Diciembre del año calendario

Beatriz P.V.

El periodo contable facilita el proceso de diagnóstico y análisis de los resultados económicos porque posibilita el estudio de su comportamiento. Las operaciones económicas, así como los efectos de ellas derivados, se contabilizan de forma tal que se vinculan con el periodo económico en que ocurren, a efecto que la información contable determine con claridad el resultado de cada ejercicio económico.

En este sentido y con la finalidad de dar a conocer los resultados sobre las operaciones y la situación financiera del ente público, es necesario dividir el lapso analizado en periodos uniformes que permitan la comparación. En lo que se refiere a la contabilidad gubernamental, dicho periodo relativo es de un año calendario, que comprende a partir del 1 de enero hasta el 31 de diciembre 2024, y está directamente relacionado con la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del Presupuesto de Egresos.

- Los Estados Financieros básicos se han preparado considerando, en lo concerniente, el acuerdo de la Legislatura del H. Congreso del Estado.
- El Estado de actividades, en lo concerniente al reconocimiento del Ingreso es preparado sobre la base de flujo de efectivo, y para los egresos base del devengo.
- El Estado de Flujo de Efectivo reconoce los ingresos recibidos y los egresos realizados, que al cierre del presente mes han sido liquidados efectivamente así como los demás movimientos en cuentas de balance que afectan la disponibilidad.
- Los registros contables se registran en el sistema: SIGMAVER.

#### d) Régimen jurídico

El Municipio esta investido de personalidad jurídica y maneja su patrimonio conforme a la ley.

Los ayuntamientos tendrán facultades para aprobar, de acuerdo con las leyes en material municipal que deberán expedir las legislaturas de los estados, los bandos de policía y gobierno, los reglamentos, circulares y disposiciones administrativas de observancia general dentro de sus respectivas jurisdicciones, que organicen la administración pública municipal, regulen las materias, procedimientos, funciones y servicios públicos de su competencia y aseguren la participación ciudadana y vecinal.

Entre los principales ordenamientos legales que rigen y norman las funciones administrativas del Estado se encuentran:

#### Normatividad Federal

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

Ley de Coordinación Fiscal.

Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.

Ley General de Responsabilidades Administrativas

Ley de Ingresos de la Federación.

Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.

Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

#### Normatividad Estatal y Municipal

Constitución Política del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Administración y Enajenación de Bienes Muebles del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

Ley de Coordinación Fiscal para el Estado y los Municipios de Veracruz de Ignacio de la Llave.

Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

Ley de Ingresos del Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con Ellas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

Ley de Planeación del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

Ley Orgánica del Municipio Libre.

Código Hacendario Municipal para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

*Veracruz P.V.*

**e) Consideraciones fiscales del ente:**

Considerando el esquema de tributación bajo la figura de contribuyente clasificado como persona moral con fines no lucrativos, las leyes fiscales vigentes determinan las características y consideraciones impositivas aplicables, manteniendo los registros vigentes ante el Servicio de Administración Tributaria, Instituto Mexicano del Seguro Social, Secretaría de Finanzas y Planeación e Instituto de Pensiones del Estado.

Entre las principales obligaciones de tipo fiscal se encuentran:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR por sueldos y salarios)
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR por las retenciones realizadas por servicios profesionales)
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR por la renta de bienes inmuebles)
- Presentar Declaración Mensual del Impuesto sobre Erogaciones al trabajo remunerado (3%) y (15%) Para el Fomento a la Educación.
- Realizar el pago mensual de la Cuotas-obrero Patronales al Instituto mexicano del Seguro Social
- Realizar el pago mensual de Cuotas y Aportaciones al Instituto de Pensiones del Estado.
- Realizar el pago mensual del 5 al Millar de Retenciones a Contratistas: al ORFIS y SEFIPLAN

**f) Estructura organizacional básica**

EL Municipio es gobernado por un Ayuntamiento de elección popular, libre, directa y secreta, de acuerdo a los principios de

mayoría relativa y de representación proporcional, en los términos que señala el Código Electoral del Estado.

Ademas entre sus facultades de conformidad con la Ley Organica del Municipio Libre, el municipio cuenta con una estructura organizacional basica a efectos de cumplir con los fines y objetivos de la Administracion Municipal, conforme al siguiente esquema

Cabildo

Presidencia  
Sindicatura  
Regidurías

Presidente

Secretaría del Ayuntamiento  
Contraloría  
Instituto Municipal de la Mujer  
Oficialía mayor  
Secretaría Particular  
Secretaría Técnica  
Registro Civil  
Comunicación Social  
Unidad de Acceso a la Información  
Servicios Públicos  
Dirección General del Deporte, Juventud, Recreación y Unidad Deportiva  
Relaciones Exteriores

Desarrollo Económico

Desarrollo Agropecuario, Forestal y Pesca  
Turismo  
Desarrollo Económico

Desarrollo Social

*Deatriz Pu*

*J*

D.I.F. Municipal  
 Dirección de Salud  
 Desarrollo Social  
 Educación, Cultura, Bibliotecas

Obras Públicas  
 Obras Públicas  
 Catastro  
 Ramo 033  
 Ecología

Seguridad Pública  
 Policía  
 Bomberos  
 Tránsito y Vialidad  
 Protección Civil

Tesorería  
 Adquisiciones  
 Comercio  
 Ingresos  
 Egresos  
 Contabilidad

**g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario**

El Municipio de Tuxpan forma parte de 2 Fideicomisos

g1) El 18 de diciembre de 2019, el Municipio de Tuxpan y Bansí firmaron el contrato del Fideicomiso Irrevocable de Garantía y Fuente de Pago No. F/2913-8. Lo anterior al amparo del Acta de Cabildo No. 37, celebrada el 10 de junio de 2019, donde con base en los artículos 22, 23 y 26 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, se autorizó al Municipio el refinanciamiento total de cuatro créditos contratados con Interacciones , cuyo monto en conjunto sumaban la cantidad de P\$173.9m.

g2) De fecha 11 de Junio del 2008 el Congreso del Estado aprobó mediante decreto 255, la Constitucion de un Fideicomiso Bursatil con Deutsche Bank y la Afectacion al mismo de los ingresos Municipales del Impuesto sobre Tenencia o uso de Vehiculos con el objetivomde obtener recursos adicionales que aseguren el cumplimiento de las metas de crecimiento y desarrollo planteadas en los distintos planes de desarrollo Municipal-

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Se informará sobre:

a) Con fundamento en los artículos 7 y cuarto transitoria de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Municipio de Tuxpan adoptó en sesión extraordinaria de Cabildo de fecha 24 de octubre de 2011 que la información financiera del Municipio de Tuxpan se preparara y emitiera conforme a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental; "Normas y Metodología para la emisión de Información Financiera y la Estructura para los Estados Financieros Básicos y Características de sus Notas"; Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales); Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio; Norma en Materia de Consolidación de Estados Financieros y demás Información Contable; Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, todos ellos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como lo dispuesto por el Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

b) Con fundamento en las fracciones XII y XIII del artículo 9 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el CONAC puede realizar ajustes a los plazos para la armonización progresiva del sistema y la adopción de las disposiciones emitidas por el Consejo.

Beatriz (PV)

**C) Postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental:** Los registros presupuestales y patrimoniales son registrados en un sistema contable (SIGMAVER) que cumple con los postulados básicos de contabilidad gubernamental, adoptados como los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental, teniendo incidencias en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan al Municipio de Tuxpan, Ver., el sistema tiene las sig.características

- I. Facilita la toma de decisiones con información veraz, oportuna y confiable, tendiente a optimizar el manejo de los recursos;
  - II. Es único, uniforme e integrador;
  - III. Automatiza la integración de la operación contable con el ejercicio presupuestario;
- Información Contable Tomo II – Poder Ejecutivo Consolidado 99
- IV. Considera la base acumulativa (devengado) en el registro de las transacciones;
  - V. Registra de manera automática y, por única vez, los momentos contables correspondientes;
  - VI. Procede a la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes;
  - VII. Ejecuta el registro de las etapas del presupuesto, en las cuentas contables.
  - VIII. Refleja un registro congruente y ordenado de cada operación que genera derechos y obligaciones derivados de la gestión económico-financiera del ente público;
  - IX. Facilita el registro y control de los inventarios de los bienes muebles e inmuebles;
  - X. Genera, en tiempo real, estados financieros, de ejecución presupuestaria y otra información que coadyuva a la toma de decisiones, transparencia, programación con base en resultados, evaluación y rendición de cuentas;
  - XI. Considera cuentas de orden, para el registro del ingreso y el egreso, a fin de proporcionar información presupuestaria que permita evaluar los resultados obtenidos respecto de los presupuestos autorizados;
  - XII. Se estableció considerando que el periodo de vida del ente público es indefinido.
- d) Supletoriamente se consideran diversas disposiciones del Código Hacendario Municipal para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y Lineamientos emitidos por el H. Congresos del estado.
- e) El municipio de Tuxpan, ha adaptado desde el ejercicio 2017 y de acuerdo a los principios de Contabilidad gubernamental y a los criterios emitidos por el CONAC el registro de sus operaciones en base a los devengados.

## 6. Políticas de Contabilidad Significativas

A continuación se resumen las políticas de contabilidad más significativas, incluyendo los conceptos, métodos y criterios relativos aplicables:

- a) Los valores de inmediata realización se registran a su costo de adquisición, El Efectivo y Equivalentes se integra por valores realizables representados por depósitos bancarios disponibles a la vista de alta liquidez que son fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambio de valor, que se registran a su valor nominal. Los intereses ganados se registran en cuentas de resultados conforme se devengan. no se reconocen los efectos inflacionarios.
- b) No se tienen operaciones con el extranjero.
- c) No se realizaron operaciones por inversiones en acciones en compañías subsidiarias ni de ningún tipo.
- d) No se maneja ningún tipo de almacén y en consecuencia ningún costo o método de valuación de inventarios
- e) No se tiene ni crearon reservas de tipo actuarial durante el ejercicio.
- f) No se tienen provisiones creadas al cierre de ejercicio.
- g) El municipio no cuenta con reserva al cierre del ejercicio.
- h) Cambios en políticas contables.
- h1) Las obras en proceso se registra en el grupo de Activo no Circulante, Rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso. El costo de la obra pública incluye, la propia. La obra Capitalizable, cuando se concluye, se transfiere el saldo al activo no circulante que corresponda.

La obra de Dominio Público, al concluir la obra, se transfiere el saldo a los gastos del período, en el caso que corresponda al presupuesto del mismo ejercicio, por lo que se refiere a erogaciones de presupuesto de años anteriores se reconoce en el resultado de ejercicios anteriores para mostrar el resultado real de las operaciones del Municipio de Tuxpan, Ver. a una fecha determinada.

- h2) El reconocimiento inicial de los bienes inmuebles es al valor catastral.
- h3) El reconocimiento inicial de los bienes muebles se reconoce a valor de adquisición el cual incluye aranceles de importación y otros impuestos que no sean recuperables, la transportación, el almacenamiento y otros gastos directamente aplicables.
- h4) Los bienes muebles cuyo costo unitario de adquisición sea igual a superior a 70 veces al valor diario de la UMAS, se registran contablemente como un aumento en el activo No circulante y se deberán identificar en el control administrativo para efecto de conciliación contable.

En el caso de los bienes muebles cuyo costo unitario de adquisición sea MENOR a 70 veces al valor diario de la UMAS, se registran contablemente como un aumento en el activo circulante y se reclasifica al gasto como Bienes Controlables los que no rebasan las 70 UMAS y también se deberán identificar en el control administrativo para efecto de conciliación contable así como la relación mensual de estos bienes los cuales cuentan con sus respectivo resguardo.

h5) La depreciación se calcula con base en la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación", publicada en el Diario oficial de la federación el 15 de agosto de 2012 y se reconocerá al cierre de cada ejercicio fiscal. El valor de los activos al cierre del ejercicio 2023, corresponde al valor del avaluo realizado con corte al 29 de Diciembre de 2023 realizado por el maestro Emilio Manzanares y Vives con numero de cedula 2952071

h6) Los bienes intangibles se reconocen en el activo sólo cuando sea posible que este desembolso vaya a permitir a dicho activo generar rendimientos económicos futuros y la amortización se calculará conforme a los contratos del software y licencias adquiridas.

h7) Se reconoce una provisión cuando existe una obligación presente (legal o asumida) resultante de un evento pasado a cargo del Municipio de Tuxpan, Ver., es probable que se presente la salida de recursos económicos como medio para liquidar dicha obligación y la obligación se puede estimar razonable.

h8) La deuda total contable todo tipo de financiamientos a corto plazo que incluye deuda bancaria, emisiones bursátiles y deuda no bancaria, así como las provisiones de cualquier tipo de gastos devengado.

h9) El ingreso devengado e ingreso recaudado se registran de forma simultánea al momento de percepción de recurso.

i) El municipio no realizo ninguna reclasificacion durante el ejercicio

j) No se han realizado depuraciones de saldos durante el ejercicio, quedando pendiente de realizar las depuraciones de saldos de cuentas por pagar de administraciones anteriores.

**7. Posicion en moneda extranjera por riesgo cambiario**

El municipio de Tuxpan no cuenta con recursos financieros en moneda extranjera siendo todos ellos presentados en pesos mexicanos

**8. Reporte Analítico del Activo**

Las principales variaciones en el activo, son las siguientes:

Concepto	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	
Efectivo y Equivalentes	Representa el saldo de los Recursos recibidos, recaudados y utilizado del saldo del 1 de Enero a la fecha. \$47,070,109.83

7 de 28

Beatriz P.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	Representa el importe neto de traspasos ente cuentas, Reintegros entre cuentas, importe da Gastos Sujeto a comprobar y comprobaciones de gastos en el presente mes.	\$6,069,504.05
Derechos a Recibir Bienes o Servicios Inventarios	Representa el saldo de Anticipos a (Proveedores, Prestadores y Contratistas) en el presente mes.	-\$22,685,221.63
Almacenes	Representa la aplicación del Ac20 y Combustible del donativo otorgado por PEMEX en el ejercicio 2023	\$0.00
Otros Activos Circulantes	Representa el depósito en garantía del contrato de arrendamientos para el funcionamiento del Instituto Mexicano de la Mujer	\$0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	Representa el saldo de Fideicomisos de los créditos registrados como pago de Deuda Pública (BURSATILIZACIÓN , BANSI Y APP) en el período de Enero a la fecha	\$3,848,967.16
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	Representa el saldo del Registro de la aportación para la constitución del fondo de reserva.	\$946,715.53
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	Representa el saldo de Obras en proceso 2024 que se están concluyendo con el pago finiquito del período de enero a la fecha	\$10,446,949.37
Bienes Muebles	Representa el importe de los bienes adquiridos al presente mes.	\$18,101,672.81
Activos Intangibles	Representa el importe de Licencias del sistema de informática del programa de Recaudación	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	Representa el importe de Depreciaciones y Amortizaciones a los bienes que componen el Patrimonio Municipal al 31 de Diciembre 2024	\$0.00
Activos Diferidos	Representa el importe de Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	-\$788,566.10
<b>ACTIVO</b>		<b>\$63,010,131.02</b>

### 9 Fideicomisos, Mandatos y Analogos

g1) El 18 de diciembre de 2019, el Municipio de Tuxpan y Bansí firmaron el contrato del Fideicomiso Irrevocable de Garantía y Fuente de Pago No. F/2913-8. Lo anterior al amparo del Acta de Cabildo No. 37, celebrada el 10 de junio de 2019, donde con base en los artículos 22, 23 y 26 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, se autorizó al Municipio el refinanciamiento total de cuatro créditos contratados con Interacciones , cuyo monto en conjunto sumaban la cantidad de P\$173.9m.

g2) De fecha 11 de Junio del 2008 el Congreso del Estado aprobó mediante decreto 255, la Constitucion de un Fideicomiso Bursatil con Deutsche Bank y la Afectacion al mismo de los ingresos Municipales del Impuesto sobre Tenencia o uso de Vehiculos con el objetivomde obtener recursos adicionales que aseguren el cumplimiento de las metas de crecimiento y desarrollo planteadas en los distintos planes de desarrollo Municipal-

### 10. Reporte de la Recaudación



Concepto	2024	2023
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>\$116,481,912.56</b>	<b>\$165,731,544.08</b>
Impuestos	43,357,874.17	48,640,163.69
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	6,008,467.59
Derechos	57,115,206.12	80,056,379.39
Productos	9,085,699.26	18,952,335.58
Aprovechamientos	6,923,133.01	12,074,197.83
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidar o pago	-	-
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE</b>	<b>\$583,095,196.64</b>	<b>\$771,298,371.95</b>
<b>APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES</b>		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	583,095,196.64	740,472,008.65
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	30,826,363.30
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>4,487,445.22</b>	<b>2,420,906.14</b>
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,487,445.22	2,420,906.14
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$704,064,554.42</b>	<b>\$939,450,822.17</b>

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

<b>Ley de Ingreso para el Ejercicio 2024</b>	
<b>Impuestos</b>	
Impuestos	49,902,990.60
<b>Contribuciones de mejoras</b>	
Contribuciones de mejoras por Obras públicas	0.00
<b>Derechos</b>	
Derechos	69,527,920.90
<b>Productos</b>	
Productos	6,227.17
<b>Aprovechamientos</b>	
Aprovechamientos	9,854,375.35
<b>Otros Ingresos</b>	

Beatriz P.V.

Otros Ingresos	0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	
Participaciones, Aportaciones y Convenios	706,680,509.04
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	
ISR Retenido o Estímulo Fiscal	0.00
<b>Ingresos derivados de Financiamiento</b>	0.00
<b>Total de Ingresos ordinarios</b>	<b>\$ 835,972,023.06</b>

#### 11. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

El Municipio tiene contratados 2 créditos a Largo Plazo de acuerdo a los sig:

La Deuda Total del Municipio asciende a \$158,743,395.05 y está compuesta por cuatro créditos estructurados de largo plazo con Bansi, así como por la parte correspondiente a Tuxpan por la Bursatilización de Flujos de los Municipios de Veracruz Y Otros pasivos a largo plazo

Es importante mencionar que, en 2019, el Municipio fue autorizado para refinanciar la Deuda Pública, con el propósito de mejorar las condiciones crediticias con las que contaba la Entidad. En este sentido, en diciembre de 2019, el Municipio celebró cuatro contratos con Bansi por un monto de hasta P\$168.3m en conjunto, mismos que fueron destinados al refinanciamiento de los créditos de largo plazo con Interacciones (Banorte). El vencimiento de los cuatro créditos con Bansi es en mayo de 2028. Asimismo, los créditos cuentan como fuente de pago los recursos correspondientes a una proporción del Fondo General de Participaciones (FGP) y del Fondo de Fomento Municipal (FFM).

#### 3.- ANALITICO DE LA DEUDA INTERNA A LARGO PLAZO

CREDITO	INSTITUCION DE CREDITO	2024	2023
BANSI (CREDITO BANSI)	BANSI	96,973,481.00	109,756,638.00
Fideicomiso (BURSATILIZACION)	Deutsche Bank México, S.A.	39,284,975.31	40,858,876.98
Otros Pasivos	Diversos	22,484,938.74	80,042,856.57
<b>Total de Deuda y Otros Pasivos</b>		<b>158,743,395.05</b>	<b>230,658,371.55</b>

Relacion de la Deuda a Ingresos Propios del Municipio de Tuxpan

concepto	al 31 de dic 2022	al 31 de Dic de 2023
Ingresos de Libre disposición	543,739,563.70	713,250,516.79
Saldo de la Deuda Publica	195,750,990.28	230,658,371.55
Porcentaje	36.00	32.34

#### 12. Calificaciones Otorgadas

El municipio cuenta con las siguientes calificaciones:

##### Calificaciones de HR Ratings (Ultima actualizacion Agosto 2024)

HR Ratings revisó al alza la calificación de HR BBB+ a HR A- y mantuvo la Perspectiva Estable al Municipio de Tuxpan, Estado de Veracruz.

La revisión al alza de la calificación obedece al fortalecimiento observado y esperado en las métricas de deuda del Municipio. En 2023, como resultado de un alza en los Ingresos de Libre Disposición (ILD), se registró un superávit en el Balance Primario (BP) de 15.7% de los Ingresos Totales (IT), lo que permitió al Municipio aumentar su nivel de liquidez. Con ello, la Deuda Neta (DN) disminuyó de 25.3% de los ILD en 2022 a 15.2% en 2023, en tanto que la métrica de Servicio de Deuda (SD) a ILD se ubicó en 5.7% (vs. 6.8% estimado). Para los próximos años, HR Ratings proyecta que la Entidad aprovechará su posición de liquidez e incrementará su Gasto de Inversión, lo que produciría un déficit promedio en el BP de 1.3% de los IT. No obstante, debido a que se estima que los ILD conservarán una tendencia ascendente, no se espera que el Municipio adquiera deuda durante el horizonte de proyección. En consecuencia, la razón de DN a ILD descendería a 10.7% entre 2024 y 2026 (vs. 14.4% estimado anteriormente), mientras que el SD representaría 5.0% de los ILD en el mismo periodo (vs. 5.9% proyectado).

#### **Expectativas para Periodos Futuros**

Balances Proyectados. HR Ratings estima que, para 2024, la Entidad incrementará su gasto en Inversión Pública, de acuerdo con el fortalecimiento de su posición de liquidez al cierre del 2023. Adicionalmente, se espera que el Gasto Corriente aumente, ya que crecerían las erogaciones en servicios de arrendamiento vehicular y se ejecutaría una nueva actualización salarial. En consecuencia, se estima un déficit en la razón de BP a IT de 4.2%. Sin embargo, durante los siguientes ejercicios se proyecta un alza en las Participaciones Federales, lo que impulsaría los ILD, así como una reducción en el Gasto de Inversión. A causa de lo anterior, se estima que entre 2025 y 2026 se reportará un superávit promedio en el BP equivalente al 0.2% de los IT.

**Desempeño de las métricas de deuda.** Considerando el perfil de amortización de la Deuda Directa de la Entidad, además de que no se proyecta la contratación de deuda bancaria en los próximos años, se espera que la razón de SD a ILD decrezca a un promedio de 5.0% de 2024 a 2026. Asimismo, se estima que la métrica de DN a ILD disminuirá a un promedio de 10.7% en el mismo lapso. Finalmente, de acuerdo con los resultados fiscales esperados, se proyecta que el PC mantendrá un nivel bajo y representará, en promedio, el 4.2% de los ILD entre 2024 y 2026.

#### **Perfil de la Calificación**

El presente reporte de calificación se enfoca en el análisis y evaluación de la información financiera del Municipio de Tuxpan, Estado de Veracruz. El análisis incorpora la información de Cuenta Pública de 2020 a 2023, el avance presupuestal de marzo de 2024, así como la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos de 2024. Para más información sobre las calificaciones asignadas por HR Ratings al Municipio, puede consultarse el reporte inicial, publicado el 27 de julio de 2022, así como el último reporte de seguimiento previo a este, publicado el 27 de julio de 2023, a través de nuestra página web: [www.hrratings.com](http://www.hrratings.com)

#### **Pasivo Circulante y Liquidez**

El Pasivo Circulante (PC) conservó un nivel negativo entre 2022 y 2023 ya que, a pesar de que la Entidad registró un mayor monto de obligaciones de corto plazo relacionadas con contratistas de obra pública, se reportó un ligero aumento en los anticipos a proveedores y contratistas. Como resultado, la métrica de PC a ILD fue negativa al término de 2023, e inferior al 2.1% esperado en la revisión anterior. Considerando los balances proyectados, se estima que el PC mantendrá un bajo nivel y representará, en promedio, el 4.2% de los ILD de 2024 a 2026.

#### **Información considerada para la calificación**

Metodologías utilizadas para el análisis\*

Calificación anterior

Fecha de última acción de calificación

Periodo que abarca la información financiera utilizada por HR Ratings para el otorgamiento de la presente calificación  
Relación de fuentes de información utilizadas, incluyendo las proporcionadas por terceras personas  
Calificaciones otorgadas por otras instituciones calificadoras que fueron utilizadas por HR Ratings (en su caso)  
HR Ratings consideró al otorgar la calificación o darle seguimiento, la existencia de mecanismos para alinear los incentivos entre el originador, administrador y garante y los posibles adquirentes de dichos Valores (en su caso)  
Calificaciones otorgadas por otras agencias calificadoras a los presentes valores (en su caso).

#### **Metodología utilizada por la institución**

HR Ratings de México, S.A. de C.V. ("HR Ratings"), es una institución calificadoradora de valores autorizada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores (CNBV) y registrada ante la Securities and Exchange Commission de los Estados Unidos de Norteamérica (SEC) como una NRSRO para los activos de finanzas públicas, corporativos e instituciones financieras, según lo descrito en la cláusula (v) de la sección 3(a)(62)(A) de la U.S. Securities Exchange Act de 1934 y certificada como una Credit Rating Agency (CRA) por la European Securities and Markets Authority (ESMA) y por el Financial Conduct Authority (FCA).  
\*Para más información con respecto a esta(s) metodología(s), favor de consultar [www.hrratings.com/methodology/](http://www.hrratings.com/methodology/)

#### CALIFICACION MOODYS MEXICO EN JULIO 2024

La calificación del Municipio de Tuxpan subió a A-.mx desde BBB+.mx. El alza refleja las mejoras en los ingresos propios, el balance operativo, el resultado financiero y la liquidez, así como un moderado endeudamiento. Durante 2022-23 los resultados operativos promediaron 14% de los ingresos operativos, como consecuencia de la mejora en los ingresos propios y el mesurado crecimiento de los egresos operativos. Por su parte, los balances financieros promediaron 21% de los ingresos totales durante 2022-23. Para 2024-25, considerando la mejora en los ingresos operativos y etiquetados, esperamos que registre fuertes superávits operativos, balances financieros equilibrados y una sólida liquidez.

#### Perspectiva de la calificación

La perspectiva de la calificación A-mx del municipio de Tuxpan es estable.

#### Fuerte recuperación en los balances operativos y financieros

A abril 2024, los ingresos operativos muestran un crecimiento de solo 2% respecto el año anterior, derivado de un crecimiento de 7% en los ingresos propios y en las participaciones, y a que los recursos del Fortamun muestran un rezago. Por su parte, el gasto operativo muestra un crecimiento de 19%. Para 2024-25 proyectamos que el municipio registrará superávits operativos promedio de 13%.

Para 2024-25 estimamos que Tuxpan registrará superávits financieros que podrán promediar 2% de los ingresos totales.

#### Fortalecimiento de la posición de liquidez

A abril de 2024, la posición de efectivo llegó a MXN195 millones que compara favorablemente versus el monto del mismo periodo del año anterior (MXN 191 millones). Dada nuestra expectativa de que Tuxpan volverá a reportar un superávit financiero en 2024, proyectamos que la liquidez se ubicará en 4.9x. Para 2025, si el municipio continúa con un fuerte gasto de capital, podrá registrar un resultado financiero equilibrado, por lo que la liquidez estará cercana a 4.5x, un nivel sólido.

#### Endeudamiento superior a sus pares

La deuda directa e indirecta neta fue equivalente a 40% de los ingresos operativos en diciembre 2023, mientras que la mediana de sus pares calificados en A-.mx se ubicó en 18%. El saldo se integró por cuatro financiamientos de largo plazo con Banco Bansí con un saldo acumulado de MXN 110 millones, por el saldo de una bursatilización por MXN 41 millones, una obligación derivada de una Asociación Público-Privada (APP) de alumbrado público, y la inclusión de la potenciación del Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF), que para el caso de Tuxpan se estima en MXN 27 millones.

El municipio no tiene planes para contratar nueva deuda de largo plazo, y estimamos que la deuda directa e indirecta neta se mantendrá en una tendencia a la baja, y que será equivalente a 34% de los ingresos operativos durante 2024-25.

#### Información complementaria

Calificación de Deuda	Calificación actual	Perspectiva actual
Municipio de Tuxpan		
Bansi MXN 11.4 millones	AA-.mx	N.A
Bansi MXN 53.6 millones	AA-.mx	N.A
Bansi MXN 78.8 millones	AA-.mx	N.A
Bansi MXN 21.9 millones	AA-.mx	N.A

**Información considerada para la calificación**

- 1.- Estados financieros 2019-2023 y del primer trimestre de 2024 del Municipio de Tuxpan.
- 2.- Información económica del Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI).

**Definición de las calificaciones asignadas**

AA.mx: Emisores o emisiones calificados en AA.mx con una calidad crediticia muy fuerte en comparación con otras entidades y transacciones locales.

A.mx: Emisores o emisiones calificados en A.mx con una calidad crediticia por encima del promedio en comparación con otras entidades y transacciones locales.

Moody's Local México agrega los modificadores "+" y "-" a cada categoría de calificación genérica que va de AA a CCC, El modificador "+" indica que la obligación se ubica en el extremo superior de su categoría de calificación genérica, ningún modificador indica una calificación media, y el modificador "-" indica una calificación en el extremo inferior de la categoría de calificación genérica.

**Metodología utilizada**

Metodología de Calificación de Gobiernos Locales, Regionales y Federal y de Créditos Respaldados - (26/1/2024), disponible en <https://www.moodyslocal.com/country/mx>

**CUADRO DE CALIFICACIONES**

LINK DE PUBLICACION	FECHA	CALIFICADORA	CALIFICACION QUIROGRAFARIA (MUNICIPIO)	CALIFICACION ESTRUCTURADA (DEUDA)
<a href="https://mexico.moodyslocal.com/wp-content/uploads/2024/07/1.2_ML_MX_info_rme_Tuxpan_01072024_v2-Final.pdf?_gl=1*_1cdulck*_up*MQ..*_ga*O">https://mexico.moodyslocal.com/wp-content/uploads/2024/07/1.2_ML_MX_info_rme_Tuxpan_01072024_v2-Final.pdf?_gl=1*_1cdulck*_up*MQ..*_ga*O</a>	01/07/2024	MOODYS	A-	AA-
<a href="https://www.hrratings.com/rating_detail.html?rel=17975">https://www.hrratings.com/rating_detail.html?rel=17975</a>	02/08/2024	HR RATINGS	A	

*Beatriz P.M.*

*[Handwritten signatures and initials]*

**13. Procesos de mejora**

13.1 El municipio implementa algunas estrategias para incrementar la recaudación fiscal, ofreciendo descuentos a

13.2 Se implementan a estrategias de austeridad en la ejecución del gasto corriente

**14. Información por segmentos**

El municipio de Tuxpan no emite información de forma segmentada

**15. Eventos posteriores al cierre**

a., Pago de pasivos a corto plazo

b. Devolución de remanentes de recursos no ejercidos

c. Depuración de saldos de pasivos a corto plazo y de pasivos contingentes

d.- Aplicación y Ejercicio de remanentes 2023

**16 Partes relacionadas**

El municipio de Tuxpan no celebra operaciones con partes relacionadas.

**17 Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros,****h.2) Notas de Desglose****h.1.1) Información contable****1. Notas al Estado de Situación Financiera****Activo****Efectivo y Equivalentes**

1. El saldo en bancos corresponde a cuentas corrientes productivas con disponibilidad diaria, con objeto de atender las necesidades inmediatas de las actividades propias del H. Ayuntamiento. Quedan pendiente de analizar las cuentas bancarias de ejercicios anteriores para su cancelación, quedando los saldos por institución como a continuación se detallan:

<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>\$257,519,466.11</b>
<b>Efectivo</b>		<b>\$39,793.76</b>
	Caja General	25,293.76
	Fondo Fijo de Caja	14,500.00
<b>Bancos/Tesorería</b>		<b>\$195,321,476.37</b>
	Banamex	1,666,636.85
	BBVA Bancomer	2,660,453.98
	Banorte	190,959,997.05
	HSBC	34,388.49
	Santander	0.00
	Interacciones	0.00
	BANSI	0.00
<b>Inversiones Temporales</b>		<b>\$62,158,195.98</b>
	BANORTE CTA. 0506813500 INGRESOS PROPIOS	2,884,168.08
	BANORTE CTA 0508445714 RAMO 28 PARTICIPACIONES 2024	0.00
	BANORTE CTA.0508446713 FORTAMUN 2024	5,057,761.74
	BANORTE CTA.0508446852 FAISMUN 2024	0.00

Beatriz P.V.

BANORTE CTA.0508446580 HIDROCARBUROS MARITIMOS 2024	5,125,809.25
BANORTE CTA. 0508446360 HIDROCARBUROS TERRESTRES 2024	2,016,328.63
Bansi Cta.00098818170 Participaciones Federales	47,074,128.28

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

**2. Representan saldos pendientes de recuperar por concepto de cuentas por cobrar.**

**Cuentas por Cobrar a Corto Plazo \$0.00**

Participaciones por Cobrar a Corto Plazo	0.00
Convenios por Cobrar a Corto Plazo	0.00
Convenios por Cobrar a Corto Plazo	0.00
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00

**Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo \$6,875,835.43**

Gastos a Comprobar	2,497,332.95
Responsabilidad de Funcionarios y Empleados	541,961.64
Anticipos a Cuenta de Sueldos	3,836,540.84

**3. Representa el saldo pendientes de recuperar.**

**Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo 22,001.93**

Subsidio al Empleo	22,001.93
--------------------	-----------

**4. Representa el saldo de anticipos del presente Ejercicio**

**Derechos a Recibir Bienes o Servicios 8,510,076.38**

Representa el saldo de anticipos del presente Ejercicio

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	8,510,076.38

**5.- Inventarios \$0.00**

EL Ayuntamiento no realiza ningun proceso de transformacion razon por la cual no se maneja ningun tipo de inventario, ni se presentan saldos existentes.

**6.- Almacén \$0.00**

EL Ayuntamiento no maneja ningun tipo de inventario, razon por la cual no se presenta saldos, la compra de bienes y servicios se contabilizan afectando las partidas de gastos correspondientes, afectando el resultado del periodo de manera directa.

**Almacén de Materiales y Suministros de Consumo -**

Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00

**Otros Activos Circulantes**

7. Este saldo representa el depósito en garantía pagado por la renta del inmuebles.

**Valores en Garantía** **\$0.00**

Valores en Garantía 0.00

Este H. Ayuntamiento no cuenta con valores tomados en garantía al presente mes

**Inversiones Financieras**

8. Este saldo represente los saldos de los movimientos de los 3 Fideicomisos que se tiene para garantizar el pago de capital e intereses de los créditos de otorgados por BURSATILIZACIÓN , BANSI y la Obligación contraída con NL Technologies S.A. de C.V. (APP)

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios** **18,711,031.86**

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios** **12,752,865.07**

Fondo de Reserva de Tenencia (Bursatilización) 12,752,865.07  
Este importe corresponde a los descuentos del Fideicomiso Bursatil F/998.

**Otros Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos** **5,958,166.79**

BANSI 5,953,166.79  
FINANCIAMIENTO APP 5,000.00

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo** **17,620,966.95**

**DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO** **0.02**

Responsabilidad de funcionarios y empleados 0.02

9. Se informa de las inversiones financieras, derivado de la contratación de fideicomisos

**Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo** **17,620,966.93**

**Fondo de Reserva de Otros Préstamos**

Fondo de Reserva APP's 197,885.65

Fondo de Reserva de Otros Préstamos 3,500,000.00

**BURSATILIZACIÓN**

Reserva Objetivo 5,469,163.28

Fondo Soporte 8,349,586.26

Sobrante de Emisiones 104,331.74

**10.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Las inversiones en inmuebles, maquinaria y equipo se presentan valuadas a sus costos históricos de adquisición y construcción dentro del activo fijo, así como un gasto de inversión en el estado de ingresos y egresos y como un incremento en el patrimonio.

a.- Bienes Inmuebles

Al 31 de agosto este rubro se integra:



<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>\$647,162,419.54</b>
Terrenos	
Terrenos Urbanos	490,436,973.00
Edificios no Habitacionales	
Otros Edificios no Habitacionales	136,047,000.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	20,678,446.54

B.- Bienes Muebles e intangibles

Los Bienes Muebles y Activos Intangibles están representados por aquellos bienes que, de conformidad con la regla 8 del Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio superan el costo señalado. Asimismo aquellos bienes muebles e intangibles cuyo costo es menor se registran contablemente como gasto del periodo y son sujetos a los controles correspondientes por parte de la unidad administrativa responsable del patrimonio municipal.

Al 31 de agosto este rubro se integra:

<b>Bienes Muebles</b>	<b>\$82,113,217.00</b>
<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>	
Muebles de Oficina y Estantería	1,448,541.97
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	195,550.23
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	6,234,134.98
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	466,940.85
<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0.00
Cámaras Fotográficas y de Video	1,078,347.21
<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>	
Equipo Médico y de Laboratorio	230,228.71
<b>Vehículos y Equipo de Transporte</b>	
Vehículos y Equipo Terrestre	41,194,742.28
Otros Equipos de Transporte	0.00
<b>Equipo de Defensa y Seguridad</b>	
Equipo de Defensa y Seguridad	8,849,942.05
<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>	
Maquinaria y Equipo Industrial	0.00
Maquinaria y Equipo de Construcción	7,674,449.47
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	1,185,489.69
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	3,442,452.11
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	0.00
Herramientas y Máquinas-Herramienta	2,522,108.90
Otros Equipos	7,590,278.55
<b>Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos</b>	
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	10.00
<b>Activos Intangibles</b>	<b>\$0.00</b>
Software	0.00

Beatriz Pu

J

Licencias Informáticas e Intelectuales

0.00

**11.-Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes**

La cuenta Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes, tiene un saldo de: \$ 98,334,825.90, en cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normativas emitidas por el CONAC.

**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes \$98,334,825.90**

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	5,080,814.42
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,660,749.17
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	61,773.94
Depreciación acumulada de Vehículos y Equipo de Transporte	71,096,095.33
Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	63,135.73
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,616,657.31
Depreciación acumulada de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	4,600.00
Amortización Acumulada de Software	751,000.00

**ACTIVO DIFERIDO \$0.00**

Depreciación acumulada de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00
---	------

**Pasivo[2]****12.- PASIVO CIRCULANTE****a.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Al 31 de agosto de 2024, este rubro se integra como sigue, y cuyo vencimiento es menor a 90 días.

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$21,221,059.65****Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente por Pagar a Corto Plazo	28,672.00
---	-----------

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo	7,396,589.62
---	--------------

**Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo**

Convenios por Pagar a Corto Plazo	1,136.70
-----------------------------------	----------

**Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo**

Ayudas Sociales	0.01
-----------------	------

**Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo**

ISR Retención Sueldos y Salarios	3,327,721.30
----------------------------------	--------------

18 de 28

*[Handwritten signatures and initials]*  
*Beatriz Pu*

ISR 10% sobre Honorarios	12,996.84
ISR 10% sobre Arrendamiento	5,178.60
ISR Régimen Simplificado de Confianza (RESICO)	5,649.98
ISR Régimen Simplificado de Confianza (RESICO)	13,951.09
IVA sobre arrendamiento	5,014.17
Retenciones y Contribuciones Estatales por Pagar a Corto Plazo	960.00
Retenciones y Contribuciones Estatales por Pagar a Corto Plazo	
IPE	1,812,204.67
5 al Millar	7,911.12
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	
Pensión Alimenticia	15,616.81
Cuotas Sindicales	0.00
Fondo de Ahorro	8,260,197.14
Aportaciones	0.00

**Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo**

Productos de Tipo Corriente	1,627.94
Participaciones y Aportaciones	0.00

**Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	325,631.66
---------------------------------------	------------

**PASIVO NO CIRCULANTE****13.- Cuentas por Pagar a Largo Plazo**

Al 31 de agosto de 2024, este rubro se integra como sigue y los saldos corresponden a registros heredados de administraciones pasadas, razón por la cual se deben de depurar ya que en muchos de los casos los saldos son improcedentes o no se cuenta con el soporte para realizar el pago.

**Cuentas por Pagar a Largo Plazo** **\$22,484,938.74**

<b>Proveedores por Pagar a Largo Plazo</b>	
Materiales y Suministros por Pagar a Largo Plazo	7,109,399.34
Servicios Generales por Pagar a Largo Plazo	15,375,539.40

**14 Deuda pública.\_Se informa de las cuentas de los pasivos a Largo Plazo registrados como Deuda Pública, lo concerniente a la Obligación Asociación Pública Privada (APP ) con NL Technologies S.A. de C.V. quedo registrado en cuentas de orden.**

**Deuda Pública a Largo Plazo** **\$136,258,456.31**

**Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo**

Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria correspondiente al Credito Bursatilización	39,284,975.31
---	---------------

**Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo**

Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo Extraordinaria Correspondiente al credito Bansi	96,973,481.00
---	---------------

*Beatriz P. Y*

**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**

El Municipio no cuenta con recursos y/o bienes propiedad de terceros recibidos en garantía

**Pasivos Diferidos**

El Municipio no cuenta con pasivos diferidos

**Provisiones**

El Municipio no cuenta con reservas y/o provisiones

**2. Notas al Estado de Actividades****INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.

<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		<b>\$704,064,554.42</b>
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		<b>\$116,481,912.56</b>
Impuestos	43,357,874.17	
Contribuciones de Mejoras	0.00	
Derechos	57,115,206.12	
Productos	9,085,699.26	
Aprovechamientos	6,923,133.01	

2. Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES**

<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones</b>		<b>\$583,095,196.64</b>
Participaciones Federales		<b>353,672,034.53</b>
Aportaciones Federales Ramo 33		<b>183,368,592.00</b>

<b>Convenios</b>		<b>36,897,108.60</b>
Recursos ZOFEMAT	1,898,280.80	
Fondo ZOFEMAT	813,091.20	
Fondo de Hidrocarburos Regiones Terrestres	34,047,995.20	

**Secretaría del Medio Ambiente y Recursos Naturales (SEMARNAT)**

Trámites de Administración del Agua	137,741.40	
-------------------------------------	------------	--

<b>fondo distintos de Aportaciones</b>		<b>9,157,461.51</b>
Fondo de Hidrocarburos Regiones Marítimas	6,546,701.49	
Fondo de Hidrocarburos Regiones Terrestres	2,610,760.02	

<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		<b>4,487,445.22</b>
------------------------------------	--	---------------------

Beatriz Pu

Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	
Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	2,301,348.55
Dietas	
Dietas	2,186,096.67

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1. Se informa de manera agrupada las cuentas de gastos de Administración acumulado al presente mes.

<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		<b>\$603,664,450.25</b>
<b>5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>461,865,226.44</b>
Servicios Personales	247,840,658.90	
Materiales y Suministros	58,866,826.50	
Servicios Generales	155,157,741.04	
<b>5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>19,857,759.41</b>
Ayudas Sociales	18,183,459.41	
Pensiones y Jubilaciones	1,674,300.00	
<b>5.3 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		<b>269,394.60</b>
Convenios	269,394.60	
<b>5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>		<b>11,877,408.57</b>
Intereses de la Deuda Pública	11,672,000.99	
Gastos de la Deuda Pública	205,407.58	
<b>5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		<b>244,998.51</b>
Otros Gastos	244,998.51	
<b>5.6 INVERSIÓN PÚBLICA</b>		<b>109,549,662.72</b>
Inversión Pública no Capitalizable	109,549,662.72	

**3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

1. Se informa, de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2023</b>		<b>\$3,347,995.00</b>
Aportaciones	1,425,330.00	
Donaciones de Capital	1,922,665.00	
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2023</b>		<b>\$643,183,691.73</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	164,689,377.42	

21 de 28

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

Resultados de Ejercicios Anteriores	436,193,440.59	
Revalúos	125,611,500.38	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-83,310,626.66	
<b>TOTAL DE HACIENDA</b>		<b>\$646,531,686.73</b>

2. Se informará, de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2024</b>		<b>\$113,285,047.87</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	100,400,104.17	
Resultados de Ejercicios Anteriores	12,884,943.70	
Revalúos	0.00	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2024</b>		<b>\$419,000.00</b>
Donaciones de Capital	419,000.00	
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2024		<b>\$760,235,734.60</b>

#### 4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

##### Efectivo y equivalentes

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:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE		
Concepto	2024	2023
Efectivo	39,793.76	14,500.00
Bancos/Tesorería	195,321,476.37	112,375,764.39
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	62,158,195.98	98,059,091.89
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>257,519,466.11</b>	<b>210,449,356.28</b>

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	647,162,419.54	636,715,470.17
Terrenos	490,436,973.00	490,436,973.00

Beatriz Pu.

Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	136,047,000.00	136,047,000.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	20,678,446.54	10,231,497.17
<b>Bienes Muebles</b>	<b>82,113,217.00</b>	<b>64,011,544.19</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	8,345,168.03	5,681,191.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,078,347.21	995,861.54
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	230,228.71	126,200.00
Vehículos y Equipo de Transporte	41,194,742.28	35,532,487.28
Equipo de Defensa y Seguridad	8,849,942.05	5,390,300.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	22,414,778.72	16,285,494.37
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	10.00	10.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
<b>Otras Inversiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>729,275,636.54</b>	<b>700,727,014.36</b>

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2024	2023
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>100,400,104.17</b>	<b>164,689,377.42</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	<b>98,334,825.90</b>	<b>98,334,825.90</b>
Depreciación	97,583,825.90	\$97,583,825.90
Amortización	751,000.00	\$751,000.00
Incrementos en las provisiones	0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	\$0.00
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>100,400,104.17</b>	<b>164,689,377.42</b>

**5. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables**

**5. a) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables**

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como los egresos presupuestarios y los gastos contables.

**MUNICIPIO DE TUXPAN**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Del 01 de Enero al 31 de Agosto 2024**

(Cifras en pesos)

23 de 28

*Beatriz P.*

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$904,977,770.13</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>2,301,348.55</b>
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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	2,301,348.55
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>203,214,564.26</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	203,214,564.26
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>\$704,064,554.42</b>

**Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables**

<b>MUNICIPIO DE TUXPAN</b>	
<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>	
<b>Del 01 de Enero al 31 de Agosto 2024</b>	
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>\$655,262,231.08</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>162,682,139.69</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2 Materiales y Suministros	-
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	2,663,977.03
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	82,485.67
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	104,028.71
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	5,243,255.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	3,459,642.05
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,129,284.35
2.9 Activos Biológicos	-
2.10 Bienes Inmuebles	-
2.11 Activos Intangibles	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	119,996,612.09
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 en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-

Beatriz P.V.



2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19	Amortización de la Deuda Pública	12,783,157.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	11,708,264.00
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	511,433.79

**3. Más gastos contables no presupuestales** **111,084,358.86**

3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-
3.2	Provisiones	-
3.3	Disminución de Inventarios	-
3.4	Otros Gastos	244,998.51
3.5	Inversion Publica no Capitalizable	109,549,662.72
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	-
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	1,289,697.63

**4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) \$ 603,664,450.25**

**h.3) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectaron o modificaron el Estado de Situación Financiera, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria 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.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

**1. Cuentas de Orden Contables:**

**Valores**

Se informa que este H, Ayuntamiento no tiene en custodia ningún instrumento de crédito recibido en garantía, razón por la cual no se informa saldo alguno.

**Emisión de obligaciones**

Se informa que este H, Ayuntamiento no emite ninguna clase o instrumento de obligaciones, razón por la cual no se informa saldo alguno.

**Avales y garantías**

Se informa que este H, Ayuntamiento no otorga aval o garantía alguna, razón por la cual no se presenta saldo alguno.

**Juicios**

El departamento de Jurídico reportó sucesos pasados cuya existencia debe ser confirmada solo por la concurrencia en el futuro que esta fuera de control del Municipio de Tuxpan. Esta contingencia aquí revelada se reconoce en cuentas de orden, debido a que el importe no puede ser cuantificable con la suficiente confiabilidad.

El monto total de juicios en proceso de resolución es de \$ 30,474,496.72 el cual se integra de la siguiente manera:

**Expedientes en etapa de requerimiento de pago laborales en ejecución**

	No. DE EXPEDIENTE	ACTOR	MONTO
1	377/1999-II	Benito Ramírez Castellanos	\$1,646,701.10
2	1404/2011-IV	Mario Vicencio Gallardo	\$193,013.25
3	915/2013-III	Hector Manuel Méndez Azuara	\$1,492,697.09
4	1016/2013-IV	Alfonso Priego Aguilar y otro	\$3,574,540.29
5	617/2018-V	Jesús Cortina Magaña	\$40,423.90
6	325/2018-I	Antonio del Ángel del Ángel	\$57,566.37
		TOTAL	\$7,004,942.00

**Expedientes con laudo, en espera de ejecución**

1	358/2002-I	Carlos Alberto Herrera García	\$37,999.48
2	334/2004-II	Marina Martínez Cruz y otro	\$38,566.90
3	369/2004-I	Raymundo Styvalet Marxchat	\$8,469.20
4	330/2007-II	Karla Nallely Cabrera Soto	\$4,326.11
5	375/2007-II	René Rojas Álvarez	\$4,602.95
6	444/2008-VI	Alberto Ramos Hernández	En espera de ejecución
7	927/2008-III	Verónica Bernabe Alarcón y otros	En espera de ejecución
8	565/2009-I	Roberto Cruz Gómez	\$217,442.92
9	422/2010-II	Edgar Rosas García	\$1,511,232.99
10	572/2010-IV	Rubén Cruz Reyes	\$5,816.37
11	677/2011-I	Jenny Francisco González	\$44,423.30
12	522/2012-II	Carlos Ariel Santiago Cruz	\$5,844.18
13	629/2012-I	Saúl Suárez Cruz	\$4,096.84
14	521/2013-III	Isela Hernández Merinos	\$22,861.17
15	890/2013-II	María de los Angeles Vicencio Sancho	En espera de ejecución
16	05/2014	Hugo Reyes Martínez	\$1,130,345.92
17	134/2018	Claudia Corres Benignos	Debe estimarse por RH
18	444/2018-VI	Alberto Ramos Hernández	\$6,751.34
19	1304/2018-II	Julio Bautista Ramirez	Debe estimarse por RH

TOTAL \$3,042,779.67

**Declaración de Beneficiarios**

1	110/2016-IV	José Francisco Velázquez Velasco	Lorena Isabel Velázquez Chávez	\$379,808.12
2	61/2017-V	Carlos Aníbal Gómez	Hortencia Damián Viveros	\$522,989.00
3		Miguel Ángel Pérez Alcazar	Omar Cruz León	\$363,192.53

TOTAL \$1,265,989.65

**Relación de expedientes contencioso Administrativo**

1	237/2020/2A-I	Miguel Ángel Gutiérrez Cabrera	\$154,712.66
2	518/2018/1A/IV	Ignacio Campos Campos	\$2,783,606.30

*Beatriz PU*

			<b>TOTAL</b>	<b>\$2,938,318.96</b>

<b>EXPEDIENTES CIVILES</b>				
1	3325/2018	Kyron Abogados S.C.		\$1,200,000.00 Gastos y costas
2	1278/2010	José Antonio Bistení Fara		\$1,305,400 + Rentas vencidas
3	495/2019	Luis Gregorio Ibañez Vargas (Aud.técnica de Obra Pública Eje.fiscal 2019)		\$750,000.00 + intereses falta planilla de intereses
4	494/2019	C.P. Israel Navarro Hernández (Aud. Financiera Eje.Fisc.2019)		\$500,000.00 + intereses falta planilla de intereses
5	684/2019	Juan Servando Santiago Barragan		\$528,291.49
			<b>TOTAL</b>	<b>\$4,283,691.49</b>

<b>EXPEDIENTES MERCANTILES</b>			<b>CONDENARON A</b>
<b>PAGO DE INTERESES DEL 6% ANUAL A RAZÓN DE \$6,792,800.00</b>			
1	26/2013	Remolques y plataformas de Toluca	\$11,938,774.95
		<b>TOTAL</b>	<b>\$11,938,774.95</b>

**MONTO TOTAL DE DEMANDAS EN PROCESO DE RESOLUCION** \$30,474,496.72

#### Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Mediante decreto 272 publicado en la Gaceta Legislativa 40, de fecha 9 de mayo de 2017, se autorizo al H. Ayuntamiento de Tuxpan, Veracruz, a celebrar un contrato para la realización de una Asociación público privado en la modalidad de concesion para llevar a cabo la modernización del alumbrado y aplicación de tecnología inteligente en servicios públicos .

Con fecha 01 de Agosto de 2017 el Municipio de Tuxpan, celebro contrato de Asociación Público Privada en su modalidad de concesion para el Alumbrado Público, con la empresa denominada NL TECHNOLOGIES SA DE CV para el proyecto de modernización y aplicación de tecnologías inteligentes en servicios públicos en el Municipio de Tuxpan

El saldo de esta obligación al 31 de agosto es de \$139,890,626.70 el cual se integra de la siguiente manera:

<b>ACREEDOR</b>	<b>MONTO ORIGINAL DE LA OBLIGACION</b>	<b>MONTO DE LA OBLIGACION AL PTE .MES</b>
NL TECHNOLOGIES SA DE CV	\$212,817,941.70	\$139,890,626.70

#### Bienes Concesionados o en Comodato

27 de 28

EL Monto de Bienes recibidos en comodato al 31 de agosto es de: \$3,180,760.44 y se integra de la siguiente manera:

BIEN OTORGADO EN COMODATO	COMODANTE	MONTO
<b>CAMIONETA CHEVROLET SILVERADO</b>	GOBIERNO DE VERACRUZ	<b>\$738,607.00</b>
<b>CAMION PIPA INTERNATIONAL</b>	GOBIERNO DE VERACRUZ	<b>\$1,931,165.44</b>
<b>CAMIONETA RAM CON CONVERSION A AMBULANCIA</b>	GAS TOMZA	<b>\$419,000.00</b>
<b>CHALECOS BALISTICOS NIVEL III-A</b>	GOBIERNO DE VERACRUZ	<b>\$91,988.00</b>
		<b>\$3,180,760.44</b>

**1.- Cuentas de Orden Presupuestales :**

Se registran los momentos contables en cuentas de orden las cuales se reflejan en la balanza de comprobación, específicamente en las cuentas 8000, en las cuales se encuentran las modificaciones al presupuesto de Ingresos y Egresos 2023.

**a.- Cuentas de Ingresos**

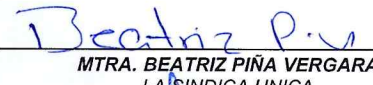
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos al mes	
Concepto	2024
Ley de Ingresos Estimada	835,972,023.06
Ley de Ingresos por Ejecutar	193,159,924.97
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	262,165,672.04
Ley de Ingresos Devengada	70,756,673.57
Ley de Ingresos Recaudada	70,756,673.57

**b.- Cuentas de Egresos**

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos al mes	
Concepto	2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	835,972,023.06
Presupuesto de Egresos por Ejercer	244,100,282.73
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	262,165,672.04
Presupuesto de Egresos Comprometido	43,230,983.42
Presupuesto de Egresos Devengado	66,686,907.38
Presupuesto de Egresos Ejercido	66,686,907.38
Presupuesto de Egresos Pagado	66,686,907.38

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
  
**PRESIDENCIA MUNICIPAL**  
**2022-2025**  
  
**LIC. JOSE MANUEL POZOS CASTRO**  
**EL PRESIDENTE MUNICIPAL**

  
**MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA**  
**LA SINDICA UNICA**

  
  
**SÍNDICO ÚNICO**  
**2022-2025**

  
**C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS**  
**AMBROSIO**  
**REGIDOR DE HACIENDA**

  
**LIC. NESTOR JOSE FLORES LUGO**  
**TESORERO MUNICIPAL**

  
  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**2022-2025**

  
**REGIDURÍA SEXTA**  
**2022-2025**