



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 enero del 2025
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.

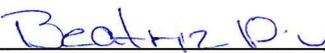
2. Panorama Económico y Financiero

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.


DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL
 Tuxpan Ciudad y Puerto Ayuntamiento 2022-2025


L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO
 Tuxpan Ciudad y Puerto Ayuntamiento 2022-2025

COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SÍNDICA ÚNICA
 Tuxpan Ciudad y Puerto Ayuntamiento 2022-2025


C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA
 Tuxpan Ciudad y Puerto Ayuntamiento 2022-2025
 REC'DURÍA SEXTA 2022-2025

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".

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 20 22, 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.




DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL




L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO

COMISION DE HACIENDA

Beatriz Piñ

MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA




SINDICO ÚNICO
2022-2025



C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA



REGIDURÍA SEXTA
2022-2025

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 estas 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 1ero de Enero al 31 de Diciembre del año calendario

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 períodos 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 2025, 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.



DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL

Tuxpan Ciudad y puerto
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2022-2025



L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO

Tuxpan Ciudad y puerto
TESORERÍA MUNICIPAL
2022-2025

COMISION DE HACIENDA

Beatriz P...

MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA



Tuxpan Ciudad y puerto
SÍNDICO ÚNICO
2022-2025

C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA



Tuxpan Ciudad y puerto
REC'DURÍA SEXTA
2022-2025

· 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



DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL

Tuxpan Ciudad y puerto a su servicio 2022-2025
PRESIDENCIA MUNICIPAL 2022-2025



L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO

Tuxpan Ciudad y puerto a su servicio 2022-2025
TESORERÍA MUNICIPAL 2022-2025

COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA



C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA



Tuxpan Ciudad y puerto a su servicio 2022-2025
SINDICATO ÚNICO 2022-2025


Tuxpan Ciudad y puerto a su servicio 2022-2025

REGIDURÍA SEXTA 2022-2025

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



[Signature]
DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL



[Signature]
L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO

COMISION DE HACIENDA

[Signature]
MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA

[Signature]
C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA



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

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 Bansi 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 PS173.9m.



Tuxpan
 Ciudad y Puerto
 H. Ayuntamiento 2022-2025
PRESIDENCIA MUNICIPAL
 2022-2025

DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL



Tuxpan
 Ciudad y Puerto
 H. Ayuntamiento 2022-2025
TESORERÍA MUNICIPAL
 2022-2025

L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO

COMISION DE HACIENDA

MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA



Tuxpan
 Ciudad y Puerto
 H. Ayuntamiento 2022-2025
SÍNDICO ÚNICO
 2022-2025

C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA



Tuxpan
 Ciudad y Puerto
 H. Ayuntamiento 2022-2025
REG. DURÍA SEXTA
 2022-2025

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.

C) Postulados basicos 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.caracteristicas

- 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;
- 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;



[Handwritten signature]
DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL



[Handwritten signature]
L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO

COMISION DE HACIENDA

[Handwritten signature]
MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA

[Handwritten signature]
C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA

- 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 registran 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.



DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENCIA MUNICIPAL 2022-2025 PRESIDENTE MUNICIPAL



L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERÍA MUNICIPAL 2022-2025 TESORERO

COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA


SINDICA UNICA

SÍNDICO ÚNICO
 2022-2025


C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA


Tuxpan
 Ciudad y puerto
 Ayuntamiento 2022-2025
REGIDURÍA SEXTA
 2022-2025

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 minicipio no realizo ninguna reclasificacion durante el ejercicio

j) No se han realizdo 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:



DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL

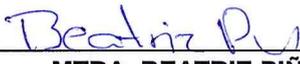
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2022-2025



L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO

TESORERÍA MUNICIPAL
2022-2025

COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA


C. LUCERO MAGEALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA



SÍNDICO UNICO
2022-2025


RECURÍA SEYTA
2022-2025

Concepto **Variación del Periodo**

Concepto	Variación del Periodo	
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	Representa el saldo de los Recursos recibidos, recaudados y utilizado del saldo del 1 de Enero a la fecha.	\$18,866,515.53
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.	\$14,563,949.69
Derechos a Recibir Bienes o Servicios Inventarios	Representa el saldo de Anticipos a (Proveedores, Prestadores y Contratistas) en el presente mes.	\$0.00
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	\$1,985,545.44
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	Representa el saldo del Registro de la aportación para la constitución del fondo de reserva.	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	Representa el saldo de Obras en proceso 2025 que se están concluyendo con el pago finiquito del período de enero a la fecha	\$21,285,493.79
Bienes Muebles Activos Intangibles	Representa el importe de los bienes adquiridos al presente mes. Representa el importe de Licencias del sistema de informática del programa de Recaudación	-\$10,894,854.67
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 2025	\$0.00
Activos Diferidos	Representa el importe de Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	\$0.00
ACTIVO		\$45,806,649.78


DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL
 PRESIDENCIA MUNICIPAL 2022-2025


L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO
 TESORERÍA MUNICIPAL 2022-2025

COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA

SÍNDICA ÚNICA
 2022-2025


C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA

REGIDORÍA SEXTA
 2022-2025

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	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$36,211,034.86	\$157,868,531.59
Impuestos	20,540,256.90	53,562,728.13
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	14,896,656.45	83,204,905.89
Productos	89,898.14	11,398,419.22
Aprovechamientos	684,223.37	9,702,478.35
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	-	-
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE	\$64,696,010.57	\$790,262,242.41
APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	64,696,010.57	789,987,622.08

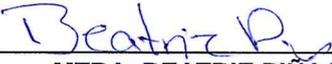


DR. JESUS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL



L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO

COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA


C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA



Tuxpan
 Ciudad y puerto
 Ayuntamiento Municipal
 2022-2025



Tuxpan
 Ciudad y puerto
 Ayuntamiento Municipal
 2022-2025

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	274,620.33
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	4,968,683.47
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	-	4,968,683.47
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$100,907,045.43	\$953,099,457.47

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

Ley de Ingreso para el Ejercicio 2025

Impuestos

Impuestos	49,902,990.60
Contribuciones de mejoras	
Contribuciones de mejoras por Obras públicas	0.00

Derechos

Derechos	69,527,920.90
----------	---------------

Productos

Productos	6,227.17
-----------	----------

Aprovechamientos

Aprovechamientos	9,854,375.35
------------------	--------------

Otros Ingresos

Otros Ingresos	0.00
----------------	------

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE

APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES

Participaciones, Aportaciones y Convenios	706,680,509.04
---	----------------

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

ISR Retenido o Estímulo Fiscal	0.00
--------------------------------	------

Ingresos derivados de Financiamiento

Total de Ingresos ordinarios	\$ 835,972,023.06
-------------------------------------	--------------------------



DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO

COMISION DE HACIENDA

Beatriz P.

MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA

C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA



REGIDURÍA SEXTA
2022-2025

11. Informacion sobre la deuda y el reporte analitico de la deuda

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

La Deuda Total del Municipio asciende a \$147,707,736.92 y está compuesta por cuatro créditos estructurados de largo plazo con Bansí, 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 Bansí 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 Bansí 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	2025	2023
BANSI (CREDITO BANSI)	BANSI	88,451,563.00	109,756,638.00
Fideicomiso (BURSATILIZACION)	Deutsche Bank México, S.A.	40,263,080.85	40,858,876.98
Otros Pasivos	Diversos	18,993,093.07	80,042,856.57
Total de Deuda y Otros Pasivos		147,707,736.92	230,658,371.55

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 disposicion	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 Julio 2023)

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.



[Signature]
DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL

[Signature]
L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO

COMISION DE HACIENDA

[Signature]
MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA

[Signature]
C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA

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 proyecta un BP deficitario de 0.8% de los IT para 2023, ya que se espera que el Municipio destine parte de la liquidez reportada al cierre de 2022 a la rehabilitación de vialidades y de una unidad deportiva. No obstante, para los próximos ejercicios se estima crecimiento en los ILD, pues la Entidad conservaría sus estrategias recaudatorias. En consecuencia, se presentaría un superávit promedio en el BP de 1.0% de los IT para 2024 y 2025.

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 2019 a 2022, el avance presupuestal de marzo de 2023 y la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos 2023. Para más información sobre las calificaciones asignadas por HR Ratings al Municipio, puede consultarse el reporte inicial, publicado el 27 de julio de 2022, a través de nuestra página web: www.hrratings.com

Pasivo Circulante y Liquidez

El Pasivo Circulante (PC) presentó un saldo de P\$20.6, por lo que conservó un nivel similar al reportado en 2021. Además, se registró un aumento en los Anticipos a Proveedores, en línea con la contracción del gasto en Inversión Pública, lo que ocasionó que el PC a ILD presentara un nivel negativo al cierre de 2022. Con esto, la métrica se colocó por debajo del 32.3% proyectado en la revisión anterior. De acuerdo con los resultados fiscales esperados, se estima que el PC a ILD mantenga un bajo nivel y se ubique en un promedio de 4.8% entre 2023 y 2025. En cuanto al Activo Circulante, éste se incrementó de P\$7.7m en 2021 a P\$144.3m en 2022, ya que se reportó un mayor saldo en las cuentas de Bancos e Inversiones. Asimismo, la cuenta de Anticipos a Proveedores pasó de P\$0.0m a P\$29.3m en el mismo lapso. Estos movimientos derivaron en que las Razones de Liquidez y Liquidez Inmediata aumentaran de 0.4x (veces) y 0.3x a 7.0x y 5.5x entre 2021 y 2022, respectivamente.

Información considerada para la calificación

Metodologías utilizadas para el análisis*

Calificación anterior



JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL

PRESIDENCIA MUNICIPAL
2022-2025

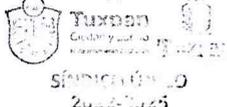


L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO

TESORERÍA MUNICIPAL
2022-2025

COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA


SINDICATO UNICO
2022-2025



C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA

REGIDURÍA SEXTA
2022-2025

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 calificadora 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/

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.



[Signature]
DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL

[Signature]
L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO

COMISION DE HACIENDA

[Signature]
MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA

[Signature]
C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA



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 Bansi 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.moodylocal.com/country/mx>



DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO



COMISION DE HACIENDA

MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA

C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA



CUADRO DE CALIFICACIONES

LINK DE PUBLICACION	FECHA	CALIFICADORA	CALIFICACION QUIROGRAFARIA (MUNICIPIO)	CALIFICACION ESTRUCTURADA (DEUDA)
https://mexico.moodys-local.com/wp-content/uploads/2024/07/1.2_ML_MX_Info_rme_Tuxpan_010_72024_v2-Final.pdf?gl=1*1cdulck*up*MQ..*ga*O	01/07/2024	MOODYS	A-	AA-
https://www.hrratings.com/rating_detail.xhtml?result=17975	02/08/2024	HR RATINGS	A	

13. Procesos de mejora

- 13.1 El municipio implementa algunas estrategias para incrementar la recaudacion fiscal, ofreciendo descuentos a
- 13.2 Se implementan a estrategias de austeridad en la ejecucion del gasto corriente

14. Informacion por segmentos

El municipio de tuxpan no emite informacion de forma segmentada

15. Eventos posteriores al cierre

- a,. Pago de pasivos a corto plazo
- b. Devolucion de remanentes de recursos no ejercidos
- c. Depuracion 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 presentacion razonable de los Estados Financieros,



DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO

COMISION DE HACIENDA

MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA

C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA



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:

Efectivo y Equivalentes		\$114,290,039.46
Efectivo		\$598,868.28
Caja General	584,368.28	
Fondo Fijo de Caja	14,500.00	
Bancos/Tesorería		\$100,940,217.71
Banamex	3,250,130.81	
BBVA Bancomer	563,321.84	
Banorte	97,092,376.57	
HSBC	34,388.49	
Santander	0.00	
Interacciones	0.00	
BANSI	0.00	
Inversiones Temporales		\$12,750,953.47
	0.00	
Bansi Cta.00098818170 Participaciones Federales	12,750,953.47	



DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL

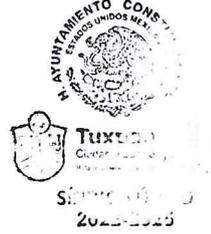


L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO

COMISION DE HACIENDA

Beatriz P.

MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA



C. Lucero Magdalena Resendis Ambrocio

C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA



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		\$13,208,625.40
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	13,208,625.40	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		\$1,683,038.71
Gastos a Comprobar	1,285,888.14	
Responsabilidad de Funcionarios y Empleados	22.86	
Anticipos a Cuenta de Sueldos	397,127.71	

3. Representa el saldo pendientes de recuperar.

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		21,968.25
Subsidio al Empleo	21,968.25	

4. Representa el saldo de anticipos del presente Ejercicio

Derechos a Recibir Bienes o Servicios		17,353,391.24
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	17,353,391.24	

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.

 DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES PRESIDENTE MUNICIPAL	 Tuxpan Ciudad y puerto Ayuntamiento 2022-2025	 L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ TESORERO	 Tuxpan Ciudad y puerto Tesorería Municipal 2022-2025
--	---	---	---

COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA

Tuxpan
 Ciudad y puerto
 Ayuntamiento 2022-2025


C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA

Tuxpan
 Ciudad y puerto
 Ayuntamiento 2022-2025
 REG. DURÍA SEVIA
 2022-2025

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 creditos de otorgados por BURSATILIZACIÓN , BANSI y la Obligación contraida con NL Technologies S.A. de C.V. (APP)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios		10,137,698.99
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios	10,132,698.99	
Fondo de Reserva de Tenencia (Bursatilización)	10,132,209.93	
Este importe corresponde a los descuentos del Fideicomiso Bursatil F/998.		
Otros Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	5,000.00	
BANSI	0.00	
FINANCIAMIENTO APP	5,000.00	

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		18,187,434.81
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO		0.02
Responsabilidad de funcionarios y empleados	0.02	

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

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		18,187,434.79
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	5,603,602.91	
Fondo Soporte	8,781,614.49	
Sobrante de Emisiones	104,331.74	





DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES **L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ**
 PRESIDENTE MUNICIPAL PRESIDENCIA MUNICIPAL TESORERO
 2022-2025 2022-2025 2022-2025

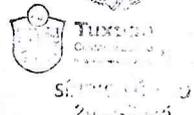
COMISION DE HACIENDA




MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA
 2022-2025




C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA
 2022-2025





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 enero este rubro se integra:

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$694,971,552.00
Terrenos	
Terrenos Urbanos	507,788,381.40
Edificios no Habitacionales	
Otros Edificios no Habitacionales	141,555,000.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	45,628,170.60

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 enero este rubro se integra:

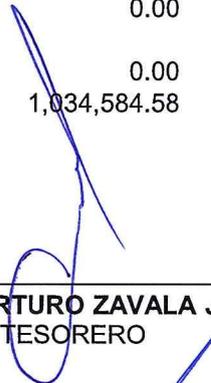
Bienes Muebles	\$72,537,182.80
Mobiliario y Equipo de Administración	
Muebles de Oficina y Estantería	2,201,846.01
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	0.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	6,153,688.21
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0.00
Cámaras Fotográficas y de Video	1,034,584.58



DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL



Tuxpan
Ciudad y Puerto
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2022-2025

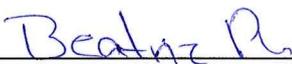


L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO



Tuxpan
Ciudad y Puerto
TESORERÍA MUNICIPAL
2022-2025

COMISION DE HACIENDA



MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA



Tuxpan
Ciudad y Puerto
SINDICATURA UNICA
2022-2025



C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA



Tuxpan
Ciudad y Puerto
REGIDURÍA SEPTIMA
2022-2025

Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Equipo Médico y de Laboratorio	247,215.90	
Vehículos y Equipo de Transporte		
Vehículos y Equipo Terrestre	32,774,115.89	
Otros Equipos de Transporte	0.00	
Equipo de Defensa y Seguridad		
Equipo de Defensa y Seguridad	8,733,434.20	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Maquinaria y Equipo Industrial	0.00	
Maquinaria y Equipo de Construcción	7,421,951.46	
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	1,144,797.54	
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	3,106,086.43	
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	0.00	
Herramientas y Máquinas-Herramienta	2,623,270.37	
Otros Equipos	7,096,185.21	
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	7.00	
Activos Intangibles		\$0.00
Software	0.00	
Licencias Informáticas e Intelectuales	0.00	

11.-Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

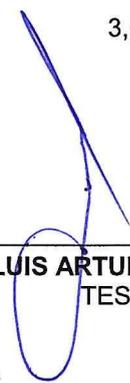
La cuenta Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes, tiene un saldo de: \$ 98,334,825.90, en cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normativas emitidas por el CONAC.

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







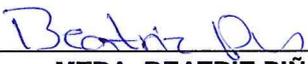
DR. JESÚS FOMPEROZA TORRE  **L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ** 

 PRESIDENTE MUNICIPAL  TESORERO 

 PRESIDENCIA MUNICIPAL  TESORERÍA MUNICIPAL

2022-2025

COMISION DE HACIENDA



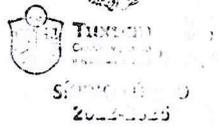
MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA

 SINDICA UNICA



C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO

 REGIDORA DE HACIENDA



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 enero de 2025, este rubro se integra como sigue, y cuyo vencimiento es menor a 90 días.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo **\$15,358,112.14**

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente por Pagar a Corto Plazo	35,906.10
---	-----------

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo	5,221,122.12
---	--------------

Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo

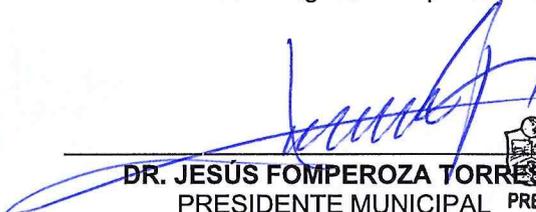
Convenios por Pagar a Corto Plazo	188,261.20
-----------------------------------	------------

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

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

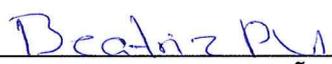
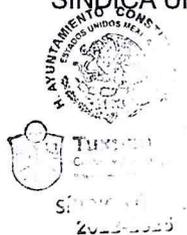
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

ISR Retención Sueldos y Salarios	4,387,942.78
ISR 10% sobre Honorarios	65,966.67
ISR 10% sobre Arrendamiento	5,308.06
5 al Millar	0.00
ISR Régimen Simplificado de Confianza (RESICO)	1,557.32


DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL
 PRESIDENCIA MUNICIPAL
 2022-2025


L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO
 TESORERÍA MUNICIPAL
 2022-2025

COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA



C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA

 REC. DURÍA SANTA
 2022-2025

IVA sobre arrendamiento	5,206.22
Cuotas Sindicales	0.00
Retenciones y Contribuciones Estatales por Pagar a Corto Plazo	
IPE	2,611,654.10
5 al Millar	0.00
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	
Pensión Alimenticia	136,616.93
Cuotas Sindicales	22,588.74
Fondo de Ahorro	1,631,372.17
Resultados de Ejercicios Anteriores	62,293.53
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	
Productos de Tipo Corriente	8,964.69
Participaciones y Aportaciones	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	973,351.50

PASIVO NO CIRCULANTE

13.- Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Al 31 de enero de 2025, este rubro se integra como sigue y los saldos corresponden a registros heredados de administraciones pasadas, razon 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 **\$18,993,093.07**

Proveedores por Pagar a Largo Plazo

Materiales y Suministros por Pagar a Largo Plazo	7,109,399.34
Servicios Generales por Pagar a Largo Plazo	11,883,693.73

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

Deuda Pública a Largo Plazo **\$128,714,643.85**

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	40,263,080.85
---	---------------

[Signature]
DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL

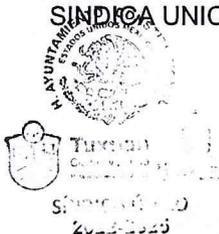


[Signature]
L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO



COMISION DE HACIENDA

[Signature]
MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA



[Signature]
C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA



Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo

Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	88,451,563.00
Extraordinaria	
Correspondiente al credito Bansi	

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.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$100,907,045.43
INGRESOS DE GESTIÓN	\$36,211,034.86
Impuestos	20,540,256.90
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	14,896,656.45
Productos	89,898.14
Aprovechamientos	684,223.37

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



DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL
 PRESIDENCIA MUNICIPAL
 2022-2025



L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO
 TESORERÍA MUNICIPAL
 2022-2025

COMISION DE HACIENDA



MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA
 SINDICATURA UNICA
 2022-2025



C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA
 REGIDURÍA SINDICA
 2022-2025

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES		\$64,696,010.57
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Participaciones Federales		50,630,047.99
Aportaciones Federales Ramo 33		12,295,642.00
Convenios		807,410.80
Recursos ZOFEMAT	713,578.40	
Fondo ZOFEMAT	5,033.00	
Primas de Vacaciones, Dominical y Gratificaciones de Fin de Año	0.00	
Secretaría del Medio Ambiente y Recursos Naturales (SEMARNAT)		
Trámites de Administración del Agua	88,799.40	
fondo distintos de Aportaciones		962,909.78
Fondo de Hidrocarburos Regiones Marítimas	619,726.63	
Fondo de Hidrocarburos Regiones Terrestres	343,183.15	
Gratificación Anual		0.00
Horas Extraordinarias	0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables		
Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas		
Indemnizaciones	0.00	

Gastos y Otras Pérdidas:

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





DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES **L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ**
 PRESIDENTE MUNICIPAL TESORERO
 PRESIDENCIA MUNICIPAL TESORERÍA MUNICIPAL
 2022-2025 2022-2025

COMISION DE HACIENDA




MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA **C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO**
 SINDICA UNICA REGIDORA DE HACIENDA



Tuxpan
 Ciudad y Puerto
 Ayuntamiento Municipal
 SINDICATURA UNICA
 2022-2025




Tuxpan
 Ciudad y Puerto
 Ayuntamiento Municipal
 REGIDURÍA MUNICIPAL
 2022-2025

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		\$56,390,186.94
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		54,340,411.64
Servicios Personales	36,363,197.41	
Materiales y Suministros	3,483,314.40	
Servicios Generales	14,493,899.83	
5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		451,042.02
Ayudas Sociales	252,592.02	
Pensiones y Jubilaciones	198,450.00	
5.3 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		10,042.90
Convenios	10,042.90	
5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		14,775.77
Intereses de la Deuda Pública	0.00	
Gastos de la Deuda Pública	14,775.77	
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		0.00
Otros Gastos	0.00	
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA		1,573,914.61
Inversión Pública no Capitalizable	1,573,914.61	

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.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2023		\$3,766,995.00
Aportaciones	1,425,330.00	
Donaciones de Capital	2,341,665.00	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2023		\$610,525,408.42
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-44,205,642.69	
Resultados de Ejercicios Anteriores	612,430,177.39	
Revalúos	125,611,500.38	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-83,310,626.66	
TOTAL DE HACIENDA		\$614,292,403.42

[Firma]
DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL


Tuxpan
 Ciudad y Puerto
 Ayuntamiento 2022-2025
PRESIDENCIA MUNICIPAL

[Firma]
L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO


Tuxpan
 Ciudad y Puerto
 Ayuntamiento 2022-2025
TESORERÍA MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA

[Firma]
MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA


Tuxpan
 Ciudad y Puerto
 Ayuntamiento 2022-2025
Síndica Unica

[Firma]
C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA


Tuxpan
 Ciudad y Puerto
 Ayuntamiento 2022-2025
REGIDURÍA SEP/IA
 2022-2025

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

VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2025		\$55,833,838.12
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	44,516,858.49	
Resultados de Ejercicios Anteriores	-647,574.10	
Revalúos	11,964,553.73	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2025		\$0.00
Donaciones de Capital	0.00	
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2025		\$670,126,241.54

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	2025	2024
Efectivo	598,868.28	14,500.00
Bancos/Tesorería	100,940,217.71	112,375,764.39
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	12,750,953.47	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
Total	114,290,039.46	210,449,356.28

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.

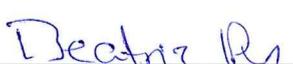

DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL




L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO



COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA




C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA



Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2025	2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	694,971,552.00	636,715,470.17
Terrenos	507,788,381.40	490,436,973.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	141,555,000.00	136,047,000.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	45,628,170.60	10,231,497.17
Bienes Muebles	72,537,182.80	64,011,544.19
Mobiliario y Equipo de Administración	8,355,534.22	5,681,191.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,034,584.58	995,861.54
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	247,215.90	126,200.00
Vehículos y Equipo de Transporte	32,774,115.89	35,532,487.28
Equipo de Defensa y Seguridad	8,733,434.20	5,390,300.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	21,392,291.01	16,285,494.37
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	7.00	10.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	0.00	0.00
Total	767,508,734.80	700,727,014.36

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	2025	2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	44,516,858.49	-44,205,642.69
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	98,334,825.90	98,334,825.90
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
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$44,516,858.49	-\$44,205,642.69


DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL



Tuxpan
 Ciudad y puerto
 2022-2025

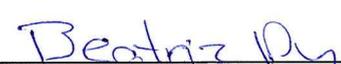


L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO



Tuxpan
 Ciudad y puerto
 TESORERÍA MUNICIPAL
 2022-2025

COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PEÑA VERGARA
 SINDICA ÚNICA




C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA



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 Enero 2025	
(Cifras en pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	\$ 100,909,899.43
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
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	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	2,854.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	2,854.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$ 100,907,045.43

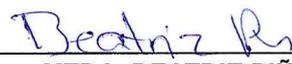

DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL




L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO



COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA




C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA



Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

MUNICIPIO DE TUXPAN	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 01 de Enero al 30 de Noviembre 2024	
1. Total de egresos (presupuestarios)	\$ 54,816,272.33

2. Menos egresos presupuestarios no contables	-
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2 Materiales y Suministros	-
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	-
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
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	-
2.10 Bienes Inmuebles	-
2.11 Activos Intangibles	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
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	-
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19 Amortización de la Deuda Pública	-
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	-



DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL



Tuxpan
Ciudad y Puerto



L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO



Tuxpan
Ciudad y Puerto

COMISION DE HACIENDA



MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA



C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA



Tuxpan
Ciudad y Puerto



Tuxpan
Ciudad y Puerto

Juicios

El departamento de Jurídico reporto 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 resolucion es de \$ 25,843,484.51 el cual se integra de la siguiente manera:

Expedientes en etapa de requerimiento de pago laborales en ejecución

	No. DE EXPEDIENT	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	05/2014	Hugo Reyes Martinez	\$1,100,371.39
		TOTAL	\$4,432,782.83

Expedientes con laudo, en espera de ejecución

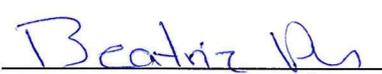
5	334/2004-II	Marina Martinez Cruz y otro	PENDIENTE ACUERDO	\$38,566.90
6	369/2004-I	Raymundo Styvalet Marxchat	PENDIENTE ACUERDO	\$8,469.20
7	375/2007-II	René Rojas Alvarez		\$4,602.95
8	444/2008-VI	Alberto Ramos Hernández		En espera de
9	927/2008-III	Verónica Bernabe Alarcón y otros		En espera de
10	565/2009-I	Roberto Cruz Gómez		\$217,442.92
11	422/2010-II	Edgar Rosas García		\$1,511,232.99
12	572/2010-IV	Rubén Cruz Reyes		\$5,816.37
13	677/2011-I	Jenny Francisco González		\$44,423.30
14	522/2012-II	Carlos Ariel Santiago Cruz	PENDIENTE ACUERDO	\$5,844.18
15	629/2012-I	Saúl Suárez Cruz		\$4,096.84
16	551/2013-III	Isela Hernández Merinos		\$22,861.17
17	890/2013-II	María de los Angeles Vicencio Sancho	PENDIENTE ACUERDO	En espera de
18	134/2018	Claudia Corres Benignos		Debe estimarse por
19	444/2018-VI	Alberto Ramos Hernandez		\$6,751.34
20	1304/2018-II	Julio Bautista Ramirez		Debe estimarse por

TOTAL	\$1,870,108.16
--------------	-----------------------


DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL
 PRESIDENCIA MUNICIPAL
 2022-2025


L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO
 TESORERÍA MUNICIPAL
 2022-2025

COMISION DE HACIENDA


MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA

 AYUNTAMIENTO DE TUXPAN
 2022-2025


C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA

 AYUNTAMIENTO DE TUXPAN
 2022-2025

Declaración de Beneficiarios

21	D.B.110/2016-IV	José Francisco Velazquez Velasco	Lorena Isabel Velázquez Chávez	\$379,808.12
			TOTAL	\$379,808.12

Relación de expedientes contencioso Administrativo

22	237/2020/2A-I	Miguel Ángel Gutiérrez Cabrera		\$154,712.66
23	518/2018/1A/IV	Ignacio Campos Campos		\$2,783,606.30
			TOTAL	\$2,938,318.96

EXPEDIENTES CIVILES

24	3325/2018	Kyron Abogados S.C.	CIVIL (JDO.4o)XALAPA	\$1,200,000.00 Gastos y costas
25	1278/2010	José Antonio Bisteni Fara	CIVIL (JDO. 2o.)	\$1,305,400.00 + Rentas vencidas
26	495/2019	Luis Gregorio Ibañez Vargas (Aud.técnica de Obra Pública Eje.fiscal 2019)	CIVIL (JDO.2o)	\$750,000.00 + intereses falta planilla de intereses
27	494/2019	C.P. Israel Navarro Hernández (Aud. Financiera Eje.Fisc.2019)	CIVIL (JDO.2o)	\$500,000.00 + intereses falta planilla de intereses
28	684/2019	Juan Servando Santiago Barragan	CIVIL (JDO.2o)	\$528,291.49
			TOTAL	\$4,283,691.49

EXPEDIENTES MERCANTILES

			CONDENARON A	
PAGO DE INTERESES DEL 6% ANUAL A RAZÓN DE \$6,792,800.00				
29	26/2013	Remolques y plataformas de Toluca		\$11,938,774.95
			TOTAL	\$11,938,774.95

MONTO TOTAL DE DEMANDAS EN PROCESO DE RESOLUCION

\$25,843,484.51

[Signature]
DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
 PRESIDENTE MUNICIPAL



[Signature]
L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
 TESORERO

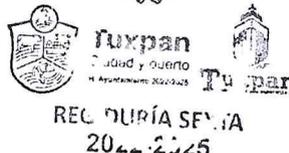


COMISION DE HACIENDA

[Signature]
MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
 SINDICA UNICA



[Signature]
C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
 REGIDORA DE HACIENDA



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 realizacion de una Asociacion publico privado en la modalidad de concecion para llevar a cabo la modernizacion del alumbrado y aplicacion de tecnologia inteligente en servicios publicos .

Con fecha 01 de Agosto de 2017 el Municipio de Tuxpan, celebro contrato de Asociacion Publico Privada en su modalidad de concecion para el Alumbrado Publico, con la empresa denominada NL TECHNOLOGIES SA DE CV para el proyecto de modernizacion y aplicación de tecnologias inteligentes en servicios publicos en el Municipio de Tuxpan

El saldo de este obligacion al 31 de enero es de \$139,890,626.70 el cual se integra de la siguiente manera:

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

Bienes Concesionados o en Comodato

EL Monto de Bienes recibidos en comodato al 31 de enero es de: \$2,761,760.44 y se integra de la siguiente manera:

<u>BIEN OTORGADO EN COMODATO</u>	<u>COMODANTE</u>	<u>MONTO</u>
<u>CAMIONETA CHEVROLET SILVERADO</u>	GOBIERNO DE VERACRUZ	\$738,607.00
<u>CAMION PIPA INTERNATIONAL</u>	GOBIERNO DE VERACRUZ	\$1,931,165.44
<u>CHALECOS BALISTICOS NIVEL III-A</u>	GOBIERNO DE VERACRUZ	\$91,988.00
		\$2,761,760.44

Bienes recibidos en Donación

<u>BIEN RECIBIDO EN DONACIÓN</u>	<u>DONANTE</u>	<u>MONTO</u>
<u>CAMIONETA RAM CON CONVERSION A AMBULANCIA</u>	GAS TOMZA	\$419,000.00




DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES  **L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ**

 PRESIDENTE MUNICIPAL  TRESORERO

COMISION DE HACIENDA



MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA

 SINDICA UNICA



C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO

 REGIDORA DE HACIENDA



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	2025
Ley de Ingresos Estimada	899,598,069.36
Ley de Ingresos por Ejecutar	800,462,183.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,774,013.07
Ley de Ingresos Devengada	100,909,899.43
Ley de Ingresos Recaudada	100,909,899.43

b.- Cuentas de Egresos

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos al mes	
Concepto	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	899,598,069.36
Presupuesto de Egresos por Ejercer	410,577,073.95
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,774,013.07
Presupuesto de Egresos Comprometido	490,795,008.48
Presupuesto de Egresos Devengado	54,816,272.33
Presupuesto de Egresos Ejercido	54,816,272.33
Presupuesto de Egresos Pagado	54,816,272.33

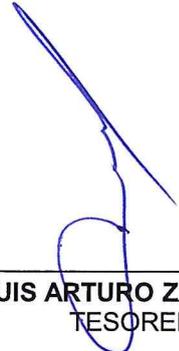
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



DR. JESÚS FOMPEROZA TORRES
PRESIDENTE MUNICIPAL



PRESIDENCIA MUNICIPAL
2022-2025



L.A.E. LUIS ARTURO ZAVALA JIMENEZ
TESORERO



TESORERÍA MUNICIPAL
2022-2025

COMISION DE HACIENDA



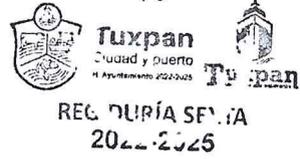
MTRA. BEATRIZ PIÑA VERGARA
SINDICA UNICA



PRESIDENCIA MUNICIPAL
2022-2025



C. LUCERO MAGDALENA RESENDIS AMBROCIO
REGIDORA DE HACIENDA



REGIDURÍA SF. HA
2022-2025