



**ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL
PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.**

**INFORME DE AUDITORIA SOBRE SUS
ESTADOS FINANCIEROS
DICTAMINADOS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL PUERTO VALLARTA, SA DE CV
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de diciembre de 2019

INDICE

Contenido

Opinión de los auditores

Estado de Actividades

Estado de Situación Financiera

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

Estado Analítico del Activo

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Flujo de Efectivo

Reporte de Patrimonio

Informe sobre Pasivos Contingentes

Notas a los Estados Financieros

OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**A la Secretaría de la Función Pública
Al Órgano de Gobierno de Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. De C.V.**

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (la entidad), que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2019 y 2018, y los estados de resultados de actividades, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en las Notas de Gestión Administrativa en el apartado de "Bases de Preparación de los Estados Financieros" a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis: base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre las Notas de Gestión Administrativa en el apartado "Bases de Preparación de los Estados Financieros" a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en las Notas de Gestión Administrativa en el apartado "Bases de Preparación de los Estados Financieros" a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

Comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Mazars Auditores, S. de R.L. de C.V.


CPC Rodolfo Carlos Pérez Garrido
Socio

Ciudad de México, México
13 de marzo de 2020.

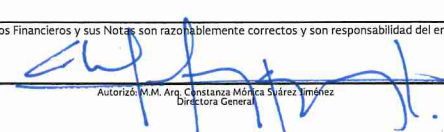
Cuenta Pública 2019


CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y 2018
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	107,396,803	87,267,835	Gastos de Funcionamiento	71,744,931	62,308,801
Impuestos	0	0	Servicios Personales	18,193,385	16,332,965
Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	2,360,826	1,786,899
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	51,190,720	44,188,937
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	107,396,803	87,267,835	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
de Liquidación o Pago	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones,			Donativos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y			Transferencias al Exterior	0	0
Pensiones y Jubilaciones			Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados	0	0	Participaciones	0	0
de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y	0	0	Convenios	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	7,745,917	9,635,491	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Ingresos Financieros	5,925,874	3,460,407	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Gastos de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0	Costo por Coberturas	0	0
u Obsolescencia	0	0	Apoyos Financieros	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	1,820,043	0	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	21,298,835	16,844,595
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	6,175,084	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	14,862,621	15,605,579
Total de Ingresos y Otros Beneficios	115,142,720	96,903,326	Amortizaciones	6,436,214	1,239,016
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
			Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	93,043,766	79,153,396
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	22,098,954	17,749,930

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


Autorizó: M.M. Arq. Constanza Mónica Suárez Jiménez
Directora General


Elaboró: LCP. María Letícia Cuevas López
Subgerente de Finanzas

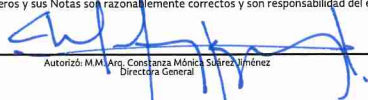
Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y 2018
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	72,686,193	35,990,815	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,048,134	7,690,114
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	55,183,891	46,408,234	Documentos por Pagar a Corto Plazo	63,571	59,173
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	551,577	551,577
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-16,539,917	-16,539,917	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	2,715,374	2,016,805	Provisiones a Corto Plazo	869,085	817,037
Total de Activos Circulantes	114,045,541	67,875,937	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	11,532,367	9,117,901
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	296,724,128	296,724,128	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	37,739,659	37,739,659	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	4,783,750	4,783,750	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	2,189,939	1,201,609
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-207,761,300	-192,898,677	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	45,119,338	50,728,777	Provisiones a Largo Plazo	1,169,604	973,812
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	3,359,543	2,175,421
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	14,891,910	11,293,322
Total de Activos No Circulantes	176,605,575	197,077,637	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	290,651,116	264,953,574	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	257,353,891	257,353,891
			Aportaciones	233,261,977	233,261,977
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	24,091,914	24,091,914
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	18,405,315	-3,693,639
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	22,098,954	17,749,930
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-7,418,965	-25,168,895
			Revalúos	0	0
			Reservas	3,725,326	3,725,326
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	275,759,206	253,660,252
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	290,651,116	264,953,574

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


Autorizó: M.M. Ara, Constanza Mónica Salcedo Jiménez
Directora General


Elaboró: LCP, María Leticia Cuevas López
Subgerente de Finanzas

Cuenta Pública 2019

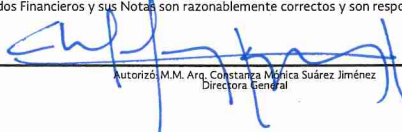
CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

Ente Público:

Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	20,472,062	46,169,604	PASIVO	3,598,588	0
Activo Circulante	0	46,169,604	Pasivo Circulante	2,414,466	0
Efectivo y Equivalentes	0	36,695,378	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,358,020	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	8,775,657	Documentos por Pagar a Corto Plazo	4,398	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	698,569	Provisiones a Corto Plazo	52,048	0
Activo No Circulante	20,472,062	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	1,184,122	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	988,330	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	14,862,623	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	5,609,439	0	Provisiones a Largo Plazo	195,792	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	22,098,954	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	22,098,954	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,349,024	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	17,749,930	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


 Autorizó: M.M. Arg. Constanza Mónica Suárez Jiménez
 Directora General


 Elaboró: LCP. María Leticia Cuevas López
 Subgerente de Finanzas

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	257,353,891				257,353,891
Aportaciones	233,261,977				233,261,977
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	24,091,914				24,091,914
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		-21,443,569	17,749,930		-3,693,639
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			17,749,930		17,749,930
Resultados de Ejercicios Anteriores		-25,168,895			-25,168,895
Revalúos		0			0
Reservas		3,725,326			3,725,326
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	257,353,891	-21,443,569	17,749,930	0	253,660,252
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		17,749,930	4,349,024		22,098,954
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			22,098,954		22,098,954
Resultados de Ejercicios Anteriores		17,749,930	-17,749,930		0
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	257,353,891	-3,693,639	22,098,954	0	275,759,206

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



Autorizó: M.M. Arq. Constanza Mónica Suárez Jiménez
Directora General



Elaboró: LCP. María Leticia Cuevas López
Subgerente de Finanzas



Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	264,953,574	954,309,180	928,611,638	290,651,116	25,697,542
Activo Circulante	67,875,937	954,309,180	908,139,576	114,045,541	46,169,604
Efectivo y Equivalentes	35,990,815	772,574,718	735,879,340	72,686,193	36,695,378
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	46,408,234	140,071,181	131,295,524	55,183,891	8,775,657
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	3,091,046	3,091,046	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-16,539,917	0	0	-16,539,917	0
Otros Activos Circulantes	2,016,805	38,572,235	37,873,666	2,715,374	698,569
Activo No Circulante	197,077,637	0	20,472,062	176,605,575	-20,472,062
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	296,724,128	0	0	296,724,128	0
Bienes Muebles	37,739,659	0	0	37,739,659	0
Activos Intangibles	4,783,750	0	0	4,783,750	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-192,898,677	0	14,862,623	-207,761,300	-14,862,623
Activos Diferidos	50,728,777	0	5,609,439	45,119,338	-5,609,439
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Autorizó: M.M. Arq. Constanza Mónica Suárez Jiménez
Directora General

Elaboró: LCP. María Leticia Cuevas López
Subgerenta de Finanzas

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			11,293,322	14,891,910
Total Deuda y Otros Pasivos			11,293,322	14,891,910

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


 Autorizó: M.M. Arq. Constanza Mónica Suárez Jiménez
 Directora General


 Elaboró: LCP. María Leticia Cuevas López
 Subgerenta de Finanzas



Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y 2018
(PESOS)


Ente Público:

Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	107,573,301	89,061,228	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	0	5,417,328
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	0	5,417,328
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	99,843,043	79,607,044	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	-5,417,328
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Origen	0	0
Otros Orígenes de Operación	7,730,258	9,454,184	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	70,877,923	61,452,036	Interno	0	0
Servicios Personales	18,009,483	16,344,398	Externo	0	0
Materiales y Suministros	2,361,767	1,786,899	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	51,942,828	44,029,275	Aplicación	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	36,695,378	22,191,864
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	35,990,815	13,798,951
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	72,686,193	35,990,815
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	-1,436,155	-708,536			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	36,695,378	27,609,192			

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


 Autorizó: M.M. Arz. Constanza Mónica Suárez Jiménez
 Directora General


 Elaboró: LCP. María Leticia Cuevas López
 Subgerente de Finanzas

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	275,759,206
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	275,759,206

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


Autorizó: M.M. Arq. Constanza Mónica Suárez Jiménez
Directora General


Elaboró: LCP. María Leticia Cuevas López
Subgerenta de Finanzas

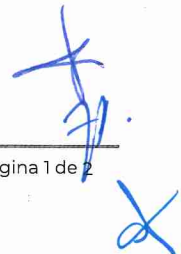
X

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2019
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	115,142,720
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
Ingresos financieros	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
Aprovechamientos patrimoniales	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	115,142,720
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	71,744,931
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0
Materiales y suministros	0
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes de dominio público	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Concesión de préstamos	0



Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2019
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros egresos presupuestarios no contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	21,298,835
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,862,621
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	6,436,214
Otros gastos contables no presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	93,043,766

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


Autorizó: M. M. ARQ. CONSTANZA MÓNICA SUÁREZ JIMÉNEZ
DIRECTORA GENERAL


Elaboró: MARIA LETICIA CUEVAS LOPEZ
SUBGERENTA DE FINANZAS



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 31 DE DICIEMBRE 2018
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL PUERTO DE VALLARTA, S.A. DE C.V.**

Notas de Desglose

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

➤ Efectivo y Equivalentes

- ❖ Al 31 de diciembre el saldo de efectivo en caja refleja un monto de 91.4 miles de pesos, en bancos en la cuenta de cheques Maestra el saldo es de 955.3 miles de pesos y en inversiones temporales 71,639.5 miles de pesos, distribuidas en fondos BMERGOB NC1 71,301.8 miles de pesos y STERGOB B0 337.7 miles de pesos.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Descripción	2019	2018
Caja	91,394.0	80,733.0
Bancos	955,282.0	902,069.0
Inversiones en Valores	71,639,517.0	35,008,013.0
Total	72,686,193.0	35,990,815.0

➤ Derechos a recibir efectivo o equivalentes

- ❖ Este rubro se integra como sigue:

Descripción	2019	2018
Clientes	55,182,768.0	46,402,243.0
Deudores diversos	1,123.0	5,991.0
	55,183,891.0	46,408,234.0

CUENTA PÚBLICA 2019

Saldos de clientes al 31 de diciembre de 2019, sin cesionario Impulsora Turística de Vallarta, SA de CV					
Total	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 365 días	Más de 365 días	
9,318,720.0	7,242,389.0	265,116.0	776,555.0	1,034,660.0	

- ❖ El comportamiento de la recuperación del saldo de 9,318.7 miles de pesos, se explica de la siguiente manera:
 - 7,242.3 miles de pesos, corresponden a un rango de adeudo de 1 a 90 días, de los cuales dentro del periodo de 1 a 20 días del mes siguiente se recupera un promedio de 5,680.0 miles de pesos, que están integrados principalmente por cruceros internacionales, embarcaciones locales y cesiones parciales; dentro de este último rubro se encuentra el cesionario Acuario del Oeste, S.A de C.V, con un adeudo de 388.7 miles de pesos, el cual mediante escrito de fecha 04 de noviembre de 2019, solicita a la Entidad la terminación anticipada del contrato número APIVAL01-110/16. La Entidad solicitó la revocación de Registro de Contrato de Cesión Parcial de derechos ante la Dirección General de Puertos; asimismo se dio aviso a la afianzadora del incumplimiento por parte de Acuario del Oeste, S.A de C.V.
 - 2,076.3 miles de pesos, de 91 a más de 365 días, lo integran los siguientes usuarios de Muelles Los Peines, Jean Braeckman con 8.4 miles de pesos; Aurelio Martínez Dueñas 18.1 miles de pesos; Máximo del Campo del Pozo 30.8 miles de pesos; Sergio Gustavo Villaseñor Gómez 51.6 miles de pesos; Navegaciones Acuáticas de Puerto Vallarta, S.A de C.V. por 143.4 miles de pesos y los siguientes cesionarios: Bunker´s México Fuels, S.A.P.I por 10.6 miles de pesos; Fernando Agustín Fest 48.1 miles de pesos; Combustibles de la Bahía 176.1 miles de pesos; Condominios Puerto Iguana, A.C. 197.6 miles de pesos; Desarrollo Marina Vallarta, S.A de C.V. 641.4 miles de pesos y Federación de Cooperativas de la Industria Pesquera y Acuícola de la Costa Norte de Jalisco, SC de RL por 750.2 miles de pesos, mismos que se encuentran en gestión de cobro por parte de la Gerencia de Procedimientos Legales de esta Entidad.
- ❖ El comportamiento de la recuperación del saldo del Cesionario se explica a continuación

Saldo del Cesionario Impulsora Turística de Vallarta, SA de CV al 31 de diciembre 2019				
Total	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 365 días	Más de 365 días
45,864,048.0	2,761,956.0	2,761,955.0	5,523,911.0	34,816,226.0

- El saldo de 45,864.0 miles de pesos, del cesionario Impulsora Turística de Vallarta, S.A de C.V. se encuentra en juicio de nulidad y no ha realizado pago de contraprestación desde el tercer bimestre del ejercicio 2014, integrándose de la siguiente manera:

Ejercicio	Importe	Concepto de adeudo
2014	4,950,218.0	Contraprestación del 3er al 6to Bimestre
2015	5,161,758.0	Contraprestación del 1er al 6to Bimestre

CUENTA PÚBLICA 2019

Ejercicio	Importe	Concepto de adeudo
2016	10,231,302.0	Contraprestación del 1er al 6to Bimestre
2017	9,330,846.0	Contraprestación del 1er al 6to Bimestre
2018	7,904,058.0	Contraprestación del 1er al 6to Bimestre
2019	8,285,866.0	Contraprestación del 1er al 6to Bimestre
Total	45,864,048.0	

➤ Estado actual del cumplimiento al pago de la contraprestación del periodo 2012-2017 (Hasta el quinto bimestre)

- ❖ En el año 2012, la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V., (APIVAL) solicitó dictamen Valuatorio al Instituto de Administración y avalúos de Bienes Nacionales (INDAABIN), con el objeto de fijar la contraprestación que pagaría Impulsora Turística de Vallarta, S.A de C.V (ITV), asignando al área cedida un valor de 100,884.6 miles de pesos. En junio de 2013, esta Entidad a solicitud de la empresa ITV, solicita al INDAABIN la reconsideración del referido dictamen en junio de 2014 la APIVAL recibió el avalúo emitido por el INDAABIN por un monto de 47,063.5 miles de pesos, motivo por el cual la Entidad solicita una reconsideración.

Finalmente el 25 de mayo de 2015 el INDAABIN, emite el dictamen Valuatorio por 85,328.6 miles de pesos, con apego a éste último dictamen la Entidad requiere el pago de la contraprestación. Derivado de lo anterior, ITV demanda ante el Tribunal Federal de Justicia Administrativa (TFJA) la nulidad del cobro de la contraprestación, así como también las normas y bases mediante las cuales el INDAABIN se apoya para la emisión de los avalúos.

Dicho litigio duró 4 años dentro del cual también se agotó un juicio de amparo, mismo que le fuera otorgado a ITV, motivo por el cual el TFJA emitió en cumplimiento otra resolución que de alguna manera benefició a la cesionaria en algunas de sus pretensiones.

En agosto de 2018 solicitó al INDAABIN emitir un avalúo atendiendo lo resuelto por el TFJA, para que a su vez la Entidad esté en aptitud de solicitar el pago a ITV de la contraprestación adeudada y así mismo dar cumplimiento a la sentencia de nulidad, actualmente la APIVAL se encuentra en espera del avalúo que en cumplimiento de la sentencia de nulidad, dictada por el TFJA, para requerir legalmente a ITV., la contraprestación respectiva.

Además de lo anterior, la Entidad pidió por escrito al TFJA requiriera al INDAABIN a dar cumplimiento a la sentencia de nulidad. La empresa ITV, interpuso recurso de queja ante dicho Tribunal por la falta de cumplimiento de sentencia, posteriormente el Tribunal desechó dicha queja, motivo por el cual actualmente promovió amparo indirecto, mismo que sigue pendiente de notificarse por el Tribunal.

➤ Estado actual del cumplimiento al pago de la Contraprestación del periodo sexto bimestre 2017-2022

- ❖ Con fecha 01 de junio de 2016 la APIVAL solicitó al INDAABIN avalúo para la contraprestación del periodo 2017-2022, con dicho avalúo en octubre de 2017 se requirió a ITV del pago de la contraprestación.

Derivado del requerimiento de la APIVAL, la cesionaria ITV promovió un juicio de Nulidad en contra de dicho requerimiento notificado a la Entidad en septiembre de 2018, donde además se notifica el auto de suspensión provisional a favor de la empresa ITV. La APIVAL promovió

CUENTA PÚBLICA 2019

en septiembre, un recurso de reclamación en contra de la suspensión provisional otorgada y en octubre de 2018 dio contestación en tiempo y forma a la demanda de nulidad.

En la contestación de demanda la APIVAL ha argumentado la improcedencia de la misma, por su incorrecta admisión por parte del TFJA, así como que el acto impugnado en contra de la APIVAL deriva de un acto mercantil y no de un acto de Autoridad. Dicho proceso se ha venido atendiendo de manera oportuna, promoviendo los recursos necesarios para combatirlo, dando seguimiento a la suspensión provisional otorgada para que en definitiva sea negada.

El 07 de noviembre de 2018 se dictó sentencia que resolvió sobreseer el juicio de nulidad por improcedente, toda vez que el oficio emitido por la APIVAL no se ubica en ninguna de las hipótesis previstas en el artículo 3º de la Ley Orgánica de dicho Tribunal. En el mes de diciembre el TFJA emite acuerdo que informa de la demanda de amparo directo promovida por la actora ITV, y el 04 de enero de 2019 dicho Tribunal concede suspensión promovida por la actora, solo para efectos de postergar la ejecución de la resolución impugnada, hasta en tanto se resuelva dicho Juicio de Amparo.

Con fecha 08 de agosto de 2019 se resuelve el amparo promovido por ITV., otorgando el amparo para efectos; 1.- se deje insubsistente el acto reclamado, 2.- emita una nueva resolución donde fije correctamente los actos reclamados, se analicen los conceptos de impugnación y se analicen, la Sala del TFJA da cumplimiento mediante acuerdo de fecha 02 de septiembre de 2019; posteriormente el Tribunal Colegiado no la tiene por cumplimentada, esto es, mediante acuerdo de fecha 13 de diciembre de 2020. En espera de la resolución que tenga a bien emitir el TFJA en cumplimiento a ejecutoria de Amparo.

Juicio Mercantil Ordinario número 46/2019.

Derivado de que, al momento de la presentación de la demanda mercantil que aquí se informará, no existía suspensión alguna o impedimento para continuar con los requerimientos de pago de contraprestación a ITV, el 01 de febrero, la APIVAL promovió un Juicio Ordinario Mercantil radicado en el Juzgado Decimotercero de Distrito en Materia Civil de la Ciudad de México bajo el expediente número 46/2019; la demanda mercantil promovida fue desechada en primera y segunda instancia por una supuesta incompetencia territorial del Juzgado en la Ciudad de México. Por lo anterior, se promovió Amparo Directo el cual fue otorgado a la APIVAL, ordenando la admisión de la demanda respectiva; el pasado mes de noviembre de 2019 el Juzgado Civil referido admite la demanda a trámite, actualmente está en proceso de ser notificada a la demandada ITV.

La APIVAL seguirá atendiendo en tiempo y forma todos los requerimientos de las autoridades e interponiendo los recursos jurídicos necesarios en las instancias que corresponden, asimismo seguimiento a la Demanda ordinaria mercantil presentada en el mes de enero de 2019, donde se le requiere del pago de la contraprestación a ITV.

De continuar con los incumplimientos por parte de la cesionaria, la APIVAL podría promover el inicio del Procedimiento Administrativo de Revocación de registro del Contrato de Cesión Parcial de Derechos y Obligaciones ante la Dirección General de Puertos o bien la rescisión del contrato; lo anterior con independencia de aplicar las penas convencionales que correspondan a ITV.



CUENTA PÚBLICA 2019

- Derechos a Recibir Bienes o Servicios.
 - ❖ Sin información que revelar
- Inventarios
 - ❖ Sin información que revelar
- Almacenes
 - ❖ Sin información que revelar.
- Inversiones Financieras
 - ❖ Sin información que revelar
- Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes
 - ❖ Al 31 de diciembre de 2019 la estimación para cuentas incobrables asciende a 16,539.9 miles de pesos, derivado del saldo en la estimación de Cuentas Incobrables, del contrato de Cesión Parcial de Derechos del cesionario Impulsora Turística de Vallarta, SA de C.V., el cual se encuentra en juicio de nulidad y no ha realizado pago de la contraprestación desde el tercer bimestre de 2014 y clientes de Muelle Los Peines.
- Otros activos circulantes
 - ❖ Este rubro se integra como sigue:

	2019	2018
Impuesto al Valor Agregado	1,822,021.0	1,315,959.0
Otros saldos a favor de impuestos	296.0	281.0
Depósitos en Garantía	118,481.0	118,481.0
Seguros Pagados por Anticipado	774,576.0	582,084.0
	2,715,374.0	2,016,805.0

- Al cierre del ejercicio el monto del saldo a favor del Impuesto al Valor Agregado es de 1,822.0 miles de pesos, el cual puede ser acreditado con los saldos a cargo del mismo impuesto que se genere en periodos posteriores.
- Otros saldos a favor de impuestos

En este rubro existe un monto acumulado de .30 miles pesos, al cierre del ejercicio 2019 y está integrado del saldo a favor de las siguientes contribuciones:

- ISR Retenido por Bancos .2 miles de pesos



CUENTA PÚBLICA 2019

- Subsidio al Empleo .1 miles de pesos

Estos saldos a favor serán acreditados con los impuestos a cargo que se generen en períodos posteriores.

- Depósitos en Garantía.
 - Se integra por depósitos a Comisión Federal de Electricidad por un monto de 118.5 pesos
- Seguros Pagados por Anticipado.
 - Se tiene contratada póliza de aseguramiento de los bienes de la entidad con la compañía Grupo Nacional Provincial, S.A B. con vigencia del 22 de abril de 2019 al 22 de abril de 2020, con saldo pendiente de devengar al 31 de diciembre 2019 de 774.6 miles de pesos.

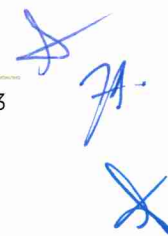


CUENTA PÚBLICA 2019

➤ Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Reporte Agrupado por cuenta de los bienes muebles e inmuebles al 31 de diciembre 2019

	Monto original de inversión	Actualización	Monto Actualizado	% tasa	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Actualización de la Depreciación	Saldo Neto
Terrenos	16,478,892.0	968,634.0	17,447,526.0		0	0	0	17,447,526.0
Infraestructura Portuaria	276,091,095.0	110,326.0	276,201,421.0	5	13,810,071.0	-171,521,371.0	-93,777.0	104,586,273.0
Construcciones en Proceso	3,075,181.0	0	3,075,181.0		0	0	0	3,075,181.0
Subtotal de bienes Muebles e Infraestructura	295,645,168.0	1,078,960.0	296,724,128.0		13,810,071.0	-171,521,371.0	-93,777.0	125,108,980.0
Bienes Muebles	6,908,687.0	396,780.0	7,305,467.0		255,795.0	-6,163,116.0	-396,780.0	745,571.0
Mobiliario y Equipo de Administración	4,771,362.0	323,947.0	5,095,309.0	10	254,345.0	-4,027,532.0	-323,947.0	743,830.0
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	16,696.0	0	16,696.0	10	1,450.0	-14,955.0	0	1,741.0
Equipo de Computo	2,120,629.0	72,833.0	2,193,462.0	30	0	-2,120,629.0	-72,833.0	0
Equipo de Transporte y Otros Equipos	29,560,842.0	873,350.0	30,434,192.0		796,755.0	-23,933,207.0	-869,299.0	5,631,686.0
Equipo de Transporte	2,931,087.0	355,397.0	3,286,484.0	25	0	-2,931,085.0	-355,397.0	2.0
Equipo Marítimo	548,490.0	236,217.0	784,707.0	6	27,882.0	-450,251.0	-232,167.0	102,289.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,081,265.0	281,736.0	26,363,001.0	10	768,873.0	-20,551,871.0	-281,735.0	5,529,395.0
Subtotal de bienes Muebles	36,469,529.0	1,270,130.0	37,739,659.0		1,052,550.0	-30,096,323.0	-1,266,079.0	6,377,257.0
Activos Intangibles	4,783,750.0	0	4,783,750.0	25		-4,783,750.0	0	0
	336,898,447.0	2,349,090.0	339,247,537.0		14,862,621.0	-206,401,444.0	-1,359,856.0	131,486,237.0



CUENTA PÚBLICA 2019

Construcciones en proceso

- ❖ Al cierre del ejercicio 2019, se tiene un saldo en este rubro de 3,075.2 miles de pesos, mismo que se refleja al cierre del ejercicio 2018, que se integra de la siguiente manera:

Obra en proceso	Pendiente de transferir al 2010	Pendiente de transferir al 2011	Pendiente de transferir al 2012	Pendiente de transferir al 2014	Pendiente de transferir al 2015	Total
Duque de Alba					485,000.0	485,000.0
Muelle espigón	134,000.0					134,000.0
Muelles fijos	33,539.0					33,539.0
Reconstrucción de muelle 1	97,049.0	1,084,928.0	140,886.0			1,322,863.0
Tablestacado		415,000.0				415,000.0
Muelle de embarcaciones turísticas				684,779.0		684,779.0
Total	264,588.0	1,499,928.0	140,886.0	684,779.0	485,000.0	3,075,181.0

- Equipo de Transporte
 - ❖ Sin información que revelar.
- Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas
 - ❖ Sin información que revelar.
- La aplicación a resultados de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles en 2019 y 2018 es de 14,862.6 miles de pesos y 15,605.6 miles de pesos, respectivamente, misma que se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Depreciación de infraestructura portuaria	13,810,071.0	13,810,071.0
Depreciación de mobiliario y equipo de administración	254,345.0	291,326.0
Depreciación de mobiliario y equipo educacional recreativo	1,450.0	1,670.0
Equipo de cómputo	.0	.0
Depreciación de equipo de transporte	.0	10,319.0
Depreciación de equipo marítimo	27,882.0	27,882.0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	768,873.0	1,464,311.0
Depreciación total de los ejercicios	14,862,621.0	15,605,579.0

CUENTA PÚBLICA 2019

- ❖ Conciliación Contable-física al 31 de diciembre de 2019 y 2018 de Bienes Muebles e inmuebles:
- ❖ Integración de los Bienes Muebles:

Concepto	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	5,095,309.0	5,095,309.0
Equipo de Computo	2,193,462.0	2,193,462.0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	16,696.0	16,696.0
Equipo de Transporte	3,286,484.0	3,286,484.0
Equipo Marítimo	784,707.0	784,707.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,363,001.0	26,363,001.0
Subtotal de Bienes Muebles	37,739,659.0	37,739,659.0
Activos Intangibles	4,783,750.0	4,783,750.0
Suma de Bienes Muebles e Intangibles	42,523,409.0	42,523,409.0

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2019.

Registro Contable	Valor de la Relación de Bienes Muebles	Conciliación
42,523,408.0	42,523,408.0	0

Integración de los Bienes Inmuebles:

Concepto	2019	2018
Terrenos	17,447,526.0	17,447,526.0
Infraestructura Portuaria	276,201,421.0	276,201,421.0
Construcciones en Proceso	3,075,181.0	3,075,181.0
Suma de bienes Inmuebles	296,724,128.0	296,724,128.0

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2019.

CUENTA PÚBLICA 2019

Registro contable	Valor de la Relación de bienes inmuebles	Conciliación
296,724,128.0	296,724,128.0	0

➤ Activos Diferidos

- ❖ La entidad determina los Impuestos a la utilidad y (diferidos) con base en el método de activos y pasivos, mencionados en la NIF D-4 Impuestos a la Utilidad, bajo este método a todas las diferencias que surgen entre los valores contables y fiscales se les aplica la tasa del Impuesto Sobre la Renta (ISR), vigente a la fecha del balance general, o bien aquellas tasas promulgadas y establecidas en las condiciones fiscales a esa fecha y que estarán vigentes al momento en que se estima que los activos y pasivos por impuestos diferidos se recuperaran o liquidaran respectivamente.
- ❖ La entidad evalúa periódicamente la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos creando en su caso una estimación sobre aquellos montos en los que existe una alta probabilidad de recuperación. El ISR causado del año se carga al resultado y se presenta en el pasivo exigible a un plazo menor de un año, la partida diferida se presenta en el balance general como un activo o pasivo.
- ❖ De acuerdo con las estimaciones efectuadas por la entidad el ISR y PTU Diferidos se determinan por las diferencias temporales de activos y pasivos entre el valor contable y fiscal de los mismos. Al 31 de diciembre 2019 y 2018 los activos de ISR diferido son por la cantidad de 43,819.4 miles de pesos y 49,409.8 miles de pesos, respectivamente. Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 los activos de PTU diferida son por 1,299.9 miles de pesos, y 1,318.9 miles de pesos, respectivamente.
- ❖ Las principales diferencias temporales sobre las que se reconoce ISR y PTU diferida se analizan como sigue:

➤ ISR diferido.

	2019	2018
Activo fijo y otros activos	59,266,805.0	61,873,018.0
Proveedores	-128,212.0	657,600.0
Estimaciones para cuentas incobrables y bonificaciones	16,539,917.0	16,539,917.0
Pagos anticipados (seguros)	-774,577.0	-582,085.0
Anticipos de clientes	551,577.0	551,577.0
Provisiones de pasivo laboral	1,169,604.0	973,812.0
PTU	826,775.0	814,138.0
Pérdidas fiscales por amortizar	68,612,944.0	83,871,460.0

CUENTA PÚBLICA 2019

	2019	2018
Total base de ISR	146,064,833.0	164,699,437.0
Tasa de ISR	30%	30%
ISR diferido	43,819,450.0	49,409,831.0

➤ PTU diferido.

	2019	2018
Activo fijo y otros activos	-4,359,425.0	-4,951,365.0
Proveedores	-128,212.0	657,600.0
Estimaciones para cuentas incobrables y bonificaciones	16,539,917.0	16,539,917.0
Pagos anticipados (seguros)	-774,577.0	-582,085.0
Anticipos de clientes	551,577.0	551,577.0
Provisiones de pasivo laboral	1,169,604.0	973,812.0
Total base de ISR	12,998,884.0	13,189,456.0
Tasa de ISR	10%	10%
PTU diferido	1,299,888.0	1,318,946.0

➤ Estimaciones y Deterioros

- ❖ Sin información que reportar

PASIVO

➤ Cuentas y documentos por Pagar a corto plazo se integra de la siguiente manera:

	2019	2018
Impuestos Retenidos por pagar	8,667,912.0	6,750,399.0
Impuestos por pagar	1,380,222.0	939,715.0
	10,048,134.0	7,690,114.0

- ❖ Dentro del rubro de impuestos retenidos por pagar, se contemplan las retenciones de ISR, IVA, 5% al Millar, IMSS, INFONAVIT, SAR, pensión alimenticia y crédito FONACOT.

CUENTA PÚBLICA 2019

- ❖ En Impuestos por pagar el saldo contempla el pago de derechos por contraprestación al Gobierno Federal por los ingresos a diciembre de 2019, el 2 % sobre nómina y las retenciones laborales.
- Documentos a Pagar a Corto Plazo
 - ❖ Al 31 de diciembre de 2019 el saldo es de 63.6 miles de pesos, importe a favor del proveedor Dragados y Restauraciones Biohídricas.
- Pasivos Diferidos a Corto Plazo
 - ❖ Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 el saldo es de 551.6 miles de pesos pesos, respectivamente por concepto de anticipo de clientes por servicios a recibir.
- Provisiones a Corto Plazo se integra de la siguiente manera:

	2019	2018
Provisión de PTU del ejercicio	869,085.0	814,138.0
Otras provisiones al cierre ejercicio	.0	2,899.0
	869,085.0	817,037.0

- ❖ Al 31 de diciembre de 2019 se generó base para determinar y registrar la Participación de los Trabajadores en la Utilidades; por lo que se aplicó lo establecido en el artículo 127 Fracción III de la LFT, el cual no podrá exceder de un mes de salario, dando como resultado la provisión de la PTU del ejercicio 2019 de 869.1 miles de pesos, para el ejercicio 2018 la cantidad fue de 814.1 miles de pesos.
- En otras provisiones al cierre del ejercicio 2019, no se generó importe, en el ejercicio 2018, se contempló los registros de gastos de viáticos.
- Fondo de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto Plazo

Sin información que revelar

- Pasivos Diferidos a Largo Plazo:
 - ❖ Al 31 de diciembre 2019 y 2018 los pasivos por este concepto es de 2,189.9 miles de pesos y 1,201.6 miles de pesos, respectivamente lo integran los depósitos en garantía de los clientes con relación contractual con la Entidad, para garantizar ante esta el cumplimiento de las obligaciones, daños o perjuicio ocasionado al área cedida.
- Pasivos Diferidos y Otros
 - ❖ Beneficios a los empleados.

CUENTA PÚBLICA 2019

De conformidad a la Norma de Información Financiera General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales, emitida por la Unidad de Contabilidad e Información sobre la Gestión Pública, con vigencia a partir de 2012; se informa que la entidad, realizó un estudio actuarial que permite reconocer los pasivos por obligaciones laborales, determinados conforme a lo establecido en la Norma de Información Financiera D-3, "Beneficios a los Empleados" emitida por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIIF); esto con el fin de realizar el registro de estos pasivos por concepto de beneficios por terminación y beneficios al retiro de los trabajadores para 2019 y 2018.

El costo por las obligaciones y otros elementos de los planes de primas de antigüedad y otros beneficios por retiro, se determinaron con base en cálculos preparados por actuarios independientes al 31 de diciembre de 2019 y 2018 siendo los siguientes:

Concepto	2019	2018
Beneficios Por Prima de Antigüedad	695,027.0	450,604.0
Beneficios por retiro	474,577.0	523,208.0
Total	1,169,604.0	973,812.0

La conciliación entre los saldos iniciales y finales del ejercicio de 2019 del valor presente de las Obligaciones por Beneficios Definidos (OBD) es como sigue:

	Prima de Antigüedad	Indemnizaciones	Total
OBD al 1 de enero de 2018	450,604.0	523,208.0	973,812.0
Más (menos):			
Costo neto del período	137,088.0	1,652,629.0	1,789,717.0
Remediones netas	288,998.0	348,571.0	637,569.0
Beneficios Pagados	-181,663.0.0	-2,049,831.0	-2,231,494.0
OBD al 31 de diciembre de 2018	695,027.0	474,577.0	1,169,604.0

El costo neto del período 2019 se integra como se muestra a continuación:

	Prima de Antigüedad	Indemnizaciones	Total
Costo laboral	32,910.0	41,370.0	74,280.0
Costo financiero	104,178.0	1,611,259.0	1,715,437.0
Ajuste x reducción y/o extinción	288,998.0	348,571.0	637,569.0
Costo Neto del periodo	426,086.0	2,001,200.0	2,427,286.0

➤ Pasivos Contingentes

- ❖ Se presentan por separado en el informe pasivos contingentes.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

➤ Ingresos de Gestión:

❖ Este rubro se integra de la siguiente manera:

	2019	2018	VARIACIÓN	%
Servicios de Infraestructura Portuaria	81,826,313.0	63,027,048.0	18,799,265.0	29.8
Cesión Parcial de Derechos	17,045,490.0	15,359,422.0	1,686,068.0	11.0
Servicios Portuarios y Conexos	8,525,000.0	8,881,365.0	-356,365.0	-4.0
Otros ingresos y beneficios varios	1,820,043.0	6,175,084.0	-4,355,041.0	-70.5
Ingresos Financieros	5,925,874.0	3,460,407.0	2,465,467.0	71.2
	115,142,720.0	96,903,326.0	18,239,394.0	18.8

Los ingresos obtenidos durante 2019 fueron superiores en un 18.8% respecto de los obtenidos en el ejercicio de 2018; derivado de lo siguiente:

Servicios de Infraestructura Portuaria: En este rubro se obtuvo un incremento de 18,799.3 miles de pesos, con respecto al mismo periodo de 2018, generados principalmente por el arribo de 44 cruceros más y de mayor tonelaje bruto (TRB), a la atención adicional de 121,523 cruceristas y 1,811 pasajeros en Muelle Los Peines.

Cesión Parcial de Derecho: En este rubro la variación positiva de 1,686.1 miles de pesos, corresponden principalmente a la facturación de las contraprestaciones de los nuevos contratos de cesión parcial de derechos con los condóminos de Punta Iguana. En segundo término por la actualización de las contraprestaciones de los contratos de cesión parcial de derechos de acuerdo al Índice Nacional de Precios al Consumidor y a la facturación por la diferencia en el monto resultado de la actualización de los avalúos de los clientes de Desarrollo Marina Vallarta, S.A de C.V. y The Bank Of New York Mellon, S.A de C.V., con respecto al mismo periodo del año anterior.

Servicios Portuarios y Conexos: La variación negativa de 356.4 miles de pesos, respecto al mismo periodo del ejercicio 2018, se debe principalmente a la menor demanda de agua potable por parte de los cruceros.

Otros ingresos y beneficios varios: Esta variación negativa de 4,355.0 miles de pesos, es originada principalmente a que en el ejercicio 2019, no se realizaron cobros de penas convencionales a los clientes Puerto Mágico PV, S. de R.L de C.V., Consorcio Latinoamericano de Administración Integral Portuaria, SAPI de CV y Acuario del Oeste, S.A de C.V.

Ingresos Financieros: La variación positiva de 2,465.5 miles de pesos, es originada principalmente por mayores rendimientos bancarios, y utilidad en tipo de cambio por paridad del dólar.

CUENTA PÚBLICA 2019

➤ GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

❖ Este rubro se integra de la siguiente manera:

	2019	2018	Variación	%
Servicios personales	18,193,385.0	16,332,965.0	1,860,420.0	11.4
Materiales y suministros	2,360,826.0	1,786,899.0	574,868.0	32.1
Servicios generales	51,190,720.0	44,188,937.0	7,000,842.0	15.8
Subtotal gastos de funcionamiento	71,744,931.0	62,308,801.0	9,436,130.0	15.1
Estimaciones, depreciaciones, deterioro, obsolescencia	14,862,621.0	15,605,579.0	-742,958.0	-4.8
Provisiones	6,436,214.0	1,239,016.0	5,197,198.0	419.5
Otros gastos	-	-	-	-
Subtotal otros gastos y pérdidas extraordinarias	21,298,835.0	16,844,595.0	4,454,240.0	26.4
Inversión pública no capitalizable	-	-	-	-
Total	93,043,766.0	79,153,396.0	13,890,370.0	17.5

❖ Gastos de Funcionamiento

En este rubro se observa en 2019 un incremento de 9,436.1 miles de pesos, que representa un mayor gasto del 15.1% respecto de 2018, principalmente por mayor ejercicio en la partida de estudios e investigaciones, liquidaciones de personal de las diversas gerencias, mayor gasto en mantenimiento y conservación de inmuebles, contraprestación por mayores ingresos obtenidos en el periodo que se reporta y mayor ejercicio de gasto en los rubros de vigilancia y mantenimiento y conservación de maquinaria.

❖ Otros gastos y pérdidas extraordinarias

La principal variación se presenta en el rubro de provisiones, en donde se reconocen los efectos de los impuestos diferidos y participación de los trabajadores en las utilidades, de la manera siguiente:

	2019	2018	Variación	%
Impuesto Sobre la Renta Diferido	5,590,381.0	545,935.0	5,044,446.0	924.0
Participación de los Trabajadores en las Utilidades	826,775.0	814,138.0	12,637.0	1.6
Participación de los Trabajadores en las Utilidades Diferida	19,058.0	-121,057.0	140,115.0	-115.7
Total	6,436,214.0	1,239,016.0	5,197,198.0	419.5

CUENTA PÚBLICA 2019

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

➤ Hacienda Pública /Patrimonio contribuido.

- ❖ El patrimonio contribuido suscrito y pagado se integra al cierre del ejercicio 2019 por un importe de 257,353.9 miles de pesos, dicho capital fijo y variable está representado por acciones ordinarias nominativas con valor nominal de cien pesos cada una, y está integrado de la siguiente manera:

Accionistas	Acciones en Circulación		Totales
Parte Fija	Subserie A-1	Subserie B-1	
Gobierno Federal	255	244	499
Banco Nacional de obras y servicios públicos, S.N.C		1	1
Parte Variable	Subserie A-2	Subserie B-2	
Gobierno Federal	1,470,513	1,412,841	2,883,354
Total de acciones en circulación	1,470,768	1,413,086	2,883,854

Las acciones de la serie "A", solo podrán ser suscritas por el Gobierno Federal, Estatal y Municipal, Organismos Descentralizados, Empresas de Participación Estatal Mayoritaria o Sociedad Mexicana con cláusulas de exclusión de extranjeros, o bien por individuos mexicanos.

Las acciones de las serie "B" forman el 49% de las acciones que se encuentran en circulación, y podrán ser libremente suscritas o adquiridas por cualquier persona física o moral.

El capital social de la Entidad es de 233,262.0 miles de pesos (288,385.4 miles de pesos, de capital histórico; que corresponde a 2,883,854 títulos con un valor nominal de cien pesos cada una, menos los efectos de actualización que se reflejaron en el ejercicio 2007 por 22,123.4 miles de pesos, del cual la Entidad conjuntamente con la Subdirección de Servicios Corporativos de la de la DGFAP continúan elaborando el dictamen técnico para la corrección y cancelación de títulos, convocando en su oportunidad a una asamblea de accionistas extraordinaria). De conformidad con lo establecido en el Oficio No. 102-K-044 del 5 de junio de 2017, emitido por la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se fijó un aprovechamiento a cargo de la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., por un monto de 33,000.0 miles de pesos, con cargo a las disponibilidades financieras, recursos que fueron enterados a la TESOFE con fecha 13 de julio de 2017, mismas que disminuyen el capital. En el patrimonio se integran 24,091.9 miles de pesos, por concepto de actualización. Dando como resultado un saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a 2019 de 257,353.9 miles de pesos.

Derivado del pago de aprovechamiento a cargo de la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V., por un monto de 33,000.0 miles de pesos, se convocará a una Asamblea Extraordinaria de Accionistas, ya que se cuenta con los proyectos de resolución para la aprobación de los accionistas, únicamente está pendiente la indicación y aprobación de la SHCP para determinar la fecha de la asamblea, según lo informado por la Dirección de Evaluación de Políticas de Operación de la DGFAP.

CUENTA PÚBLICA 2019

- Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado
 - ❖ Al cierre del ejercicio 2019 la Entidad no presentó modificaciones.
- Información sobre el Patrimonio Generado del Ejercicio.
 - ❖ Al cierre del ejercicio 2019, la Entidad reflejó una utilidad de 22,099.0 miles de pesos
 - El resultado neto del ejercicio está sujeto a los acuerdos de la Asamblea General de Accionistas, a lo dispuesto por sus estatutos y a la Ley General de Sociedades Mercantiles, que establece que en los casos de utilidad se destine un 5% de la misma para incrementar la reserva legal, hasta que dicha reserva sea igual al 20% del capital social pagado.

Ejercicio	Integración de Utilidades por Ejercicio		Monto actualizado	Monto acumulado
	Utilidad financiera histórica	Actualización		
1994	272,610	625,880	898,490	898,490
1995	236,360	64,088	300,448	1,198,938
1996	1,551,143	788,172	2,339,315	3,538,253
1997	652,618	-97,169	555,449	4,093,702
1998	2,628,642	-176,478	2,452,164	6,545,866
1999	3,004,509	-458,587	2,545,922	9,091,788
2000	1,474,814	-798,152	676,662	9,768,450
2001	1,764,962	-492,312	1,272,650	11,041,100
Distribución de dividendos 1994-2001			-11,041,100	0
2002	7,624,485	939,337	8,563,822	8,563,822
2003	2,372,357	190,500	2,562,857	11,126,679
2004	6,696,554	180,807	6,877,361	18,004,040
2005	5,771,527	83,108	5,854,635	23,858,675
2006	18,963,756	750,564	19,714,320	43,572,995
Distribución de dividendos 2002-2006			-31,397,278	12,175,717
2007	3,347,582		3,347,582	15,523,299
Ajuste ISR y PTU Diferidos	-4,062,481		-4,062,481	11,460,818
2008	-3,372,527		-3,372,527	8,088,291
	557,591		557,591	8,645,882

Ejercicio	Integración de Utilidades por Ejercicio		Monto actualizado	Monto acumulado
	Utilidad financiera histórica	Actualización		
2009	16,077,330		16,077,330	24,723,212
Ajuste ISR ejercicio 2009	-1,946,499		-1,946,499	22,776,713

CUENTA PÚBLICA 2019

2010	-	21,242,364.	-21,242,364	1,534,349
2011		9,328,853	9,328,853	10,863,202
		-4,427	-4,427	10,858,775
Ajuste efectos insuficiencia actualización		1,773,635	1,773,635	12,632,410
2012		148,749	148,749	12,781,159
2013		-7,422,425	-7,422,425	5,358,734
2014		-7,523,669	-7,523,669	-2,164,935
2015		-25,341,618	-25,341,618	-27,506,553
2016		24,151,434	24,151,434	-3,355,119
2017		-21,813,776	-21,813,776	-25,168,895
2018		17,749,930	17,749,930	-7,418,965
2019		22,098,954	22,098,954	14,679,989
Reserva Legal		3,725,326	3,725,326	18,405,315

Hasta el 31 de diciembre de 2013 la ley del ISR establece que los dividendos provenientes de las utilidades que ya hayan pagado el ISR corporativo, no estarán sujetos al pago de dicho impuesto, para lo cual, las utilidades fiscales se deberán controlar a través de la Cuenta de Utilidad Fiscal Neta (CUFIN). La cantidad distribuida que exceda del saldo de la CUFIN, estará sujeta al pago del ISR en los términos de la legislación vigente a la fecha de distribución del dividendo.

Con motivo de la Reforma Fiscal, los dividendos que se paguen sobre utilidades generadas a partir de 1 de enero de 2014 estarán sujetos a una retención del 10% de impuesto sobre la renta, provengan de la CUFIN o de utilidades que no hayan pagado impuestos.

De conformidad con la Ley del ISR, la Compañía debe controlar en una cuenta denominada Cuenta de Capital de Aportación (CUCA) las aportaciones de capital y las primas netas por suscripción de acciones efectuadas por los accionistas, así como las reducciones de capital que se efectúen. Dicha cuenta se deberá actualizar con la inflación en México desde las fechas de las aportaciones, y reducciones de capital.

Conforme a la Ley del ISR, el importe de una reducción de capital no será sujeto al pago de impuesto cuando no exceda del saldo de la CUCA; en caso contrario, la diferencia debe ser considerada como utilidad distribuida y el impuesto se causará a la tasa vigente en la fecha de la reducción, y con cargo a la Compañía.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 la reserva legal actualizada hasta el 31 de diciembre de 2007, asciende a 3,725.3 miles de pesos (3,464.6 miles de pesos históricos) cifra que no ha alcanzado el monto requerido.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

➤ Efectivo y equivalentes

Los montos de los saldos de efectivo al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se integran de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2019

Descripción	2019	2018
Caja	91,394.0	80,733.0
Bancos	955,282.0	902,069.0
Inversiones en Valores	71,639,517.0	35,008,013.0
Total	72,686,193.0	35,990,815.0

➤ Conciliación de los Flujos de Efectivo:

	2019	2018
Ahorro/desahorro antes de partidas extraordinarias	28,501,816.0	18,988,946.0
Movimientos de partida o rubros que no afectan el efectivo	14,862,621.0	15,605,579.0
Actividades de Inversión	14,862,621.0	15,605,579.0
Anticipo a contratistas	-	-
Obra en Proceso (inversión)	-	-
Depreciación	14,862,621.0	15,605,579.0
Ganancia/pérdida baja activo	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
Origen	3,579,893.0	2,041,791.0
Actividades de Operación	3,579,893.0	2,041,791.0
Incremento en impuestos por pagar	2,364,802.0	.0
Incremento en cuentas por pagar	226,761.0	.0
Disminución en seguros pagados por anticipado	.0	95,620.0
Disminución en impuestos por recuperar	.0	819,313.0
Incremento en impuestos por pagar	.0	1,121,949.0
Incremento en depósitos en garantía	988,330.0	4,909.0
Aplicación	10,248,952.0	14,444,452.0
Actividades de Inversión	.0	5,417,329.0
Obra en proceso 2017	.0	.0
Anticipo a proveedores	.0	.0
Maquinaria y equipo	.0	5,417,329.0
Actividades de Operación	10,248,952.0	9,027,123.0
Incremento en cuentas por cobrar	8,775,657.0	8,918,543.0
Incremento en impuestos por recuperar	506,077.0	0
Incremento pagos Anticipados (Seguros)	192,492.0	.0
Disminución de cuentas por pagar	.0	67,667.0

CUENTA PÚBLICA 2019

	2019	2018
Provisiones	2,899.0.0	40,913.0
Disminución en provisiones (PTU)	771,827.0-	.0
Suma	36,695,378.0	22,191,864.0
Efectivo y equivalentes al principio del periodo	35,990,815.0	13,798,951.0
Total Efectivo y equivalentes al final del periodo	72,686,193.0	35,990,815.0

➤ Dentro de las Actividades de Operación se obtuvieron los siguientes resultados al 31 de diciembre de 2019 y 2018.

❖ Origen

- Se obtuvieron en 2019 por venta de bienes y servicios ingresos por 99,843.0 miles de pesos, principalmente por el pago de 168 cruceros atendidos, recuperación de cartera del ejercicio anterior de 15 arribos pendiente de pago y atención y cobro de 942,058 pasajeros en los rubros de cruceros, embarcaciones locales y Muelles Los Peines; al pago de las contraprestaciones por cesiones parciales de derechos, así como los servicios portuarios y conexos a las embarcaciones. En 2018 se generaron 79,607.0 miles de pesos.
- Se registran otras actividades de operación por 7,730.2 miles de pesos, en otros productos por 1,824.6 miles de pesos, principalmente por el cobro de penalizaciones a proveedores de servicios por incumplimiento de contratos, venta de credenciales de acceso al recinto portuario, en productos financieros se obtuvieron mayores rendimientos bancarios, intereses cobrados a clientes y utilidad cambiaría por paridad del dólar por 5,905.6 miles de pesos.

❖ Aplicación

- En 2019 los gastos de funcionamiento ascendieron a 70,877.9 miles de pesos, mientras que en 2018 fueron por 61,452.0 miles de pesos.
- Al cierre del ejercicio otras aplicaciones de operación registran un monto negativo de 1,436.1 miles de pesos, correspondientes al neteo de las operaciones ajenas, que se consideran en el resultado del ejercicio.

➤ Actividades de inversión

❖ Sin información que revelar

- Al cierre del ejercicio 2019 se tuvo un incremento en la disponibilidad por 36,695.4 miles de pesos.

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

➤ **Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables**

- ❖ Durante el período enero a diciembre de 2019, los ingresos presupuestarios por venta de servicios e ingresos diversos ascendieron a 115,142.7 miles de pesos, siendo el mismo monto de 115,142.7 miles de pesos registrados por concepto de ingresos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre ambos ingresos.

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019**

1. Total de Ingresos Presupuestarios	115,142,720.0
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	-
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	-
Otros ingresos contables no presupuestarios	-
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-
Aprovechamientos patrimoniales	-
Ingresos derivados de financiamientos	-
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	115,142,720.0

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

- ❖ Durante el periodo de enero a diciembre 2019, el gasto de egresos presupuestarios fue de 71,744.9 miles de pesos, en comparación con los 93,043.8 miles de pesos, registrados por concepto de gastos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos egresos.

CUENTA PÚBLICA 2019

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

1. Total de egresos presupuestarios		71,744,931.0
2. Menos egresos presupuestarios no contables		-
Materias primas y materiales de producción y comercialización	-	
Materiales y Suministros	-	
Mobiliario y Equipo de Administración	-	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y de seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obra pública en bienes de dominio público	-	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Concesión de préstamos	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros egresos presupuestarios no contables	-	
3. Más gastos contables no presupuestales		21,298,835.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,862,621.0	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	6,436,214.0	
(ISR Diferido) 5,590,381.0		
(PTU) 826,775.0		
(PTU Diferida) 19,058.0		
Otros gastos contables no presupuestarios	-	

CUENTA PÚBLICA 2019

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

93,043,766.0

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

- En septiembre de 2015 se actualizó el avalúo maestro del recinto portuario mediante Dictamen Evaluatorio Genérico número G-9312-ZNA secuencial 01-15-458 emitido por el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales (INDAABIN) en el que se determinan los siguientes valores:
 - ❖ Valor Neto de Reposición de las construcciones 357,874.8 miles de pesos
 - ❖ Valor Económico del Recinto Portuario 356,112.2 miles de pesos
 - ❖ Valor total incluyendo superficie de agua 1,187,120.8 miles de pesos

- Al cierre del ejercicio 2019 se tiene registrada una Pérdida Fiscal pendiente de amortizar por 68,613.0 miles de pesos.
- El saldo de la Cuenta de Capital Actualizado (CUCA) presenta un saldo de 438,023.8 miles de pesos.
- El saldo de Cuenta de Utilidad Fiscal (CUFIN) presenta un saldo de 111,997.4 miles de pesos.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL

Los movimientos que se efectuaron durante el período enero-diciembre del ejercicio 2019 del presupuesto autorizado es el siguiente:

- Ingresos

Concepto	Importe
Presupuesto de ingresos Estimado	100,020,124.0
Presupuesto por ejecutar modificado	.0
Presupuesto de ingresos modificado	100,020,124.0
Presupuesto de ingresos devengado	115,142,720.0
Presupuesto de ingresos Recaudado	107,573,301.0

CUENTA PÚBLICA 2019

➤ Egresos

Concepto	Importe
Presupuesto de egresos aprobado	100,020,123.0
Presupuesto de egresos por ejercer	621,274.0
Presupuesto de egresos modificado	100,641,397.0
Presupuesto de egresos comprometido	.0
Presupuesto de egresos devengado	71,744,931.0
Presupuesto de egresos ejercido	72,314,078.0
Presupuesto de egresos pagado	72,314,078.0

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron durante el ejercicio 2019 y que se consideran para la mayor comprensión de los mismos.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

La creación de las API'S en 1994, a partir de la publicación de la Ley de Puertos, dio un fuerte impulso al crecimiento de la actividad portuaria y de las inversiones en nueva infraestructura y de servicios portuarios, permitiendo a los puertos del país insertarse de manera más eficiente en las corrientes mundiales de comercio y turismo por vía marítima. La vocación natural de Puerto Vallarta es turística, por lo que cuenta con infraestructura portuaria y servicios especializados, directamente relacionados con el transporte de pasajeros vía marítima y con la industria turística.

En el ámbito de servicios de infraestructura portuaria API Vallarta atiende a tres líneas de negocios:

❖ Cruceros

Se registró el arribo de 181 cruceros de los 170 programados para el año 2019, la variación registrada fue del 6.47%, es decir 11 arribos más. En su comparativo con 2018, arribaron 44 cruceros más, por lo que el porcentaje de incremento fue del 32.1%.

CUENTA PÚBLICA 2019

El movimiento de pasajeros, fue de 482,335 contra 450,053 programados, lo que representa un incremento del 7.17%. Respecto a lo alcanzado en 2018, la diferencia positiva fue de 33.7%, con 121,523 pasajeros más que el año 2018, al registrarse arribos de cruceros con más capacidad de pasajeros, al pasar de un promedio por arribo de 2,634 en el año 2018 a 2,665 en el año 2019.

❖ Turismo de cabotaje

Esta segunda unidad de negocio, alcanzó la cifra de 32,476 recorridos, 294 menos respecto al mismo periodo del ejercicio inmediato anterior, resultado una variación inferior en un .9%. Respecto a la afluencia de pasajeros que tomar un tour con salida de la terminal marítima en el 2019, fue del -4.9% menos a lo alcanzado en 2018.

❖ Muelle Los Peines

Esta instalación mantiene una capacidad de 137 posiciones de atraque para embarcaciones de turismo náutico. Durante el 2019, se brindó servicio a 26,211 pasajeros, resultando una variación positiva del 7.4% con respecto a lo registrado en el mismo periodo del 2018.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. DE C.V., se constituyó como sociedad anónima de capital variable mediante escritura 30,964, del 22 de junio de 1994, pasada ante la fe del licenciado Jorge Antonio Sánchez Cordero Dávila, notario 153 del Distrito Federal, cuyo primer testimonio se inscribió bajo el número 43 del tomo 34 del libro primero del Registro Público de Comercio de Puerto Vallarta, Jalisco, el 15 de agosto de 1994. Los derechos y obligaciones de los accionistas se rigen por la Ley General de Sociedades Mercantiles, la Ley Federal de las Entidades Paraestatales y el estatuto social

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Puertos publicada en el Diario Oficial de la Federación el 26 de julio de 1994, la entidad obtuvo el título de concesión para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes de dominio Público de la Federación y que integran el Recinto Portuario de Puerto Vallarta en el estado de Jalisco,

La concesión no crea derechos reales ni posesión alguna sobre los bienes y obliga a que el control mayoritario y administrativo recaiga en socios mexicanos. Al término de la concesión, las obras e instalaciones adheridas de manera permanente a los bienes de dominio público, quedarán a favor de la nación, sin costo alguno y libres de todo gravamen.

De conformidad con el artículo 37 de la Ley de Puertos, las Administraciones Portuarias, así como la condición novena del título de concesión otorgado a la entidad, se establece la obligación de pagar al Gobierno Federal, como única contraprestación por el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes de dominio Público y de los servicios concesionados, un aprovechamiento cuyas bases y periodicidad de pago se determinarán en los títulos de concesión respectivos, tomando en consideración el valor comercial de dichos bienes, y se considerará también la potencialidad económica del puerto o grupo de ellos y terminales, y el plazo de la concesión.

Mediante oficio 7.3.-2766.2019 de fecha 17 de diciembre de 2019, la Dirección General de Puertos comunica que la Secretaría de Hacienda y Crédito Pública autoriza el pago de un aprovechamiento que corresponde a bienes y servicios portuarios con una tasa del 6 por ciento sobre

ingresos brutos totales calculados con base en flujo de efectivo que reciba la API, del cual se podrá disminuir un monto equivalente a la inversión que realice conforme al Programa Maestro de Desarrollo por un importe que represente hasta el 1.5 por ciento de los ingresos brutos anuales totales calculados con base en el flujo de efectivo. Los ingresos brutos no incluyen los provenientes de la enajenación de terrenos o de otros activos fijos, ingresos por recuperación de seguros ni por productos financieros.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S. A. de C.V. (Entidad) es una empresa de participación estatal mayoritaria que fue constituida el 27 de junio de 1994, por conducto de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, se otorgó a esta entidad título de concesión para la administración portuaria integral de Puerto Vallarta, Jalisco.

- El Objeto Social es el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público federal, la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en Puerto Vallarta, Jalisco así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.
- La principal actividad, es planear y ejecutar las acciones necesarias para la promoción, operación y desarrollo del puerto, así como construir, mantener y administrar la infraestructura portuaria de uso común para la explotación de las terminales marítimas y la prestación de servicios portuarios y conexos.
- El ejercicio fiscal de la entidad es del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019.
- La Entidad se sujeta a los siguientes regímenes fiscales y laborales:

- ❖ Marco Laboral

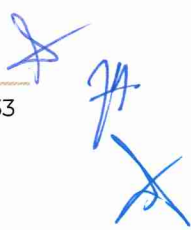
Las relaciones de trabajo contractuales entre la Entidad y sus empleados, se rigen por la Ley Federal del Trabajo, Reglamentaria del Apartado "B" del Artículo 123 Constitucional.

- ❖ Régimen fiscal

- Impuesto sobre la Renta (ISR): De conformidad con las disposiciones fiscales, la tasa aplicable para determinar el impuesto sobre la renta durante el ejercicio 2019 es del 30%.
- Impuesto al Valor Agregado (IVA): Está sujeto al 16% por los ingresos por prestación de servicios.

- ❖ En su carácter de retenedor:

- Impuesto de los ingresos por salarios y, en general, por la prestación de un servicio personal subordinado
- Impuesto Sobre la Renta y de servicios profesionales a personas físicas
- Cuotas retenidas a favor del IMSS
- Impuesto al Valor Agregado



- Retención del 5 al millar sobre obras.
- ❖ A su cargo como unidad económica:
 - Cuotas patronales del IMSS
 - Cuotas del 5% para el INFONAVIT
 - Cuotas del 2% para el Sistema de Ahorro para el Retiro (SAR)
 - 2% del Impuesto estatal sobre nómina

➤ Estructura organizacional.

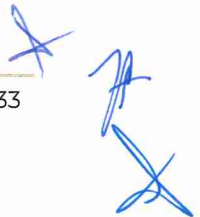
La plantilla autorizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, es de 49 plazas, distribuidas en: 21 funcionarios de mando medio y superior y 28 funcionarios de nivel operativo. Las plazas ocupadas durante el ejercicio 2019 fueron de 48 plazas en promedio lo cual representó un 98% del total de la plantilla autorizada.

Para el ejercicio 2019, se contrataron dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2019, emitidas con Oficio 307-A.-0029 de fecha 04 de enero de 2019, dándole suficiencia a la partida 12201 Sueldo base al personal eventual por un importe de \$621.3 miles de pesos dichos recursos se tomaron de la disponibilidad financiera de la entidad. El movimiento presupuestario, fue autorizado con los Oficios Núms. 307-A.-0983 y 312.A.-00833 de fechas 2 y 17 de abril de 2019, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPYP B), ambos de la SHCP y mediante adecuación externa número 2019-9-J2V-6

➤ La API Vallarta no forma parte de ningún fideicomiso o análogo.

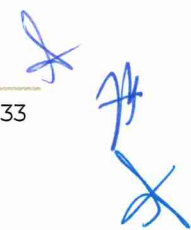
BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Los estados financieros han sido preparados por la administración de la Entidad de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en las Normas Generales y Específicas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito (SHCP) y en las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C., que son aplicadas de manera supletoria y que no han sido autorizadas a la entidad.



CUENTA PÚBLICA 2019

- Las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre de 2008, y a los Lineamientos de interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental en su numeral 10, establecen que las operaciones y generación en tiempo real de estados financieros sobre el ejercicio de ingresos y egresos y sobre las finanzas públicas de entidades paraestatales del Gobierno Federal deberá realizarse a más tardar el 31 de diciembre de 2012, es decir será aplicable desde el 1º de enero de 2013.
- Reconocimiento de los efectos de la inflación. Los estados financieros que se acompañan fueron preparados aplicando las disposiciones normativas de la NIF B-10 relativas al reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, en apego la Norma Específica de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal NIFGGSP 04 Norma para el Reconocimiento de los efectos de la Inflación, en su Apartado C. Consecuentemente, los estados financieros adjuntos reconocen los efectos de la inflación originados hasta el 31 de diciembre de 2007. Por los ejercicios posteriores, incluyendo los terminados el 31 de diciembre de 2019 y de 2018, no se reconocieron los efectos de la inflación, por considerarse no inflacionarios
- Las normas y metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos y características de sus notas, están alineadas para el Sector Paraestatal Federal conforme a lo establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental (MCG) emitido por el CONAC, y las disposiciones emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la SHCP, se presentan como sigue:
 - ❖ Reportes financieros
 - Estado de Actividades
 - Estado de Situación Financiera
 - Estado de Cambios en la situación Financiera
 - Estado de Variación en la Hacienda Pública
 - Estado Analítico del Activo
 - Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 - Estado de Flujos de Efectivo
 - Patrimonio del Ente Público del Sector Paraestatal
 - Conciliación contable-presupuestaria
 - Notas a los Estados Financieros
 - Informe sobre Pasivos Contingentes



CUENTA PÚBLICA 2019

- ❖ Normas de Información Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFG SP, emitidas por la SHCP, vigentes a partir de 2013:

Las Normas Gubernamentales Aplicables para los Ejercicios de 2019 y 2018	
NIFGG SP 01	Control presupuestario de los ingresos y de los gastos
NIFGG SP 02	Subsidios y transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades
NIFGG SP 03	Estimación de cuentas incobrables
NIFGG SP 04	Re expresión
NIFGG SP 05	Obligaciones laborales
NIFGG SP 06	Arrendamiento financiero
NIFGG SP 07	Norma para la autorización a las entidades del Sector Paraestatal Federal de la Lista de Cuentas Armonizada.
NIFGE SP 01	Proyectos de infraestructura productiva de largo plazo "PIDIREGAS"
NACG 01	Disposiciones aplicables al archivo contable gubernamental
NIFGG 01	Normas para Ajustar el Cierre del Ejercicio.

- La preparación de la información financiera de acuerdo con las Normas de Información Financiera y disposiciones de normatividad gubernamental, requiere que la administración haga estimaciones y considere supuestos que afectan las cifras del estado de situación financiera y los montos incluidos en el estado de actividades del período; los resultados reales pueden diferir de las estimaciones consideradas. La administración de la entidad, aplicando el juicio profesional, considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.
- La moneda funcional de la entidad es el peso mexicano y cuando se hace referencia a dólares, se trata de dólares de Estado Unidos de Norteamérica.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- Efectivo y equivalentes de efectivo.
 - ❖ El efectivo en caja y bancos en moneda nacional se expresa a su valor nominal. Los importes de equivalentes de efectivo denominados en moneda extranjera y los de las inversiones de los recursos disponibles a la vista se expresan a su valor de realización. Las diferencias entre el monto a la fecha de adquisición y/o inversión y la del estado de situación financiera, se reconocen en resultados dentro del resultado integral de financiamiento.
- Bienes Muebles, Inmuebles, maquinaria y equipo y depreciación
 - ❖ Se registran a su costo de adquisición y hasta el 31 de diciembre de 2007 se actualizaron mediante factores derivados del INPC.

CUENTA PÚBLICA 2019

- ❖ Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los valores de los inmuebles, maquinaria y equipo incluyen los saldos iniciales actualizados hasta el 31 de diciembre de 2007, netos de depreciación acumulada y bajas del ejercicio, más las compras efectuadas con posterioridad.
- ❖ El resultado integral de financiamiento de pasivos contraídos en activos calificables, se capitaliza como parte de estos activos hasta que inician su operación.
- ❖ Los gastos de mantenimiento y reparación se cargan a los resultados del ejercicio conforme se incurren; las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan.
- ❖ La depreciación se calcula por el método de línea recta con base en las vidas útiles de los activos, estimadas por la Entidad, aplicando a los valores actualizados, las siguientes tasas anuales:
 - Inmuebles 5%
 - Maquinaria y equipo 10%
 - Equipo de transporte 25%
 - Equipo de oficina 10%
 - Equipo de cómputo 30%
 - Otros equipos 10%
 - Equipo Marítimo 6%

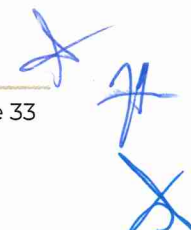
➤ Estimaciones y Deterioros

- ❖ La entidad evalúa periódicamente los valores actualizados de sus activos de larga duración, incluyendo propiedades, maquinaria y equipo y otros, para determinar la existencia de indicios de que dichos valores exceden su valor de recuperación. El valor de recuperación representa el monto de los ingresos potenciales que se espera razonablemente obtener como consecuencia de la utilización de dichos activos.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, y con base en esta evaluación, no existían indicios de deterioro en el valor de los activos de larga duración de la entidad.

La concesión no crea derechos reales, ni posesión alguna sobre los bienes, por lo que las obras e instalaciones adheridas de manera permanente a los bienes del dominio público, quedan a favor de la Nación, sin costo alguno y libre gravamen.

Con base a lo descrito anteriormente, las erogaciones que se efectúan por estos conceptos, se contabilizan inicialmente como parte del activo fijo y posteriormente se reconocen en el costo de operación y no como una partida extraordinaria, ya que para las administraciones portuarias son partidas usuales y frecuentes.



CUENTA PÚBLICA 2019

- Activos Intangibles
 - ❖ Corresponden principalmente a erogaciones efectuadas sobre el desarrollo del proyecto del sistema integral de operación y software de apoyo administrativo y se registran a su valor de adquisición. La amortización del ejercicio se determina considerando un período de siete años, sobre el valor actualizado. Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se encuentran totalmente amortizados.
- Provisiones
 - ❖ Se reconocen cuando se tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado, que probablemente resulte en la salida de recursos económicos y que pueda ser estimada razonablemente.
- Beneficios a los empleados
 - ❖ Se valúan en proporción a los servicios prestados, considerando los sueldos actuales y se reconoce el pasivo conforme se devengan. Incluye principalmente indemnizaciones y Primas de antigüedad al personal.
 - ❖ Los planes de remuneraciones al retiro (Indemnización legal y primas de antigüedad), y otros pagos basados en antigüedad a que pueden tener derecho los trabajadores en caso de separación o muerte, de acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se reconocen como costo en los años en que los trabajadores prestan los servicios correspondientes, de acuerdo con estudios actuariales elaborados por expertos independientes.
 - ❖ La determinación del pasivo correspondiente se efectuó de acuerdo a cálculo actuarial según lo establece el Boletín D-3. La Administración de la Compañía estima que el pasivo reconocido cubre razonablemente sus obligaciones acumuladas por este concepto. Todo ello en apego y en concordancia con la Norma Especifica de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales.
- Actualización del capital social y de los resultados acumulados
 - ❖ Hasta el 31 de diciembre de 2007 se determinó aplicando factores derivados del INPC, a partir de las fechas en que se hicieron las aportaciones de los accionistas y fueron generadas las utilidades. La actualización de estos conceptos se presenta formando parte de la cifra de cada rubro.
- Reconocimiento de ingresos
 - ❖ Los ingresos relacionados con la prestación de servicios se reconocen conforme se prestan con base en los acuerdos contractuales celebrados con sus clientes. Los ingresos se concentran principalmente en cinco clientes del sector turístico de cruceros.
- Resultado integral de financiamiento
 - ❖ El resultado integral de financiamiento se determina agrupando en el estado de resultados los gastos y productos financieros y las diferencias cambiarias, netos de los importes capitalizados.
- Impuesto sobre la Renta y Participación de los trabajadores en las utilidades diferidos.

CUENTA PÚBLICA 2019

- ❖ Los Impuestos Diferidos se calculan y se reconoce el impuesto que preponderantemente se causará, tomando como referencia proyecciones financieras. El impuesto diferido se determina aplicando la tasa fiscal correspondiente a las diferencias temporales que resultan de la comparación de los valores contables y fiscales de los activos y pasivos, considerando adicionalmente los beneficios de las pérdidas fiscales por amortizar y de algunos créditos fiscales solo si se tiene la certeza de que se realizarán dichos beneficios.
 - ❖ La PTU causada se registra en los resultados del año en que se genera y se reconoce en el rubro de provisiones en el estado de actividades. La PTU diferida se determina por las diferencias temporales que resultan de la comparación de los valores contables y fiscales de los activos y pasivos
 - ❖ Las transacciones que se registran en las cuentas del patrimonio ganado durante el ejercicio, se muestran en el estado de variaciones en la Hacienda Pública, bajo el concepto de resultado integral para efectos del estado de resultados y para efectos del estado de actividades se presenta con el concepto de resultado del ejercicio (Ahorro/ Desahorro).
- Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental.
- ❖ En cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) a través de la herramienta Sistema de Administración Portuaria (SAP) se integra en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario, registrando por única vez los momentos contables correspondientes. En lo relativo al gasto, el registro de las etapas: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado. En lo relativo al ingreso, el registro de las etapas: estimado, modificado, devengado y recaudado.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- ❖ Los activos y pasivos monetarios en divisas, se expresan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre. Las diferencias cambiarias derivadas de las fluctuaciones en el tipo de cambio entre la fecha en que se concertaron las transacciones y la de su liquidación o valuación a la fecha del estado de situación financiera, se registran dentro de los ingresos financieros. Los activos y pasivos monetarios en divisas, se expresan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre. Las diferencias cambiarias derivadas de las fluctuaciones en el tipo de cambio entre la fecha en que se concertaron las transacciones y la de su liquidación o valuación a la fecha del estado de situación financiera, se registran dentro de los ingresos financieros.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS “Sin información que revelar”

REPORTE DE RECAUDACION “Sin información que revelar”

INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA “(Sin información que revelar”

CALIFICACIONES OTORGADAS “(Sin información que revelar”

PROCESO DE MEJORA “(Sin información que revelar”

CUENTA PÚBLICA 2019

INFORMACION POR SEGMENTOS “(Sin información que revelar”

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE “(Sin información que revelar”

PARTES RELACIONADAS “(Sin información que revelar”

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS “(Sin información que revelar”

Estas notas son parte integrante de los estados financieros de Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V. al 31 de diciembre de 2019 y 2018.

La emisión de los estados financieros fueron aprobados por la Directora General M.M. Arq. Constanza Mónica Suárez Jiménez el 13 de marzo de 2020.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



Autorizó: M.M. ARQ. CONSTANZA MONICA SUAREZ
JIMENEZ

DIRECTOR GENERAL



Elaboró: LCP. MARIA LETICIA CUEVAS LOPEZ

SUBGERENTA DE FINANZAS





**ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL
PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.**

**INFORME DE AUDITORIA SOBRE SUS ESTADOS
PRESUPUESTARIOS
DICTAMINADOS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL PUERTO VALLARTA, SA DE CV
ESTADOS PRESUPUESTARIOS DICTAMINADOS
AL 31 de diciembre de 2019

INDICE

Contenido

Opinión de los auditores

Analítico de ingresos

Ingresos de Flujo de Efectivo

Egresos de Flujo de Efectivo

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación:

- Administrativa
- Económica y por objeto del gasto
- Funcional programática

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Notas a los Estados Presupuestales

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A la Secretaría de la Función Pública
Al Órgano de Gobierno de
Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V.**

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (la entidad), correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos han sido preparados por la administración de Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros presupuestarios en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis: base de preparación y utilización de este informe

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión

La administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión sin salvedades, con fecha 13 de marzo de 2020, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria

La administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados e información presupuestaria, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

Comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Mazars Auditores, S. de R.L. de C.V.


CPC Rodolfo Carlos Pérez Garrido
Socio

Ciudad de México, México
13 de marzo de 2020.

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Rubro De Ingresos	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones De Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos Por Venta De Bienes, Prestación De Servicios Y Otros Ingresos	100,020,124	0	100,020,124	115,142,720	107,573,301	7,553,177
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados De La Colaboración Fiscal Y Fondos Distintos De Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones, Y Pensiones Y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados De Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total^{1/}	100,020,124	0	100,020,124	115,142,720	107,573,301	7,553,177
				Ingresos Excedentes		7,553,177

Estado Analítico De Ingresos Por Fuente De Financiamiento	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos Del Poder Ejecutivo Federal O Estatal Y De Los Municipios	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones De Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados De La Colaboración Fiscal Y Fondos Distintos De Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones, Y Pensiones Y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos De Los Entes Públicos De Los Poderes Legislativo Y Judicial, De Los Órganos Autónomos Y Del Sector Paraestatal O Paramunicipal, Así Como De Las Empresas Productivas Del Estado	100,020,124	0	100,020,124	115,142,720	107,573,301	7,553,177
Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos Por Ventas De Bienes, Prestación De Servicios Y Otros Ingresos	100,020,124	0	100,020,124	115,142,720	107,573,301	7,553,177
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones, Y Pensiones Y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados De Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados De Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total^{1/}	100,020,124	0	100,020,124	115,142,720	107,573,301	7,553,177
				Ingresos Excedentes		7,553,177

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: El ente público.


Autorizo: M.M. Arg. Constanza Mónica Suarez Jiménez
Cargo: Directora General


Elaboró: María Leticia Cuevas López
Cargo: Subgerente de Finanzas

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	116,134,104	136,010,939	143,564,116
DISPONIBILIDAD INICIAL	16,113,980	35,990,815	35,990,815
CORRIENTES Y DE CAPITAL	100,020,124	100,020,124	107,573,301
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	96,783,104	96,783,104	99,843,043
INTERNAS	96,783,104	96,783,104	99,843,043
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	3,237,020	3,237,020	7,730,258
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	2,917,993	2,917,993	5,905,623
OTROS	319,027	319,027	1,824,635
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	100,020,124	100,020,124	107,573,301
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0

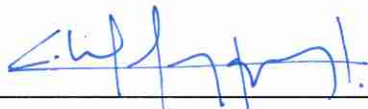
Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
EXTERNO	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.



Autorizo: M.M. Arq. Constanza Mónica Suarez Jiménez
Cargo: Directora General



Elaboró: María Leticia Cuevas López
Cargo: Subgerenta de Finanzas

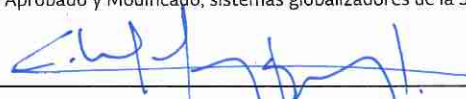
Cuenta Pública 2019

Cuenta Pública 2019
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	116,134,104	136,010,939	143,564,116
GASTO CORRIENTE	100,020,123	100,641,397	72,314,078
SERVICIOS PERSONALES	13,150,094	19,079,505	18,009,483
DE OPERACIÓN	85,070,029	79,761,892	53,532,767
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	1,800,000	1,800,000	771,828
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	-1,436,154
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-1,433,501
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	-2,653
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	100,020,123	100,641,397	70,877,924
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	16,113,981	35,369,542	72,686,192
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Presupuesto Pagado, el ente público.


 Autorizo: M.M. Arq. Constanza Mónica Suarez Jiménez
 Cargo: Directora General


 Elaboró: María Leticia Cuevas López
 Cargo: Subgerenta de Finanzas

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	100,020,123	100,641,397	71,744,931	70,877,924	28,896,466

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



Autorizo: M.M. Arq. Constanza Mónica Suarez Jiménez
Cargo: Directora General



Elaboró: María Leticia Cuevas López
Cargo: Subgerenta de Finanzas

Cuenta Pública 2019

Cuenta Pública 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	100,020,123	100,641,397	71,744,931	70,877,924	28,896,466
Gasto Corriente	100,020,123	100,641,397	71,744,931	70,880,577	28,896,466
Servicios Personales	13,150,094	19,079,505	18,193,385	18,009,483	886,120
1000 Servicios personales	13,150,094	19,079,505	18,193,385	18,009,483	886,120
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	5,528,560	6,047,510	5,938,811	5,938,811	108,699
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio		583,391	488,831	488,831	94,560
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	863,619	2,057,143	1,420,253	1,420,253	636,890
1400 Seguridad social	2,173,861	2,590,111	2,406,854	2,418,744	183,257
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	4,144,172	7,790,150	7,938,636	7,742,844	-148,486
1600 Previsiones	439,882	11,200			11,200
Gasto De Operación	85,070,029	79,761,892	53,551,546	53,532,767	26,210,346
2000 Materiales y suministros	3,467,993	3,467,993	2,361,767	2,361,767	1,106,226
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,005,000	1,140,000	729,776	729,776	410,224
2200 Alimentos y utensilios	87,000	87,000	68,151	68,151	18,849
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	575,543	668,543	497,091	497,091	171,452
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	114,000	114,000	22,255	22,255	91,745
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	300,000	300,000	273,864	273,864	26,136
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	905,000	677,000	485,305	485,305	191,695
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	481,450	481,450	285,325	285,325	196,125
3000 Servicios generales	81,602,036	76,293,899	51,189,779	51,171,000	25,104,120
3100 Servicios básicos	5,796,500	5,999,293	4,805,913	4,805,913	1,193,380
3200 Servicios de arrendamiento	5,919,180	5,592,181	4,001,833	4,001,833	1,590,348
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	19,492,200	19,154,925	12,216,920	12,216,920	6,938,005
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,863,000	6,023,000	2,764,179	2,956,671	3,258,821
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	27,547,767	24,547,767	18,521,618	18,521,618	6,026,149
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	550,000	550,000			550,000
3700 Servicios de traslado y viáticos	801,389	801,389	411,112	413,622	390,277
3800 Servicios oficiales	380,000	380,000	308,246	308,246	71,754
3900 Otros servicios generales	18,252,000	13,245,344	8,159,958	7,946,177	5,085,386
Otros De Corriente	1,800,000	1,800,000		-661,673	1,800,000
3000 Servicios generales	1,800,000	1,800,000		-661,673	1,800,000
3900 Otros servicios generales	1,800,000	1,800,000		-661,673	1,800,000
Pensiones Y Jubilaciones					

Cuenta Pública 2019

Cuenta Pública 2019
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
Gasto De Inversión				-2,653	
Otros De Inversión				-2,653	
3000 Servicios generales				-2,653	
3900 Otros servicios generales				-2,653	

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



Autorizo: M.M. Arq. Constanza Mónica Suarez Jiménez
 Cargo: Directora General



Elaboró: María Leticia Cuevas López
 Cargo: Subgerenta de Finanzas

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
01	02	03	04	05	06		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
						TOTAL APROBADO	13,150,094	85,070,029		1,800,000	100,070,123					100,070,123	100.0			
						TOTAL MODIFICADO	19,079,505	79,761,892		1,800,000	100,641,397					100,641,397	100.0			
						TOTAL DEVENGADO	18,193,385	53,551,546			71,744,931					71,744,931	100.0			
						TOTAL PAGADO	18,009,483	53,532,767		-661,673	70,880,577			-2,653	-2,653	70,877,924	100.0		-0-	
						Porcentaje Pag/Aprob	137.0	62.9		-0-	70.9					70.9				
						Porcentaje Pag/Modif	94.4	67.1		-0-	70.4					70.4				
1						Gobierno														
1						Aprobado	783,028	830,165			1,613,193					1,613,193	100.0			
1						Modificado	1,503,847	830,165			2,334,012					2,334,012	100.0			
1						Devengado	1,337,373	294,908			1,632,281					1,632,281	100.0			
1						Pagado	1,341,829	294,042			1,635,871					1,635,871	100.0			
1						Porcentaje Pag/Aprob	171.4	35.4			101.4					101.4				
1						Porcentaje Pag/Modif	89.2	35.4			70.1					70.1				
1	3					Coordinación de la Política de Gobierno														
1	3					Aprobado	783,028	830,165			1,613,193					1,613,193	100.0			
1	3					Modificado	1,503,847	830,165			2,334,012					2,334,012	100.0			
1	3					Devengado	1,337,373	294,908			1,632,281					1,632,281	100.0			
1	3					Pagado	1,341,829	294,042			1,635,871					1,635,871	100.0			
1	3					Porcentaje Pag/Aprob	171.4	35.4			101.4					101.4				
1	3					Porcentaje Pag/Modif	89.2	35.4			70.1					70.1				
1	3	04				Función Pública														
1	3	04				Aprobado	783,028	830,165			1,613,193					1,613,193	100.0			
1	3	04				Modificado	1,503,847	830,165			2,334,012					2,334,012	100.0			
1	3	04				Devengado	1,337,373	294,908			1,632,281					1,632,281	100.0			
1	3	04				Pagado	1,341,829	294,042			1,635,871					1,635,871	100.0			
1	3	04				Porcentaje Pag/Aprob	171.4	35.4			101.4					101.4				
1	3	04				Porcentaje Pag/Modif	89.2	35.4			70.1					70.1				
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno														
1	3	04	001			Aprobado	783,028	830,165			1,613,193					1,613,193	100.0			
1	3	04	001			Modificado	1,503,847	830,165			2,334,012					2,334,012	100.0			
1	3	04	001			Devengado	1,337,373	294,908			1,632,281					1,632,281	100.0			
1	3	04	001			Pagado	1,341,829	294,042			1,635,871					1,635,871	100.0			
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Aprob	171.4	35.4			101.4					101.4				
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Modif	89.2	35.4			70.1					70.1				
1	3	04	001	0001		Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	04	001	0001		Aprobado	783,028	830,165			1,613,193					1,613,193	100.0			
1	3	04	001	0001		Modificado	1,503,847	830,165			2,334,012					2,334,012	100.0			
1	3	04	001	0001		Devengado	1,337,373	294,908			1,632,281					1,632,281	100.0			
1	3	04	001	0001		Pagado	1,341,829	294,042			1,635,871					1,635,871	100.0			
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Aprob	171.4	35.4			101.4					101.4				
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Modif	89.2	35.4			70.1					70.1				
1	3	04	001	0001	J2V	Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.														
1	3	04	001	0001	J2V	Aprobado	783,028	830,165			1,613,193					1,613,193	100.0			
1	3	04	001	0001	J2V	Modificado	1,503,847	830,165			2,334,012					2,334,012	100.0			

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					FENÓMENOS Y SUBALOCACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
C	FN	SF	AJ	FP	UB		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OBRACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN PÚBLICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		FORRANTE	PENSIONES Y SUBALOCACIONES	INVERSIÓN
1	3	04	001	0001	J2V	Devengado	1,337,373	294,908			1,632,281				1,632,281	100.0				
1	3	04	001	0001	J2V	Pagado	1,341,829	294,042			1,635,871				1,635,871	100.0				
1	3	04	001	0001	J2V	Porcentaje Pag/Aprob	171.4	35.4			101.4				101.4					
1	3	04	001	0001	J2V	Porcentaje Pag/Modif	89.2	35.4			70.1				70.1					
3						Desarrollo Económico														
3						Aprobado	12,367,066	84,239,864		1,800,000	98,406,930				98,406,930	100.0				
3						Modificado	17,575,658	78,931,727		1,800,000	98,307,385				98,307,385	100.0				
3						Devengado	16,856,012	53,256,638			70,112,650				70,112,650	100.0				
3						Pagado	16,667,654	53,238,725		-661,673	69,244,706		-2,653	-2,653	69,242,053	100.0		-0-		
3						Porcentaje Pag/Aprob	134.8	63.2		-0-	70.4				70.4					
3						Porcentaje Pag/Modif	94.8	67.4		-0-	70.4				70.4					
3	5					Transporte														
3	5					Aprobado	12,367,066	84,239,864		1,800,000	98,406,930				98,406,930	100.0				
3	5					Modificado	17,575,658	78,931,727		1,800,000	98,307,385				98,307,385	100.0				
3	5					Devengado	16,856,012	53,256,638			70,112,650				70,112,650	100.0				
3	5					Pagado	16,667,654	53,238,725		-661,673	69,244,706		-2,653	-2,653	69,242,053	100.0		-0-		
3	5					Porcentaje Pag/Aprob	134.8	63.2		-0-	70.4				70.4					
3	5					Porcentaje Pag/Modif	94.8	67.4		-0-	70.4				70.4					
3	5	02				Transporte por Agua y Puertos														
3	5	02				Aprobado	12,367,066	84,239,864		1,800,000	98,406,930				98,406,930	100.0				
3	5	02				Modificado	17,575,658	78,931,727		1,800,000	98,307,385				98,307,385	100.0				
3	5	02				Devengado	16,856,012	53,256,638			70,112,650				70,112,650	100.0				
3	5	02				Pagado	16,667,654	53,238,725		-661,673	69,244,706		-2,653	-2,653	69,242,053	100.0		-0-		
3	5	02				Porcentaje Pag/Aprob	134.8	63.2		-0-	70.4				70.4					
3	5	02				Porcentaje Pag/Modif	94.8	67.4		-0-	70.4				70.4					
3	5	02	002			Servicios de apoyo administrativo														
3	5	02	002			Aprobado	1,666,474	2,072,642			3,739,116				3,739,116	100.0				
3	5	02	002			Modificado	2,607,480	2,072,642			4,680,122				4,680,122	100.0				
3	5	02	002			Devengado	2,963,931	1,041,448			4,005,379				4,005,379	100.0				
3	5	02	002			Pagado	2,521,466	1,038,837			3,560,303				3,560,303	100.0				
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Aprob	151.3	50.1			95.2				95.2					
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Modif	96.7	50.1			76.1				76.1					
3	5	02	002	M001		Actividades de apoyo administrativo														
3	5	02	002	M001		Aprobado	1,666,474	2,072,642			3,739,116				3,739,116	100.0				
3	5	02	002	M001		Modificado	2,607,480	2,072,642			4,680,122				4,680,122	100.0				
3	5	02	002	M001		Devengado	2,963,931	1,041,448			4,005,379				4,005,379	100.0				
3	5	02	002	M001		Pagado	2,521,466	1,038,837			3,560,303				3,560,303	100.0				
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Aprob	151.3	50.1			95.2				95.2					
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Modif	96.7	50.1			76.1				76.1					
3	5	02	002	M001	J2V	Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.														
3	5	02	002	M001	J2V	Aprobado	1,666,474	2,072,642			3,739,116				3,739,116	100.0				
3	5	02	002	M001	J2V	Modificado	2,607,480	2,072,642			4,680,122				4,680,122	100.0				
3	5	02	002	M001	J2V	Devengado	2,963,931	1,041,448			4,005,379				4,005,379	100.0				
3	5	02	002	M001	J2V	Pagado	2,521,466	1,038,837			3,560,303				3,560,303	100.0				

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL					
II	FNA	SF	AJ	PF	LR	DENOMINACIÓN	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
3	5	02	002	M001	J2V	Porcentaje Pag/Aprob	151.3	50.1			95.2						95.2			
3	5	02	002	M001	J2V	Porcentaje Pag/Modif	96.7	50.1			76.1						76.1			
3	5	02	004			Puertos eficientes y competitivos														
3	5	02	004			Aprobado	10,700,592	82,167,222		1,800,000	94,667,814						94,667,814	100.0		
3	5	02	004			Modificado	14,968,178	76,859,085		1,800,000	93,627,263						93,627,263	100.0		
3	5	02	004			Devengado	13,892,081	52,215,190			66,107,271						66,107,271	100.0		
3	5	02	004			Pagado	14,146,188	52,199,888		-661,673	65,684,403				-2,653	-2,653	65,681,750	100.0		-0-
3	5	02	004			Porcentaje Pag/Aprob	132.2	63.5		-0-	69.4						69.4			
3	5	02	004			Porcentaje Pag/Modif	94.5	67.9		-0-	70.2						70.2			
3	5	02	004	E008		Operación de infraestructura marítimo-portuaria														
3	5	02	004	E008		Aprobado	10,700,592	82,167,222		1,800,000	94,667,814						94,667,814	100.0		
3	5	02	004	E008		Modificado	14,968,178	76,859,085		1,800,000	93,627,263						93,627,263	100.0		
3	5	02	004	E008		Devengado	13,892,081	52,215,190			66,107,271						66,107,271	100.0		
3	5	02	004	E008		Pagado	14,146,188	52,199,888		771,828	67,117,904						67,117,904	100.0		
3	5	02	004	E008		Porcentaje Pag/Aprob	132.2	63.5		42.9	70.9						70.9			
3	5	02	004	E008		Porcentaje Pag/Modif	94.5	67.9		42.9	71.7						71.7			
3	5	02	004	E008	J2V	Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.														
3	5	02	004	E008	J2V	Aprobado	10,700,592	82,167,222		1,800,000	94,667,814						94,667,814	100.0		
3	5	02	004	E008	J2V	Modificado	14,968,178	76,859,085		1,800,000	93,627,263						93,627,263	100.0		
3	5	02	004	E008	J2V	Devengado	13,892,081	52,215,190			66,107,271						66,107,271	100.0		
3	5	02	004	E008	J2V	Pagado	14,146,188	52,199,888		771,828	67,117,904						67,117,904	100.0		
3	5	02	004	E008	J2V	Porcentaje Pag/Aprob	132.2	63.5		42.9	70.9						70.9			
3	5	02	004	E008	J2V	Porcentaje Pag/Modif	94.5	67.9		42.9	71.7						71.7			
3	5	02	004	W001		Operaciones Ajenas														
3	5	02	004	W001		Aprobado														
3	5	02	004	W001		Modificado														
3	5	02	004	W001		Devengado														
3	5	02	004	W001		Pagado				-1,433,501	-1,433,501				-2,653	-2,653	-1,436,154	99.8		0.2
3	5	02	004	W001		Porcentaje Pag/Aprob														
3	5	02	004	W001		Porcentaje Pag/Modif														
3	5	02	004	W001	J2V	Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.														
3	5	02	004	W001	J2V	Aprobado														
3	5	02	004	W001	J2V	Modificado														
3	5	02	004	W001	J2V	Devengado														
3	5	02	004	W001	J2V	Pagado				-1,433,501	-1,433,501				-2,653	-2,653	-1,436,154	99.8		0.2
3	5	02	004	W001	J2V	Porcentaje Pag/Aprob														
3	5	02	004	W001	J2V	Porcentaje Pag/Modif														

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -0- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

Autorizo: M.M. Arq. Constanza Mónica Suárez Jiménez
Cargo: Directora General

Elaboró: María Leticia Cuevas López
Cargo: Subgerenta de Finanzas

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2019
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	115,142,720
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
Ingresos financieros	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
Aprovechamientos patrimoniales	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	115,142,720
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	71,744,931
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0
Materiales y suministros	0
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes de dominio público	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Concesión de préstamos	0



Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2019
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros egresos presupuestarios no contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	21,298,835
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,862,621
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	6,436,214
Otros gastos contables no presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	93,043,766

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


 Autorizó: M. M. ARQ. CONSTANZA MÓNICA SUÁREZ JIMÉNEZ
 DIRECTORA GENERAL


 Elaboró: MARIA LETICIA CUEVAS LOPEZ
 SUBGERENTA DE FINANZAS



ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

Por el ejercicio del 1º de enero al 31 de diciembre
de 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos)

1) Constitución y objeto de la entidad

Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S. A. de C. V. ("Entidad") fue constituida el 22 de junio de 1994. Su actividad principal es la administración portuaria integral de Puerto Vallarta, Jalisco, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que le otorgó el Gobierno Federal, para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la Federación que integran el recinto portuario, así como la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en Puerto Vallarta, Jalisco, asimismo la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

2) Normatividad gubernamental

La principal normatividad vigente gubernamental aplicable a la entidad es la siguiente:

- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
- Reglamento de La Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
- Decreto de Presupuesto.
- Presupuesto de Egresos de La Federación.
- Clasificador por Objeto del Gasto.
- Manuales y Guías de Operación del Módulo de Adecuaciones Presupuestales (MAPE).
- Manuales y Guías de Operación del Proceso de Programas y Proyectos de Inversión.
- Lineamientos y oficios emitidos por la SHCP.

3) Principales aspectos presupuestales

Las principales políticas presupuestales para la elaboración de los estados analíticos presupuestales son las siguientes:

a) Cifras históricas.

Las cifras que se presentan en los estados presupuestales y sus notas, se refieren a cifras históricas en miles de pesos mexicanos.

b) Cuenta Pública.

La Cuenta de la Hacienda Pública Federal fue elaborada en base a los lineamientos y requerimientos de las instancias normativas y se consideraron todos aquellos registros que se afectaron a nivel de flujo de efectivo y de cuentas de resultados del ejercicio, las cuales coinciden con las cifras reportadas oficialmente y son incluidas como parte de los estados financieros y presupuestales de la Entidad.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

Por el ejercicio del 1º de enero al 31 de diciembre
de 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos)

c) Modificaciones presupuestales.

Las modificaciones cuantitativas o de metas al presupuesto original autorizado, se realizan conforme a las disposiciones aplicables y se presentaron en su oportunidad a consideración del Consejo de Administración de la Entidad para someterlas a la autorización de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través del Módulo de Adecuaciones Presupuestales de Entidades (MAPE) de conformidad con la normatividad vigente.

d) Ingresos presupuestales y contables.

Los ingresos obtenidos o propios son aquellos recursos que se captan, distintos a las transferencias o subsidios que realiza el sector central o directamente la Secretaría de Hacienda; los rubros por los cuales se registraron ingresos fueron principalmente:

- Infraestructura.
- Contratos de Cesión Parcial de Derechos.
- Servicios Portuarios y conexos.
- Productos Financieros.
- Otros Ingresos.

e) Gastos de operación y Presupuesto de Egresos.

Los egresos incluyen las erogaciones por concepto de gasto corriente, gasto de inversión física, bienes muebles, inmuebles e intangibles, operaciones ajenas y otros compromisos generados en el ejercicio.

El presupuesto de egresos se integra anualmente y se presenta calendarizado. Dicho presupuesto se elabora de acuerdo a los lineamientos que para tal fin emite la SHCP, con base en los programas y proyectos previstos por la entidad. Asimismo, cada año se elabora el Análisis Funcional Programático Económico, en el que se señalan los objetivos, metas y unidades responsables de la ejecución de cada proyecto y/o programa en estricto apego a los objetivos del sector portuario y alineado al Plan Nacional de Desarrollo.

f) Presupuesto comprometido.

En cumplimiento a la normatividad presupuestal vigente, las erogaciones se consideran devengadas, sólo cuando los bienes que hayan sido recibidos y los servicios prestados por los proveedores a más tardar el 31 de diciembre estén debidamente registrados en la contabilidad de conformidad con lo establecido en la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público Federal y su Reglamento.

Se considera presupuesto comprometido a las provisiones de recursos que se constituyen con cargo al presupuesto y calendario autorizado de la entidad como resultado de la

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales Por el ejercicio del 1º de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras expresadas en miles de pesos)

celebración de contratos, convenios o cualquier figura análoga que signifique una obligación de pago.

g) Operaciones ajenas.

La entidad registra como operaciones ajenas ingresos y egresos recuperables tales como: cobros o pagos que se efectúan por cuenta de terceros y retenciones de impuestos, así como los ingresos o egresos provenientes de recuperaciones o entregas de efectivo.

Estas partidas se incluyen en forma neta en la Cuenta de la Hacienda Pública Federal.

h) Contabilidad

La entidad tiene su propia contabilidad financiera, considerando los programas y partidas de gasto de su presupuesto y que se ajusta a las prácticas contables establecidas por la SHCP, a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la Gestión Pública, así como a la normatividad vigente en la materia.

i) Contraprestación al Gobierno Federal.

La entidad paga al Gobierno Federal como única contraprestación, el aprovechamiento que la SHCP a propuesta de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes mediante oficio 7.3-2766.2019 de fecha 17 de diciembre de 2019, establece el 6 por ciento del total de los ingresos brutos totales con base en flujo de efectivo que reciba la API, del cual se podrá disminuir un monto equivalente a la inversión que realice conforme al Programa Maestro de Desarrollo Portuario por un importe que represente el 1.5 por ciento de los ingresos brutos anuales calculados en base a flujo de efectivo. Los ingresos totales base del aprovechamiento no incluyen los provenientes de la enajenación de terrenos o de otros activos fijos, ingresos por recuperación de seguros o por productos financieros.

4) Cumplimiento global de metas por programa

La entidad tiene por objeto la Administración Portuaria integral del recinto portuario de Puerto Vallarta mediante el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la Federación; el uso, aprovechamiento y explotación de obras e instalaciones ubicadas en el área concesionada, la construcción de obras, terminales, marinas e instalaciones portuarias y la prestación de servicio portuarios.

Objetivo: Transformar el espacio portuario en un productivo y sustentable nodo articulador de servicios turístico portuarios, para incentivar la competitividad de Puerto Vallarta como destino turístico mundial.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales Por el ejercicio del 1º de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras expresadas en miles de pesos)

INDICADOR DE RESULTADOS: Atender embarcaciones (Cruceros)			
Tipo de Indicador:	Productividad		
Fórmula:	Barcos arribados / Capacidad instalada en arribos x 125		
Universo de Cobertura:	Cruceros		
METAS ANUALES			
	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc. /Orig.
Original:	170	100.0	
Alcanzada:	181	106.5	106.5

Con un cumplimiento del 106.5% respecto a la meta planteada, al atender a 181 cruceros, 11 más a los programados.

INDICADOR DE RESULTADOS: Atender pasajeros en Cruceros)			
Tipo de Indicador:	Productividad		
Fórmula:	Pasajeros atendidos / pasajeros programados x 281,250		
Universo de Cobertura:	Pasajeros en cruceros		
METAS ANUALES			
	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc. /Orig.
Original:	450,053	100.0	
Alcanzada:	482,335	107.1	107.1

El porcentaje de cumplimiento de la meta anual es de 107.1 que representa 7.1 puntos porcentuales mayores a la tasa prevista.

5) Variaciones en el ejercicio presupuestal

Presupuesto original autorizado:

Se autorizó un presupuesto original de ingresos por la cantidad de 100,020.1 miles de pesos, para su ejercicio en Gasto Corriente fue por 100,020.1 miles de pesos.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

Por el ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre
de 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos)

a) Estado analítico de los ingresos presupuestales

El estado analítico de ingresos presupuestales reporta los ingresos obtenidos durante el ejercicio, no incluye los ingresos pendientes de obtener.

1. La entidad generó recursos propios por 107,573.3 miles de pesos, cifra mayor en un 7.6% con relación al presupuesto original autorizado, de los cuales 81,949.5 miles de pesos corresponden a uso de infraestructura, rubro en el que se refleja una variación positiva de 1.3% debido a recuperación de cartera del ejercicio 2018, atención de cruceros de mayor peso (TRB) a los programados, así como un mayor número de pasajeros atendidos en el rubro de Cruceros, y Muelle Los Peines; en contratos de cesión parcial de derechos, se obtuvieron 9,135.8 miles de pesos reflejándose una variación negativa de 33.1% debido principalmente a que se proyectó captar la contraprestación de la empresa Impulsora Turística de Vallarta, S.A de C.V y a la falta de pago de los cesionarios Federación de Cooperativas de la Industria Pesquera y Acuícola de la Costa Norte de Jalisco, S.C., y Acuario del Oeste, S.A de C.V., servicios portuarios y conexos, se tuvo una captación por 8,757.7 miles de pesos, mayor a la estimada, misma que representa el 292.7% debido principalmente a la mayor captación de ingresos por uso de áreas, por ingresos de estacionamiento, mayor demanda de servicios portuarios como lanchaje, avituallamiento, recolección de basura y retiro de sludge, venta de agua en muelle Los Peines; por cobro de los diversos servicios que prestan a los pasajeros de cruceros, los tours operadores, taxis y guías. Dentro de diversos los productos financieros y otros, se tuvo una captación de 7,730.3 miles de pesos, que representa una variación positiva del 138.8% originada principalmente por mayores rendimientos bancarios, utilidad cambiaria y cobro de penalizaciones a los proveedores de Limpieza, Seguridad y Vigilancia por incumplimiento del contrato.
2. Dichos recursos se destinaron al gasto de operación.
3. Los ingresos presupuestales al 31 de diciembre de 2019, se integran como se muestra a continuación:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

Por el ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos)

Ingresos	Presupuesto 2019				Variación
	Original	Modificado	Recaudado		
Disponibilidad inicial	16,113,980.0	35,990,815.0	35,990,815.0	-	
Venta de Servicios Internos:					
Uso de infraestructura	80,894,644.0	80,894,644.0	81,949,531.0	1,054,887.0	1.3%
Contratos Cesión Parcial de Derechos	13,658,583.0	13,658,583.0	9,135,789.0	-4,522,794.0	-33.1%
Servicios Portuarios y Conexos	2,229,877.0	2,229,877.0	8,757,723.0	6,527,846.0	292.7%
Subtotal	96,783,104.0	96,783,104.0	99,843,043.0	3,059,939.0	3.1%
Diversos:					
Productos financieros	2,917,993.0	2,917,993.0	5,905,623.0	2,987,630.0	102.3%
Otros	319,027.0	319,027.0	1,824,635.0	1,505,608.0	471.9%
	3,237,020.0	3,237,020.0	7,730,258.0	4,493,238.0	138.8%
Suma de Propios y Diversos	100,020,124.0	100,020,124.0	107,573,301.0	7,553,177.0	7.5%
Total de ingresos	116,134,104.0	136,010,939.0	143,564,116.0	7,553,177.0	6.5%

b) Ejercicio presupuestal del gasto

Para el ejercicio 2019, el presupuesto original autorizado fue de 100,020.1 miles de pesos, el cual fue modificado a 100,641.4 miles de pesos, mediante adecuaciones externas Números 2019-9-J2V-06 y 2019-9-J2V-11, de fechas de autorización 05 de junio y 30 de septiembre del ejercicio 2019, por la autorización de dos plazas de mando de carácter eventual para el Órgano Interno de Control. En 2019 el ejercicio del gasto de la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta S.A. de C.V fue de \$72,314.0 miles de pesos, cifra menor en un 28.1% con relación al presupuesto modificado aprobado.

A continuación, se integran los egresos presupuestales al 31 de diciembre de 2019, así como las principales variaciones:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

Por el ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos)

Egresos	Presupuesto 2019			Variación	
	Original	Modificado	Pagado	Importe	%
Gasto corriente:					
Servicios personales	13,150,094.0	19,079,505.0	18,009,483.0	-1,070,022.0	-5.6%
Gasto de Operación	85,070,029.0	79,761,892.0	53,532,767.0	26,229,125.0	-32.8%
Materiales y Suministros	3,467,993.0	3,467,993.0	2,361,767.0	-1,106,226.0	-31.8%
Servicios Generales	81,602,036.0	76,293,899.0	51,171,000.0	25,122,899.0	-32.9%
Otras erogaciones	1,800,000.0	1,800,000.0	771,828.0	-1,028,172.0	-57.1%
	100,020,123.0	100,641,397.0	72,314,078.0	28,327,319.0	-28.1%
Inversión Física:					
Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles	-	.0	.0	-	0.0%
Suma de Gasto de Inversión	-	.0	.0	-	0.0%
Operaciones Ajenas:					
Por cuenta de terceros			-1,433,501.0	-1,433,501.0	
Erogaciones Recuperables			-2,653.0	-2,653.0	
			-1,436,154.0	-1,436,154.0	
Suma de egresos	100,020,123.0	100,641,397.0	70,877,924.0	-29,763,473	-29.5%
Disponibilidad final	16,113,981.0	35,369,542.0	72,686,192.0	37,316,650.0	
Total de Egresos	116,134,104.0	136,010,939.0	143,564,116.0	7,553,177.0	5.5%
Gasto corriente					

➤ El gasto corriente pagado presentó un menor ejercido del 28.1% en comparación al presupuesto modificado aprobado para el ejercicio 2019. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- Las erogaciones en Servicios Personales registró un menor ejercicio del gasto del 5.6%, respecto al presupuesto modificado aprobado, con un ejercicio de gasto de 18,009.5 miles de pesos, debido principalmente a las vacancias de diversas plazas de la Entidad en el transcurso del año asimismo a la renuncia del Jefe de Responsabilidades como plaza eventual a partir del mes de agosto de 2019..
- Al 31 de diciembre, la plantilla autorizada base fue de 49 plazas, distribuidas en 21 funcionarios de mando medio y superior y 28 de nivel operativo. Asimismo, se autorizaron

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

Por el ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos)

dos plazas de carácter eventual, el Titular del Área de Responsabilidades y el titular del Área de Quejas para el área del Órgano Interno de Control, mediante adecuaciones externas Números 2019-9-J2V-06 y 2019-9-J2V-11, de fechas de autorización 05 de junio y 30 de septiembre del ejercicio 2019. Dichos recursos se tomaron de la disponibilidad financiera de la entidad. Los movimientos presupuestario, fueron autorizado con los números de oficios 307-A.-0983, 307-A.-1862, 312.A.-00833 y 312.A.-2137 de fechas 2 de abril, 26 de julio, 17 de abril y 3 de septiembre de 2019, respectivamente, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto "B", ambos de la SHCP.

- Las plazas de base ocupadas durante el año fueron de 47 plazas en promedio lo cual representó un 96% del total de la plantilla autorizada, el incremento salarial promedio ponderado del 3.35%, al tabulador mensual bruto del sueldo base y de la compensación del personal operativo y personal de mando medio.
- En el rubro de Gasto de Operación se registró un menor ejercicio presupuestario de 32.8%, en comparación con el presupuesto autorizado modificado, debido principalmente a lo siguiente:
 - En Materiales y Suministros se registró un gasto menor al presupuesto aprobado de 31.8% con respecto al presupuesto modificado autorizado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones en materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales, materiales y artículos de construcción y de reparación, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorios, vestuario, blancos, prendas de protección, artículos deportivos, herramientas, refacciones y accesorios menores, derivado a la atención del memorándum de fecha 03 de mayo de 2019, que emitió el Presidente de la República y al oficio No. 307- A.-2551, de fecha 17 de octubre de 2019, donde se comunicaban las disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario de 2019, por lo que las adquisiciones se limitaron al mínimo indispensable.
 - En Servicios Generales se observó un menor ejercicio presupuestario de 32.9% respecto al presupuesto modificado autorizado, derivado principalmente por las diversas economías obtenidas en los servicios básicos, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, del mismo modo no se contó con la autorización de la Secretaría de Gobernación para el ejercicio de la partida 36101 Difusión de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales, la falta de autorización del Gobierno Digital para ejercer las partidas 32301 Arrendamiento de equipo y bienes informáticos y la 33301 Servicios de informática; asimismo, se tenía considerado realizar la Licitación consolidada para el mantenimiento preventivo y correctivo del Centro de Control de Tráfico Marítimo sin embargo, no se indicaron las directrices y la Entidad inicio la investigación de mercado por su propia cuenta, de la misma manera se había contemplado realizar el avalúo maestro del Recinto Portuario, el cual no fue posible ya que el Instituto de Administración y Avalúos de

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

Por el ejercicio del 1º de enero al 31 de diciembre de 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos)

Bienes Nacionales cerro su plataforma derivado de las disposiciones específicas para el cierre del ejercicio 2019 y a la atención del memorándum de fecha 03 de mayo de 2019, que emitió el Presidente de la República y al oficio No. 307- A.-2551, de fecha 17 de octubre de 2019, donde se comunicaban las disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario de 2019, por lo que los servicios se limitaron al mínimo indispensable.

- En el rubro de otras erogaciones, se observó un mejor ejercicio presupuestario de 57.1% respecto al presupuesto autorizado, derivado a que el pago de la PTU, se apegó a lo estipulado en el artículo 127 Fracción III de la Ley Federal de trabajo (no podrá exceder de un mes de salario).

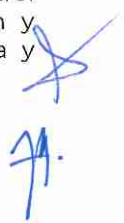
Durante el ejercicio 2019, la Entidad gestionó modificaciones al presupuesto autorizado ante el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAPE) de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, cinco adecuaciones externas y nueve adecuaciones internas,

Oficio de autorización	Concepto
------------------------	----------

Adecuaciones Externas:

Folio No. 2019-9-J2V-6.
Autorizada el 05-06-2019

Contratación de dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control (OIC); conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2019, emitidas con Oficio 307-A.-0029 de fecha 04 de enero de 2019. La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V., solicita una ampliación de recursos por un monto de 310.6 miles de pesos, por el periodo de enero a junio 2019, al presupuesto del Capítulo de Servicios Personales, Programa Presupuestario 0001, en la partida 12201 Remuneraciones al personal eventual, para la contratación de dos plaza(s) de mando de carácter eventual para el Órgano Interno de Control. Dichos recursos se tomaron de la disponibilidad financiera de la entidad. El movimiento presupuestario, fue autorizado con los Oficios Núm. 307-A.-0983 y 312.A.-00833 de fechas 2 y 17 de abril del 2019, respectivamente emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto "B"(DGPYP B), ambas de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.



ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

**Por el ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre
de 2019**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

Folio No. 2019-9-J2V-11
Autorizada el 30-09-2019

Autorización de recursos para la contratación de dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control (OIC); conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2019, emitidas con Oficio 307-A.-0029 de fecha 04 de enero de 2019 y en cumplimiento a los Oficios 307-A.-0983, 307-A.-1862, 312.A.-00833 y 312.A.-2137 de fechas 2 de abril, 26 de julio, 17 de abril y 3 de septiembre de 2019 respectivamente, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto "B", respectivamente, ambas de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V., solicita una ampliación de recursos por un monto de 310.6 miles de pesos, para el período de julio a diciembre 2019, al presupuesto del Capítulo de Servicios Personales, Programa Presupuestario 0001, en la partida 12201 Remuneraciones al personal eventual. Dichos recursos se tomaron de la disponibilidad financiera de la entidad.

Folio No. 2019-9-J2V-20
Autorizada el 19-12-2019

Traspaso de recursos del Capítulo 3000 Servicios Generales, del programa presupuestario E008 de las partidas 32301 Arrendamientos de Equipo y bienes informáticos por 880.0, miles de pesos, derivado de que no se realizó el arrendamiento de equipo y bienes informáticos, toda vez que la Unidad de Gobierno Digital de la SFP solo autorizó la contratación por 6 meses y esto representaba un alto costo por el periodo señalado; de la partida 33301 Servicios de desarrollo de aplicaciones informáticas por 1,132.0 miles de pesos, por el diferimiento de las contrataciones de servicios de desarrollo de aplicaciones informáticas, ya que no se obtuvo la autorización de los proyectos por parte de la Unidad de Gobierno Digital; y de la partida 39202 Otros impuestos y derechos por 377.9 miles de pesos ya que la Entidad no pagará el ISR en el presente ejercicio por las pérdidas fiscales ocasionadas por las aportaciones de infraestructura al gobierno federal; para dar suficiencia al Capítulo 1000 Servicios Personales, entre programas presupuestarios en la misma partida 15202 Pago de liquidaciones, al PP E008 por 1,802.7 miles de pesos, al PP M001 por 587.2 miles de pesos, a fin de efectuar los pagos de las liquidaciones laborales del personal que causó baja, y dar cumplimiento a los derechos laborales que tenían los trabajadores al momento de separarlos de sus cargos. Dichos movimientos fueron autorizados los oficios 307-A.-2421 y 312.A.- 02417 de fechas 04 y 10 de octubre de 2019, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario y de la

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

**Por el ejercicio del 1º de enero al 31 de diciembre
de 2019**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

Dirección General de Programación y Presupuesto B, ambas de la Subsecretaría de Egresos, de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), respectivamente.

Folio No. 2019-9-J2V-24
Autorizada el 31-12-2019.

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V., solicita autorización del siguiente movimiento presupuestario: Traspaso de recursos del Capítulo 3000 -Servicios Generales-, por 1,078.1 miles de pesos de economías reflejadas en la partida 39202 Otros Impuestos y Derechos, para ampliar entre programas presupuestarios en la misma partida 13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año, al PP E008 963.1 miles de pesos, al PP M001 75.0 miles de pesos y al PP O001 40.0 miles de pesos, a fin de que esté en posibilidad de cubrir al personal de la entidad, el pago del aguinaldo o gratificación de fin de año del ejercicio fiscal 2019, de conformidad con el oficio 307-A.-2551 del 17 de octubre de 2019 de la UPCP, referente a las Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2019; al DECRETO que establece las disposiciones para el otorgamiento de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondiente al ejercicio fiscal de 2019, publicado en el DOF de fecha 06 de noviembre de 2019; a los oficios No. 307-A.-2790 de los Lineamientos Específicos para el pago del Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año del 7 de noviembre de 2019 y al 307-A.-3325 de las solicitudes de adecuaciones externas que se ubiquen en alguno de los supuestos del Art. 107 del RLFPRH del 16 de diciembre de 2019.

Folio No. 2019-9-J2V-31
Autorizada el 28-01-2020

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V., solicita lo siguiente: Traspaso de recursos del Capítulo 3000 -Servicios Generales- por 1,840.0 miles de pesos, de economías reflejadas en la partida 39202 Otros Impuestos y Derechos, para realizar las siguientes ampliaciones: PRIMERA: En las partidas 15202 Pago de Liquidaciones por 221.8 miles de pesos, al PP M001 76.7 miles de pesos y al PP E008 145.0 miles de pesos; a la partida 13104 Antigüedad por 40.7 miles de pesos, al PP M001 39.0 miles de pesos y al PP E008 1.7 miles de pesos, a fin de efectuar los pagos de las liquidaciones laborales del personal que causó baja durante el ejercicio y dar cumplimiento a los derechos laborales que tenían los trabajadores al momento de separarlos de sus cargos. Este movimiento cuenta con el dictamen de autorización presupuestaria emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario con Oficio No. 307-A.-3471 de fecha 23 de diciembre de 2019 y comunicado por la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPYP B) con oficio 312.A.-03347 de fecha 26 de diciembre de 2019. SEGUNDA: A la partida 15901 Otras prestaciones por 350.0 miles de pesos, al PP M001 por 37.5 miles de pesos, PP O001 por 12.5 miles de pesos y al PP E008 por 300.0 miles de pesos, a fin de

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales Por el ejercicio del 1º de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras expresadas en miles de pesos)

efectuar el pago por concepto de medida de fin de año, de conformidad con lo establecido en el Oficio 307-A.-2832 del 12 de noviembre de 2019, emitido por la UPCP de la SHCP. Este movimiento cuenta con el dictamen de autorización presupuestaria emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario con Oficio No. 307-A.-3494 de fecha 24 de diciembre de 2019 y comunicado por la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPYP B) con oficio 312.A.-03409 de fecha 30 de diciembre de 2019. TERCERA: A) Programa Presupuestario E008 por un monto de 1,091.7 miles de pesos a las partidas 11301 Sueldo base por 317.3 miles de pesos, 13201 Primas de vacaciones y dominical por 14.2 miles de pesos, 13301 Remuneraciones por horas extraordinarias por 29.1 miles de pesos, 14103 Aportaciones al IMSS por 151.0 miles de pesos, 14202 Aportaciones al INFONAVIT por 100.0 miles de pesos, 14301 Aportaciones al sistema de Ahorro para el retiro por 30.0 miles de pesos y 15402 Compensación garantizada por 450.0 miles de pesos; B) Programa presupuestario M001 por un monto de 77.0 miles de pesos, a las partidas 14103 Aportaciones al IMSS por 5.0 miles de pesos, 14202 Aportaciones al INFONAVIT por 20.0 miles de pesos, 14301 Aportaciones al sistema de Ahorro para el retiro por 12.0 miles de pesos y 15402 Compensación garantizada por 40.0 miles de pesos; C) Programa presupuestario O001 por un monto de 59.0 miles de pesos a las partidas 11301 Sueldo base por .7 miles de pesos, 14103 Aportaciones al IMSS por 1.0 miles de pesos, 14202 Aportaciones al INFONAVIT por 16.7 miles de pesos, 14301 Aportaciones al sistema de Ahorro para el retiro por \$10.0 miles de pesos y 15402 Compensación garantizada por 30.6 miles de pesos, a fin de efectuar el pago por las diversas presiones de gasto que presenta la entidad. Este movimiento cuenta con el dictamen de autorización presupuestaria emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario con Oficio No. 307-A.-3507 de fecha 24 de diciembre de 2019 y comunicado por la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPYP B) con oficio 312.A.-03420 de fecha 31 de diciembre de 2019. Lo anterior considerando el oficio 307-A.-3325 del 16 de diciembre de 2019 emitido por la UPCP respecto de las solicitudes de adecuaciones externas que se ubiquen en alguno de los supuestos establecidos en el Artículo 107.

Adecuaciones Internas:

Folio No. 2019-9-J2V-2
Autorizada el 07-05-2019

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V. solicita la actualización de la Disponibilidad Inicial conforme a lo reportado en los Estados Financieros Dictaminados al 31 de diciembre de 2018 que es de 35,990.8 miles de pesos; por lo que se adjunta copia del Estado de la Situación Financiera Dictaminado, mismo que sirvió de base para la integración de la Cuenta Pública.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

Por el ejercicio del 1º de enero al 31 de diciembre
de 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos)

Folio No. 2019-9-J2V-11
autorizada el 30-09-2019

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., solicita autorización de los siguientes movimientos presupuestarios por un monto de 1,159.7 miles de pesos, distribuidos de la siguiente manera PRIMERO) Un movimiento compensado en el programa presupuestario E008 del Capítulo de Materiales y Suministros por 35.0 miles de pesos, de la partida 27101 Vestuarios y uniformes, por ahorros obtenidos en el periodo, a la partida 21401 Materiales y útiles consumibles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos, para adquisición de tonner, toda vez que derivado de la atención a diversas auditorías que se realizaron a la entidad fue necesario imprimir la diversa documentación solicitada que derivó en un mayor consumo de tonner respecto a lo programado. SEGUNDO) Movimientos compensados en el programa presupuestario E008 entre partidas del Capítulo de Servicios Generales por 1,124.7 miles de pesos, de la partida 39202 Otros impuestos y derechos, se reduce esta partida al no tener que enterar ISR en el presente ejercicio, por pérdidas fiscales derivadas de las aportaciones de infraestructura al gobierno federal, transfiriéndose los recursos a diversas partidas de gasto en el mismo programa presupuestario E008 como sigue: a la partida 31603 Servicios de internet, por 170.0 miles de pesos, para la optimización de procesos de operación del Sistema Portuario (SOP), mediante automatización de procesos de autorizaciones en línea de atraque y zarpe de los cruceros y de las embarcaciones turísticas; partida 31701 Servicios de conducción de señales analógicas y digitales, por 5.0 miles de pesos, para cubrir la erogación del diseño de la página web de la Entidad; partida 32302 Arrendamiento de mobiliario, por 25.0 miles de pesos, para renta de mobiliario por los eventos de arranque de temporada alta de cruceros; partida 33303 Servicios relacionados con certificación de procesos, por 764.7 miles de pesos, para llevar a cabo la Evaluación de Protección del Recinto Portuario concesionado ante Fidena, para el proceso de certificación del cumplimiento de Código de Protección de Buques y de las Instalaciones Portuarias; partida 34501 Seguros de bienes patrimoniales, por 160.0 miles de pesos, para cubrir las diferencias que se presentaron en la póliza de seguros de infraestructura, por diferencias en tipo de cambio.

Folio No. 2019-9-J2V-12
autorizada el 09-10-2019

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., solicita autorización de los siguientes movimientos presupuestarios por un monto de 3,193.0 miles de pesos, distribuidos de la siguiente manera PRIMERO) Movimientos compensados en el programa presupuestario E008 del Capítulo de Materiales y Suministros por 193.0 miles de pesos, de la partida 27101 Vestuarios y uniformes, por ahorros obtenidos en el periodo, a las partidas 21601 Material de limpieza, por 100.0 miles de pesos, para adquisición de insumos de limpieza, derivado de un mayor número de pasajeros en los cruceros y embarcaciones turísticas, se

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

Por el ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre
de 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos)

requiere ofrecer servicios de calidad dentro de las instalaciones, por lo que es necesario adquirir más insumos a los programados originalmente; partida 24701 Artículos metálicos para la construcción, por 93.0 miles de pesos, para la adquisición de 2 tramos de cadena metálica de 15.24 metros de una pulgada de diámetro, para las boyas del canal de navegación; afectación derivada de las tormentas tropicales "Lorena y Narda". Se requiere atender de manera inmediata la señalización del canal principal de navegación por temporada alta de cruceros. SEGUNDO) Un movimiento compensado en el programa presupuestario E008 del Capítulo de Servicios Generales por 3,000.0 miles de pesos, de la partida 35701 Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, se reduce esta partida toda vez que se había considerado realizar de manera consolidada la contratación del servicio de mantenimiento correctivo y evolutivo del Centro del Control de Tráfico Marítimo, mismo que se considera realizar en 2020, a la partida 35101 Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos, para poder hacer frente a los efectos causados por las tormentas tropicales "Lorena" y "Narda", ya que se azolvieron las redes hidráulicas del puerto durante estos efectos meteorológicos ocasionando inundaciones dentro del edificio administrativo y el estacionamiento 1 de este recinto portuario; por lo que es necesario llevar a cabo los trabajos de desazolve y la reparación para su correcto funcionamiento. Por otra parte, se requiere realizar el mantenimiento en la zona denominada "Muelle Los Peines", misma que da atención a 137 embarcaciones turísticas, de recreo y pesca deportiva en sus muelles flotantes, instalaciones que tienen una vida de más de 10 años; presentando un deterioro en la madera, lo que provoca una mala imagen a los pasajeros que realizan el embarque y desembarque, para mejorar su vida útil, se requiere el cambio total de la madera; se incluirá la sustitución de las tomas de corrientes, accesorios y suministros de energía eléctrica, ya que el cableado se ha dañado por el paso del tiempo y la salinidad, así como trabajos de limpieza y pintura en estas instalaciones. Es importante mencionar que solo se había realizado mantenimientos parciales a estas áreas, por lo que no se había contemplado presupuesto para la sustitución y reparación de estas instalaciones, mismas que han llegado a su vida útil.

Folio No. 2019-9-J2V-14
autorizada el 22-10-2019

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., solicita autorización del siguiente movimiento presupuestario por un monto de 558.0 miles de pesos, distribuidos de la siguiente manera PRIMERO) Movimiento compensado en el programa presupuestario E008 del Capítulo de Servicios Generales por 558.0 miles de pesos, de la partida 39202 Otros impuestos y derechos, se reduce esta partida al no tener que enterar ISR en el presente ejercicio, por pérdidas fiscales derivadas de las aportaciones de infraestructura al gobierno federal,

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

**Por el ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre
de 2019**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

transfiriéndose los recursos a diversas partidas de gasto en el mismo programa presupuestario E008 como sigue: a la partida 33602 Otros servicios comerciales, por un monto de 30.0 miles de pesos, derivado de diversos juicios, procedimientos administrativos y trámites que la Gerencia de Procedimientos Legales tiene que realizar para la defensa de los intereses de la API, es necesario el pago de servicios de copias simples y certificadas de documentos, a la partida 32701 Patentes, derechos de autor, regalías y otros, por un monto de 528.0 miles de pesos, para la actualización del sistema de operación portuaria SAP y SOP, se requiere la automatización del proceso diario en el uso de infraestructura de atraque y desatraque de cruceros, buques, yates privados y embarcaciones turísticas locales que llegan a este Puerto; dentro de los beneficios que se tendrán será el disminuir el tiempo de operación, reducción de costos, evitar los errores humanos y unificar información de nuestros usuarios y operadores mediante el uso de la misma plataforma para un mejor control y comunicación con las autoridades del Puerto. Cabe mencionar que no se había considerado dentro del presupuesto 2019 ya que se tenían otras prioridades en la Entidad, así que este sistema optimizará en tiempo y eficiencia los procesos que se tienen actualmente dentro del puerto.

Folio No. 2019-9-J2V-16
autorizada el 21-11-2019

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta S.A. de C.V. solicita movimientos presupuestarios compensados entre partidas del capítulo de Servicios Personales por 167.2 miles de pesos. Cabe señalar que se cuenta con dictamen emitido por el Sistema de Control Presupuestario de los Servicios Personales mediante folio No. TAB-2019-9-J2V-4, en el cual se considera procedente la actualización del Tabulador de sueldos y salarios para el personal operativo de la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., con un incremento del 3.35% y vigencia a partir del 1 de enero de 2019.

Folio No. 2019-9-J2V-18
autorizada el 02-12-2019

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., solicita autorización del siguiente movimiento presupuestario por un monto de 3,000.0 miles de pesos, distribuido de la siguiente manera PRIMERO) Movimiento compensado en el programa presupuestario E008 del Capítulo de Servicios Generales por 3,000.0 miles de pesos, de la partida 35701 Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, se reduce esta partida toda vez que se había considerado realizar de manera consolidada la contratación del servicio de mantenimiento correctivo y evolutivo del Centro del Control de Tráfico Marítimo, mismo que se considera realizar en 2020, a la partida 34101, Servicios bancarios y financieros, ampliación de recursos para que la Entidad tramite el Avalúo Maestro ante el INDAABIN para dar cumplimiento a la fracción I

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales

Por el ejercicio del 1º de enero al 31 de diciembre
de 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos)

de la cláusula trigésima del Título de Concesión de la APIVAL, el cual estipula que debe realizarse en un periodo de cinco años; dicho avalúo permitirá tener en tiempo y forma el valor actualizado de las instalaciones, construcciones y bienes concesionados. Se señala que no estaba considerado este gasto dentro del PEF 2019, porque se tenían otras prioridades por cubrir en el Puerto.

Folio No. 2019-9-J2V-22
autorizada el 23-12-2019

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V. solicita movimientos presupuestarios compensados por 299.3 miles de pesos entre partidas del capítulo 1000 de Servicios Personales, para llevar a cabo la actualización del Tabulador de Sueldos y Salarios del personal de mando autorizado por la SHCP con vigencia a partir del 1º de enero de 2019, en los siguientes términos: Reducción de las partidas presupuestarias 16101 Incrementos a las percepciones por 261.5 miles de pesos, de la 12201 Remuneraciones al personal eventual por 37.9 miles de pesos, para ampliar el presupuesto de las partidas autorizadas en la memoria de cálculo del costo de estructura ocupacional. Cabe mencionar que la entidad cubre el diferencial reflejado entre el importe autorizado en el Dictamen No. TAB-2019-9-J2V-5 y la suficiencia de la partida 16101 -Incrementos a las percepciones- con economías de las partidas antes referidas.

Folio No. 2019-9-J2V-23
autorizada el 26-12-2019

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., solicita autorización del siguiente movimiento presupuestario compensado por un monto de 27.8 miles de pesos, en el programa presupuestario E008 del Capítulo de Servicios Generales en el que se reducen recursos por 27.8 miles de pesos, de la partida 39202 Otros impuestos y derechos, al no tener que enterar ISR en el presente ejercicio por pérdidas fiscales derivadas de las aportaciones de infraestructura al gobierno federal, y se amplía en dicho monto la partida 31701 Servicios de conducción de señales analógicas y digitales, por 27.8 miles de pesos, para cubrir la erogación del hospedaje gubernamental 2019 de la página web de la Entidad, toda vez que se programó un importe menor al requerido.

a) Disponibilidad inicial y final

La disponibilidad inicial autorizada fue 116,134.1 miles de pesos, disponibilidad que no correspondía a esta Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V. por lo que mediante adecuación interna No. 2019-9-J2V-2, se autorizó la actualización de la disponibilidad inicial de conformidad con lo reportado en los Estados Financieros dictaminados 2018, para ascender a un total de 35,990.8 miles de pesos.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales Por el ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras expresadas en miles de pesos)

6) Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria

Atendiendo las disposiciones que establece el decreto para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal, para el ejercicio 2019 la Entidad le dio atención a las siguientes disposiciones:

- No se crearon plazas de ningún nivel
- No se adquirieron inmuebles
- No se adquirieron vehículos.
- Se participó en conjunto con otras Administraciones Portuarias Integrales, en las siguientes licitaciones consolidadas o invitación a cuando menos tres personas:
 - ❖ Contratación de seguro de vida.
 - ❖ Aseguramiento integral de bienes muebles e inmuebles
 - ❖ Igualmente dando seguimiento a estas medidas, se buscó obtener mejores condiciones en cuanto a precio y calidad, principalmente en papelería, consumibles informáticos, materiales de limpieza etc.

7) Conciliación global entre las cifras financieras y las presupuestales

➤ Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

- ❖ Durante el período enero a diciembre de 2019, los ingresos presupuestarios por venta de servicios e ingresos diversos ascendieron a 115,142.7 miles de pesos, siendo el mismo monto de 115,142.7 miles de pesos registrados por concepto de ingresos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre ambos ingresos.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales
Por el ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre
de 2019
(Cifras expresadas en miles de pesos)

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

1. Total de Ingresos Presupuestarios	115,142,720.0
2. Más ingresos Contables No Presupuestarios	-
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	-
Otros ingresos contables no presupuestarios	-
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	-
Aprovechamientos patrimoniales	-
Ingresos derivados de financiamientos	-
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	115,142,720.0

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

- ❖ Durante el periodo de enero a diciembre 2019, el gasto de egresos presupuestarios fue de 71,744.9 miles de pesos, en comparación con los 93,043.8 miles de pesos, registrados por concepto de gastos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos egresos.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales Por el ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras expresadas en miles de pesos)

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

1. Total de egresos (presupuestarios)		71,744,931.0
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		-
Materias primas y materiales de producción y comercialización		-
Materiales y suministros		-
Mobiliario y equipo de administración		-
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		-
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		-
Vehículos y equipo de transporte		-
Equipo de defensa y seguridad		-
Maquinaria, otros equipos y herramientas		-
Activos biológicos		-
Bienes inmuebles		-
Activos intangibles		-
Obra pública en bienes de dominio público		-
Obra pública en bienes propios		-
Acciones y participaciones de capital		-
Compra de títulos y valores		-
Concesión de préstamos		-
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		-
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		-
Amortización de la deuda pública		-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		-
Otros ingresos presupuestarios no contables		-
3. Más gastos Contables No Presupuestales		21,298,835.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,862,621.0	
Provisiones		-
Disminución de inventarios		-
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		-
Aumento por insuficiencia de provisiones		-
Otros Gastos	6,436,214.0	
(ISR Diferido) 5,590,381.0		
(PTU) 826,775.0		
(PTU Diferida) 19,058.0		
Otros Gastos Contables No Presupuestales:		-
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		93,043,766.0

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL

PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

Notas a los Estados Analíticos Presupuestales Por el ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras expresadas en miles de pesos)

8) Sistema Integral de Información

En lo referente al Sistema Integral de Información establecido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se informa que el envío es en forma mensual y se realizó de manera oportuna durante el período comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019, en la plataforma para tal fin.

Las cifras reportadas en el Sistema Integral de Información al cierre del año dictaminado, tienen congruencia con el estado de ingresos y egresos presupuestales.

9) Tesorería de la Federación

En el ejercicio fiscal no se obtuvieron recursos por parte de la TESOFE.

10) Otra información que integra la Cuenta Pública

Mediante Oficio No. 309-A-006/2020 de fecha 06 de febrero de 2020, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público emitió los Lineamientos Específicos que deben observar las Empresas Productivas del Estado y las Entidades que conforman el Sector Paraestatal Federal, en los que se establecieron las fechas de entrega y las características que debe reunir la información contable, presupuestaria, programática y complementaria que deben proporcionar a través del Sistema de Integración de la Cuenta Pública, para conformar el reporte relativo a la Cuenta Pública Federal del año 2019. En esos Lineamientos se reguló que, adicional a los seis estados presupuestales a los que se refiere el dictamen emitido por contador público independiente, que se adjuntan al inicio del presente informe, también el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en sus clasificaciones: a) Administrativa (armonizado), b) Económica (armonizado), c) Por objeto del gasto (armonizado) y d) Funcional (armonizado), forma parte de la Cuenta Pública Federal del año 2019.

Estas notas presupuestales son parte integrante de los estados analítico de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto y el flujo de efectivo de Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V. al 31 de diciembre de 2019 y fueron aprobadas bajo la responsabilidad de los suscritos el 13 de marzo de 2020.



M.M. Arq. Constanza Mónica Suárez Jiménez
Directora General



LCP. María Leticia Cuevas López
Subgerenta de Finanzas