

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

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

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2020

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 2020 y 2019, y los estados 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 esas 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.

Párrafo de énfasis efectos de la pandemia causada por la pandemia COVID 19 en las operaciones de la entidad

Llamamos la atención al apartado II Notas al estado de actividades, de las notas a los estados financieros que se acompañan, donde se describen los efectos que ha tenido en las operaciones de la entidad la pandemia COVID 19, originando en 2020 una disminución de 44.9% en los ingresos en comparación con los correspondientes a 2019, causado por la cancelación de arribos de cruceros y en consecuencia una disminución de cruceristas, y al el cierre a la navegación de las embarcaciones turísticas y de pesca deportiva por un periodo de 3 meses y a un menor número de paseos por la bahía por las restricciones impuestas derivadas de dicha pandemia. Este asunto no modifica nuestra opinión.

Párrafo de énfasis disminución de patrimonio

Llamamos la atención sobre el apartado III Notas al estado de variaciones en la Hacienda, de las notas a los estados financieros que se acompañan, donde se menciona que mediante oficio 349-B-013 del 7 de enero de 2020 emitido por la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público se fija un aprovechamiento a cargo de la entidad por \$23 millones de pesos con cargo a las disponibilidades financieras y disminuyendo su patrimonio en el rubro de Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido en el renglón de aportaciones; dichos recursos fueron enterados a la TESOFE con fecha 10 de enero de 2020. A la fecha del presente informe, y como se menciona en esa Nota, está pendiente de realización la asamblea extraordinaria de accionistas donde se formalice dicha disminución. Asimismo, está pendiente la determinación de los efectos fiscales, en su caso, de dicha disminución patrimonial. Este asunto no modifica nuestra opinión.

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.

Nos 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.

C.P.C. Rodolfo Carlos Pérez Garrido
Socio

Ciudad de México, México
12 de marzo de 2021

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019
(PESOS)

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

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	57,268,387	107,396,803	Gastos de Funcionamiento	46,774,829	71,744,931
Impuestos	0	0	Servicios Personales	17,443,304	18,193,385
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,571,000	2,361,767
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	27,760,525	51,189,779
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	57,268,387	107,396,803	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	6,141,872	7,745,917	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	3,691,041	5,925,874	Participaciones y Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	1,820,043	Convenios	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,450,831	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	63,410,259	115,142,720	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	15,742,754	21,298,835
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	14,853,440	14,862,621
			Provisiones	0	6,436,214
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	889,314	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	62,517,583	93,043,766
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	892,676	22,098,954

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

Autorizó: ALMIRANTE RET VICTOR FRANCISCO URIBE ABEVALO
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: EDYTOR GÓMEZ RODRÍGUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019
(PESOS)

Ente Público:

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

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	58,012,804	72,686,193	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,400,186	10,048,134
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	60,336,492	55,183,891	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	63,571
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	203,190	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	118,481	2,715,374	Provisiones a Corto Plazo	5,067	869,085
Total de Activos Circulantes	102,131,050	114,045,541	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0		9,956,830	11,532,367
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	296,724,128	296,724,128	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	37,563,657	37,739,659	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	4,783,750	4,783,750	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-222,438,738	-207,761,300	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	2,189,939
Activos Diferidos	48,752,627	45,119,338	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	2,437,232	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	1,470,530	1,169,604
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	3,907,762	3,359,543
Total de Activos No Circulantes	165,385,424	176,605,575	Total del Pasivo	13,864,592	14,891,910
Total del Activo	267,516,474	290,651,116	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	234,353,891	257,353,891
			Aportaciones	210,261,977	233,261,977
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	24,091,914	24,091,914
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	19,297,991	18,405,315
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	892,676	22,098,954
			Resultados de Ejercicios Anteriores	14,679,989	-7,418,965
			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	253,651,882	275,759,206
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	267,516,474	290,651,116

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

Autorizó: ALMIRANTE RET VÍCTOR FRANCISCO URIBE AREVALO
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: CP HÉCTOR GÓMEZ RODRÍGUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

Ente Público:

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

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	32,123,722	8,989,080	PASIVO	2,738,158	3,765,476
Activo Circulante	17,270,282	5,355,791	Pasivo Circulante	0	1,575,537
Efectivo y Equivalentes	14,673,389	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	647,948
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	5,152,601	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	63,571
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	203,190	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	2,596,893	0	Provisiones a Corto Plazo	0	864,018
Activo No Circulante	14,853,440	3,633,289	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	2,738,158	2,189,939
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	176,002	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	2,189,939
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	14,677,438	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	2,437,232	0
Activos Diferidos	0	3,633,289	Provisiones a Largo Plazo	300,926	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	22,098,954	44,206,278
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	23,000,000
			Aportaciones	0	23,000,000
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	22,098,954	21,206,278
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	21,206,278
			Resultados de Ejercicios Anteriores	22,098,954	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: ALMIRANTE RET VÍCTOR FRANCISCO URIBE AREVALO
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: CP HÉCTOR GÓMEZ RODRÍGUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (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 2019	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 2019		-3,693,639	22,098,954		18,405,315
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			22,098,954		22,098,954
Resultados de Ejercicios Anteriores		-7,418,965			-7,418,965
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 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
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	-23,000,000				-23,000,000
Aportaciones	-23,000,000				-23,000,000
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		22,098,954	-21,206,278		892,676
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			892,676		892,676
Resultados de Ejercicios Anteriores		22,098,954	-22,098,954		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 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	234,353,891	18,405,315	892,676	0	253,651,882

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


 Autorizó: ALMIRANTE RET VÍCTOR FRANCISCO URIBE AREVALO
 DIRECTOR GENERAL


 Elaboró: CP HÉCTOR GÓMEZ RODRIGUEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(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	290,651,116	1,088,979,359	1,112,114,001	267,516,474	-23,134,642
Activo Circulante	114,045,541	1,082,414,178	1,094,328,669	102,131,050	-11,914,491
Efectivo y Equivalentes	72,686,193	986,274,125	1,000,947,514	58,012,804	-14,673,389
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	55,183,891	93,045,542	87,892,941	60,336,492	5,152,601
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	3,094,511	2,891,321	203,190	203,190
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	2,715,374	0	2,596,893	118,481	-2,596,893
Activo No Circulante	176,605,575	6,565,181	17,785,332	165,385,424	-11,220,151
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	961,293	961,293	296,724,128	0
Bienes Muebles	37,739,659	961,291	1,137,293	37,563,657	-176,002
Activos Intangibles	4,783,750	0	0	4,783,750	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-207,761,300	176,002	14,853,440	-222,438,738	-14,677,438
Activos Diferidos	45,119,338	4,466,595	833,306	48,752,627	3,633,289
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: ALMIRANTE RET VÍCTOR FRANCISCO URIBE AREVALO
 DIRECTOR GENERAL


 Elaboró: CP HÉCTOR GÓMEZ RODRIGUEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

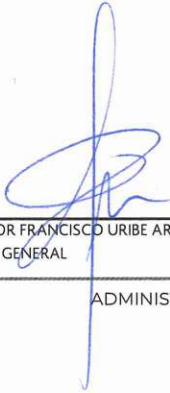
Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(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			14,891,910	13,864,592
Total Deuda y Otros Pasivos			14,891,910	13,864,592

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


 Autorizó: ALMIRANTE RET VÍCTOR FRANCISCO URIBE AREVÁLO
 DIRECTOR GENERAL


 Elaboró: CP HÉCTOR GÓMEZ RODRIGUEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019
(PESOS)

Ente Público:

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

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	60,502,238	107,573,301	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	961,293	0
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	961,293	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	54,455,949	99,843,043	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-961,293	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	6,046,289	7,730,258	Origen	0	0
Aplicación	51,214,334	70,877,923	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	17,126,823	18,009,483	Interno	0	0
Materiales y Suministros	1,571,000	2,361,767	Externo	0	0
Servicios Generales	32,153,189	51,942,828	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Aplicación	23,000,000	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	23,000,000	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-23,000,000	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-14,673,389	36,695,378
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	72,686,193	35,990,815
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	58,012,804	72,686,193
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	363,322	-1,436,155			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	9,287,904	36,695,378			

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

Autorizó: ALMIRANTE RET VÍCTOR FRANCISCO URIBE AREVALO
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: CP HÉCTOR GÓMEZ RODRÍGUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
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	253,651,882
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	253,651,882

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


Autorizó: ALMIRANTE RET VÍCTOR FRANCISCO URIBE AREVALO
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: CP HÉCTOR GÓMEZ RODRIGUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

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

Concepto	2020
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	63,410,259
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)	63,410,259
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	51,294,242
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 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

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

Concepto	2020
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	11,223,341
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,853,440
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	0
Otros gastos contables no presupuestarios	-3,630,099
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	62,517,583

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

Autorizó: ALMIRANTE RET VÍCTOR FRANCISCO URIBE AREVALO
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: CP HÉCTOR GÓMEZ RODRIGUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

➤ **Expediente: 17052/15-17-06-5.- Juicio de Nulidad**

Radicado en la Sexta Sala Regional Metropolitana del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, Actor: Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V., Autoridad demandada: Gerente de Administración y Finanzas de la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., Instituto de Administración de Avalúos y Bienes Nacionales (INDAABIN), Secretario de la Función Pública; Actos impugnados: requerimiento de pago de contraprestación por el periodo 2012- 2017, conforme al avalúo emitido por el INDAABIN en 2015; Normas, Criterios y Bases del INDAABIN para emitir avalúos.

Etapa procesal.- Sentencia ejecutoria que anula el acto impugnado. El INDAABIN deberá emitir un nuevo avalúo, para el cobro de la contraprestación.

El pasivo contingente, dependerá del avalúo emita el INDAABIN.

➤ **Expediente: 19560/18-17-08-4.- Juicio de Nulidad**

Radicado en la Octava Sala Regional Metropolitana del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, Actor: Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V., Autoridad demandada: APIVAL, Instituto de Administración de Avalúos y Bienes Nacionales (INDAABIN); Secretario de la Función Pública; Actos impugnados: requerimiento de pago de contraprestaciones por los periodos 2012-2017 y 2017-2022, conforme al avalúo de 2007; Normas, Criterios y Bases del INDAABIN para emitir avalúos.; Avalúo emitido por INDAABIN.

Etapa procesal.- Amparo Directo, promovido por Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V., en contra de la improcedencia y sobreseimiento de la demanda de nulidad.

El pasivo contingente dependerá del sentido de la resolución que emita el Tribunal al momento de dictar sentencia.

➤ **Expediente: 145/18-17-06-5.- Juicio de Nulidad**

Radicado en la Sexta Sala Regional Metropolitana del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, Actor: Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V., Autoridad demandada: APIVAL, Instituto de Administración de Avalúos y Bienes Nacionales (INDAABIN); Secretario de la Función Pública; Actos impugnados: respuesta de APIVAL a la solicitud de reconsideración de avalúo por parte de ITV respecto del avalúo emitido en 2017, para determinar la contraprestación del periodo 2017-2022; Normas, Criterios y Bases del INDAABIN para emitir avalúos.; Avalúo emitido por INDAABIN.

Etapas procesales.- Admisión de demanda, y contestación.

El pasivo contingente dependerá del sentido de la resolución que emita el Tribunal al momento de dictar sentencia.

➤ **Expediente: 93/18-07-02-7.- Juicio de Nulidad**

Radicado en la Segunda Sala Regional de Occidente del Tribunal Federal de Justicia Administrativa; Autoridad demandada: APIVAL, este juicio deriva del Acta Finiquito levantada con motivo de la Terminación Anticipada del contrato APIVAL-GOI-LP-04/2016, relativo a las obras de dragado dentro del cuerpo de agua del Recinto Portuario.

Etapas Procesales.- Pendiente de dictar sentencia en Amparo Directo y en el Recurso de Revisión.

El pasivo contingente dependerá de la resolución que el Tribunal Colegiado emita respecto del Amparo y del Recurso de Revisión.

➤ **Expediente: 46/2019.- Juicio Mercantil Ordinario**

Radicado en el Juzgado Tercero de Distrito en Materias, Administrativa, Civil y de Trabajo en el Estado de Jalisco; Actora: APIVAL; Demandada: Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V. Al estar controvertidos los avalúos del INDAABIN, la Entidad inició el cobro judicial de las contraprestaciones adeudadas por la cesionaria, determinando la contraprestación con el avalúo emitido en 2006 (avalúo no controvertido y no vigente a la fecha).

Etapas Procesales.- La cesionaria reconviene a la Entidad e interpone excepción de incompetencia por declinatoria por razón de materia.

El pasivo contingente dependerá de la resolución que en su momento emita el Juez de Distrito.

CARTERA VENCIDA:

➤ **Adeudo de Acuario del Oeste, S.A. de C.V.,**

La empresa Acuario del Oeste, reconoce un adeudo a la Entidad, la cantidad de \$1'157, 044.00 (Un millón ciento cincuenta y siete mil cuarenta pesos M.N/100), derivado de la celebración de un convenio de terminación anticipada de un contrato de cesión parcial de derechos.

Mediante Oficio 7-3-COVID-50/2020, de fecha 27 de mayo del 2020, la Dirección General de Puertos notifica a la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., que toma Nota del Convenio de Terminación anticipada.

CUENTA PÚBLICA 2020

➤ **Federación de Cooperativas de la Industria Pesquera y Acuícola de la Costa Norte de Jalisco, S.C. de R.L.**

La cesionaria **Federación de Cooperativas de la Industria Pesquera y Acuícola de la Costa Norte de Jalisco, S.C. de R.L.**, mantiene un adeudo con la Entidad de \$1´015,986.86 (Un millón quince mil novecientos ochenta y seis pesos 86/100 M.N.), se realizaron diversos acercamientos con los representantes de la cesionaria.

➤ **Combustibles de la Bahía S.A. de C.V.**

La empresa Combustibles de la Bahía, S.A. de C.V., mantuvo contrato de cesión parcial de derechos con la APIVAL hasta principios del año 2017, al no haberse prorrogado el contrato de cesión parcial de derechos se le inicio un procedimiento de recuperación de área ante la Dirección General de Puertos.

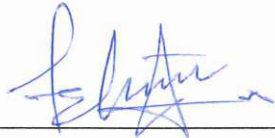
Durante el referido procedimiento administrativo se tuvieron acercamientos con la deudora, solicitando a la DGP la interrupción del procedimiento a fin de presentar un convenio que resuelva la problemática, incluyendo el pago del adeudo.

➤ **Otros deudores respecto de cesiones parciales de derechos.**

Fernando Agustín Fest Solórzano, Jean Breackman, Bunker´s México Fuels SAPI de CV., el adeudo deriva de la relación contractual que la Entidad tuvo con estas personas al amparo de contratos de cesión parcial de derechos. Los requerimientos de pago no fueron atendidos por los deudores, en el caso de Fernando Agustín Fest Solórzano se realizó la búsqueda del documento a fin de determinar la aplicación de la garantía de cumplimiento que en su momento otorgó.

➤ **Diversos deudores por atraque operativo en Muelle Los Peines y Dársena del Recinto Portuario.**

Yolanda Casarrubias Jaramillo, Luis Fernando García Martínez, Guillermo Cano Casarrubias, PV By, Sea Tours, Julia Rodríguez Palomera, Ramón Joya Rodríguez, Transportadora Marítima Joya, Sergio Gustavo Villaseñor Gómez, Navegaciones Acuáticas de Puerto Vallarta, S.A. de C.V., Aurelio Martínez Dueñas, Máximo del Campo del Pozo, son los deudores que al cierre del ejercicio contaban con un adeudo mayor a 60 días, se les realizaron requerimientos de pago y reuniones con algunos deudores.



Autorizó: Lic. Elizabeth Ochoa Torres
Cargo: Gerenta de Procedimientos Legales



Elaboró: Lic. Ana Guadalupe López Hernández
Cargo: Coordinadora de Jurídico

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE 2019
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE 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 57.8 miles de pesos, en bancos en la cuenta de cheques Maestra el saldo es de 1,818.3 miles de pesos y en inversiones temporales 56,136.7 miles de pesos, distribuidas en fondos BMERGOB NC 55,783.6 miles de pesos y STERGOB B0 353.1 miles de pesos.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Descripción	2020	2019
Caja	57,774.0	91,394.0
Bancos	1,818,294.0	955,282.0
Inversiones en valores	56,136,736.0	71,639,517.0
Total	58,012,804.0	72,686,193.0

➤ Derechos a recibir efectivo o equivalentes

- ❖ Este rubro se integra como sigue:



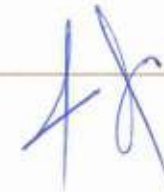
CUENTA PÚBLICA 2020

Descripción	2020	2019
Clientes	58,553,320.0	55,182,768.0
Deudores diversos	29,223.0	1,123.0
IVA a favor	844,122.0	0.0
IVA pendiente de acreditar	909,531.0	0.0
Otros saldos a favor de impuestos	296.0	0.0
	60,336,492.0	55,183,891.0

Saldos de clientes al 31 de diciembre de 2020, 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
4,156,942.0	1,793,984.0	215,004.0	235,599.0	1,912,355.0

- ❖ El comportamiento de la recuperación del saldo de 4,156.9 miles de pesos, se explica de la siguiente manera:
 - 1,794.0 miles de pesos, corresponden a un rango de adeudo de 1 a 90 días, integrados principalmente por cruceros internacionales, embarcaciones locales, cesiones parciales y atraque de embarcaciones en Muelle Los Peines de los cuales dentro del periodo de 1 a 20 días del mes siguiente se recupera un promedio de 1,724.9 miles de pesos.
 - 2,362.9 miles de pesos, corresponden a una antigüedad de 91 a más de 365 días y se integran por usuarios de Muelles Los Peines como sigue: Jean Braeckman con 8.4 miles de pesos; Sociedad Cooperativa de Producción por 2.5 miles de pesos; Yolanda Casarrubias 6.5 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 79.7 miles de pesos; Navegaciones Acuáticas de Puerto Vallarta, S.A. de C.V. por 177.8 miles de pesos; 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, S.A de C.V. 176.1 miles de pesos; Acuario del Oeste, S.A. de C.V. por 607.4 miles de pesos y Federación de Cooperativas de la Industria Pesquera y Acuícola de la Costa Norte de Jalisco, S.C. de R.L. por 962.5 miles de pesos, y Transportadora Marítima Joya, S.A. de C.V. por 234.4 miles de pesos de embarcaciones turísticas; 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 Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V. se explica a continuación

Saldo del cesionario Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V. al 31 de diciembre 2020				
Total	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 365 días	Más de 365 días
54,396,378.0	2,844,110.0	2,844,110.0	2,844,110.0	45,864,048.0



CUENTA PÚBLICA 2020

- El saldo registrado contablemente asciende a 54,396.4 miles de pesos, 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
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
2020	8,532,330.0	Contraprestación del 1er al 6to Bimestre
Total	54,396,378.0	

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

- ❖ En el año 2006 Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V., (APIVAL) celebró contrato de cesión parcial de derechos (CCPD) con la empresa Impulsora Turística de Vallarta, S.A de C.V (ITV), la base para fijar el monto de la contraprestación fue el dictamen valuatorio emitido ese mismo año, el cual asignó al área, motivo de la cesión, un valor de 78,598.9 miles de pesos.
- ❖ En el año 2012, a fin de determinar la contraprestación que la empresa ITV, debía pagar a la APIVAL por los subsecuentes 5 años (2012-2017), se solicitó dictamen valuatorio al INDAABIN, emitiéndose por un valor de 100,884.6 miles de pesos.

Derivado de lo anterior, a solicitud de la empresa ITV, la APIVAL solicita al INDAABIN la reconsideración del referido dictamen, emitiéndose éste en mayo de 2015, arrojando un valor al área cesionada de 47,063.5 miles de pesos, motivo por el cual y al determinarse un valor muy bajo, inclusive, respecto del avalúo de 2006, la APIVAL solicita otro dictamen valuatorio, el cual se emite en mayo de 2015 por un valor de 85,328.6 miles de pesos; de conformidad con éste último dictamen, la APIVAL requiere el pago de las contraprestaciones a la empresa ITV.

ITV demanda ante el Tribunal Federal de Justicia Administrativa (TFJA) a la APIVAL, y otras Autoridades, la nulidad del oficio donde se le requiere de pago, así como también de las NORMAS, BASES y Criterios del INDAABIN para emitir sus dictámenes valuatorios, bajo el número de expediente 17052/15-17-06-5.

Dicho litigio duró aproximadamente 3 años concluyéndose con la nulidad de los actos impugnados por ITV, esto es, oficio de requerimiento de pago de la APIVAL y la nulidad de las NORMAS, BASES y Criterios del INDAABIN para emitir sus dictámenes valuatorios; dejando a la APIVAL sin una base para determinar el monto de la contraprestación.

En agosto de 2018, atendiendo lo resuelto por el TFJA, la APIVAL solicitó al INDAABIN emitir un avalúo, en reposición del anulado por el referido Tribunal, sin que se haya dado respuesta, reiterándose dicha solicitud en febrero de 2021.

Actualmente la APIVAL se encuentra implementando acciones de manera conciliatoria con ITV.



CUENTA PÚBLICA 2020

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

- ❖ En junio de 2016 la APIVAL solicitó al INDAABIN avalúo para determinar la contraprestación del periodo 2017-2022, emitiéndose éste en mayo de 2017 por un valor de 90,851.2 miles el cual da a conocer a ITV, y ésta mediante escrito dirigido al INDAABIN y presentado ante la APIVAL, solicita la reconsideración del dictamen valuatorio, la APIVAL da respuesta a ITV respecto de la improcedencia de dicha solicitud. En consecuencia, en enero de 2018 ITV demanda a la APIVAL y a otras autoridades ante el TFJA, pidiendo la nulidad del oficio mediante el cual APIVAL resuelve sobre la improcedencia de la reconsideración, y la nulidad de las NORMAS, BASES y Criterios del INDAABIN.

La APIVAL en la contestación de demanda, expediente 145/18-17-06-5 argumenta la improcedencia de la misma, pide la no admisión de la demanda y la negativa de las medidas cautelares solicitadas por ITV. La demanda es desechada por el TFJA por improcedente y extemporánea en enero de 2019, lo cual motivo a ITV a interponer recurso de reclamación y posteriormente Amparo, en esta última instancia le otorgan el mismo y se ordena al TFJA a admitir la demanda, lo cual sucedió en marzo de 2019, donde se admite pero se le niega la suspensión de la medida cautelar solicitada, por lo que ITV solicita el Amparo el cual actualmente está pendiente de resolverse.

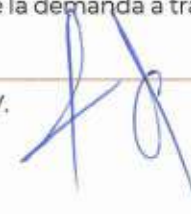
De manera paralela, y al no habersele otorgado la medida cautelar solicitada por ITV, y al no existir orden judicial que ordene el no cobro de las contraprestaciones, la APIVAL requiere a ITV el pago de las contraprestaciones con base en el primer avalúo, el del 2006, siendo éste el único que no está controvertido en juicio.

- ❖ En agosto de 2018, ITV demanda alternativamente a la APIVAL y a otras Autoridades ante el TFJA, pidiendo la nulidad de NORMAS, BASES y Criterios del INDAABIN para expedir sus avalúos, así como del requerimiento de pago, la demanda se admite bajo expediente 19560/18-17-08-4 y se le otorga la suspensión provisional de la Ejecución de los Actos Impugnados para el efecto de que las cosas se mantuvieran en el estado que se encontraban hasta en tanto se resolviera la suspensión definitiva.

En noviembre de 2019 se SOBRESEE el juicio de nulidad por lo que ITV solicita el Amparo, en agosto de 2019 el Tribunal Colegiado emite sentencia Amparando a la empresa Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V., para que la Sala emita nueva sentencia en la que atendiendo los lineamientos de la ejecutoria de amparo fije correctamente los actos reclamados y con libertad de jurisdicción, analice los conceptos de impugnación relacionados con el avalúo genérico de fecha 31 de mayo de 2017, el cual sigue pendiente de cumplimentarse por el TFJA.

➤ Juicio Mercantil Ordinario número 46/2019.

- ❖ Derivado de que, al momento de la presentación de la demanda mercantil que aquí se informara, no existía suspensión alguna o impedimento para continuar con los requerimientos de pago de contraprestación a ITV, el 01 de febrero de 2019, 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.



CUENTA PÚBLICA 2020

La empresa ITV es notificada de dicha demanda en marzo de 2020, y con fecha 16 de octubre de 2020 se dictó un acuerdo que tiene a la demandada contestando en tiempo y forma, corriéndose traslado a la APIVAL para que manifestara lo que a su derecho correspondiera.; así mismo se admite a trámite la demanda reconvenional (interpuesta por ITV).

Con fecha 27 de octubre de 2020, se notifica por lista a la APIVAL el auto de 26 de octubre de 2020 la demanda reconvenional, concluyendo el término para contestar el día 11 de noviembre de 2020.

- El rubro de deudores diversos por 29.2 miles, está integrado principalmente por gastos pendientes de comprobar del funcionario CP. Pablo Martínez Gómez, principalmente.
- El saldo a favor del Impuesto al Valor Agregado es de 844.1 miles de pesos, de los meses de octubre a diciembre, el cual puede ser acreditado con los saldos a cargo del mismo impuesto que se genere en periodos posteriores.
- El saldo del IVA pendiente de acreditar, corresponden a los pasivos pendientes de pago.
- Otros saldos a favor de impuestos.

En este rubro existe un monto acumulado de .30 miles pesos, al cierre del ejercicio 2020 y está integrado del saldo a favor de las siguientes contribuciones:

- ISR Retenido por Bancos .2 miles de pesos
- Subsidio al Empleo .1 miles de pesos

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

➤ Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

- ❖ Este rubro se integra como sigue:

	2020	2019
Seguros Pagados por Anticipado	203,190.0	0.0
	203,190.0	0.0

- Se tiene contratada póliza de aseguramiento de los bienes de la entidad con la compañía Seguros Inbursa, S.A, con vigencia del 22 de abril 2020 al 22 de abril de 2021, con saldo pendiente de devengar al 31 de diciembre 2020 la cantidad de 203.2 miles de pesos. Es importante mencionar que en la cuenta pública de ejercicios anteriores se presentaba en el rubro de Otros Activos Circulantes,

➤ Inventarios

- ❖ Sin información que revelar

➤ Almacenes

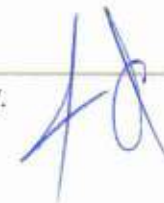
- ❖ Sin información que revelar.

CUENTA PÚBLICA 2020

- Inversiones Financieras
 - ❖ Sin información que revelar
- Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes
 - ❖ Al 31 de diciembre de 2020 la estimación para cuentas incobrables asciende a 16,539.9 miles de pesos, derivado principalmente de la cuantificación en la estimación de cuentas incobrables, del contrato de cesión parcial de derechos del cesionario Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V. y clientes de Muelle Los Peines.
- Otros activos circulantes
 - ❖ Este rubro se integra como sigue:

	2020	2019
Impuesto al Valor Agregado	0.0	1,822,021.0
Otros saldos a favor de impuestos	0.0	296.0
Depósitos en Garantía	118,481.0	118,481.0
Seguros Pagados por Anticipado	0.0	774,576.0
	118,481.0	2,715,374.0

- Depósitos en Garantía.
 - Se integra por depósito a Comisión Federal de Electricidad por un monto de 118.5 miles de pesos. Los rubros de Impuestos al Valor Agregado, otros saldos a favor de impuestos se presentaron dentro del rubro Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes y Seguros pagados por anticipado en Derechos a Recibir Bienes o Servicios, derivado de las correcciones realizadas de la evaluación de la Gestión gubernamental del ejercicio 2019.



CUENTA PÚBLICA 2020

➤ Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Reporte Agrupado por cuenta de los bienes muebles e inmuebles al 31 de diciembre 2020

	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	-185,325,925.0	-99,293.0	90,776,203.0
Construcciones en Proceso	3,075,181.0	0	3,075,181.0		0	0	0	3,075,181.0
Subtotal de bienes Inmuebles e Infraestructura	295,645,168.0	1,078,960.0	296,724,128.0		13,810,071.0	-185,325,925.0	-99,293.0	111,298,910.0
Bienes Muebles	6,908,687.0	396,780.0	7,305,467.0		248,382.0	-6,411,497.0	-396,780.0	497,190.0
Mobiliario y Equipo de Administración	4,771,362.0	323,947.0	5,095,309.0	10	247,447.0	-4,274,978.0	-323,947.0	496,384.0
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	16,696.0	0	16,696.0	10	935.0	-15,890.0	0	806.0
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	29,384,840.0	873,350.0	30,258,190.0		794,987.0	-24,551,066.0	-870,427.0	4,836,697.0
Equipo de Transporte	2,755,085.0	355,397.0	3,110,482.0	25	0	-2,755,085.0	-355,397.0	0.0
Equipo Marítimo	548,490.0	236,217.0	784,707.0	6	27,882.0	-477,005.0	-233,295.0	74,407.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,081,265.0	281,736.0	26,363,001.0	10	767,105.0	-21,318,976.0	-281,735.0	4,762,290.0
Subtotal de bienes Muebles	36,293,527.0	1,270,130.0	37,563,657.0		1,043,369.0	-30,962,563.0	-1,267,207.0	5,333,887.0
Activos Intangibles	4,783,750.0	0	4,783,750.0	25	0	-4,783,750.0	0	0
	336,722,445.0	2,349,090.0	339,071,535.0		14,853,440.0	-221,072,238.0	-1,366,500.0	116,632,797.0

CUENTA PÚBLICA 2020

Construcciones en proceso

❖ Al cierre del ejercicio 2020 y 2019, se tiene un saldo en este rubro de 3,075.2 miles de pesos, y 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

❖ En este rubro se presenta la baja del vehículo siniestrado marca Ford Ecosport, modelo 2008, serie 9BFUT35F788968817, placas JGN-95-97, número de inventario 300023, de acuerdo al acta No.001/2020 del Comité de Enajenación de Bienes muebles e Inmuebles de la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V. de fecha 30 de septiembre de dos mil veinte.

➤ Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

❖ Sin información que revelar.

➤ La aplicación a resultados de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles en 2020 y 2019 es de 14,853.4 miles de pesos y 14,862.6 miles de pesos, respectivamente, misma que se integra de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Depreciación de infraestructura portuaria	13,810,071.0	13,810,071.0
Depreciación de mobiliario y equipo de administración	247,447.0	254,345.0
Depreciación de mobiliario y equipo educacional recreativo	935.0	1,450.0
Depreciación de equipo marítimo	27,882.0	27,882.0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	767,105.0	768,873.0
Depreciación total de los ejercicios	14,853,440.0	14,862,621.0

CUENTA PÚBLICA 2020

- ❖ Conciliación contable-física al 31 de diciembre de 2020 y 2019 de Bienes Muebles e Inmuebles:
- ❖ Integración de los Bienes Muebles:

Concepto	2020	2019
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 Educacional y Recreativo	16,696.0	16,696.0
Equipo de Transporte	3,110,482.0	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
Suma de Bienes Muebles	37,563,657.0	37,739,659.0

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2020.

Registro Contable	Valor de la Relación de Bienes Muebles	Conciliación
37,563,657.0	37,563,657.0	0

Integración de los Bienes Inmuebles:

Concepto	2020	2019
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 2020.

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

CUENTA PÚBLICA 2020

➤ 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, 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 recuperarán o liquidarán respectivamente. En el caso de la PTU se aplica el porcentaje establecido en la legislación laboral.
- ❖ 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 determinado del año se aplica al resultado y se presenta en el balance general como un activo.
- ❖ 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 2020 y 2019 los activos de ISR diferido son por la cantidad de 47,353.7 miles de pesos y 43,819.4 miles de pesos, respectivamente. Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 los activos de PTU diferida son por 1,398.9 miles de pesos, y 1,299.9 miles de pesos, respectivamente.
- ❖ Las principales diferencias temporales sobre las que se reconoce ISR y PTU diferida se analizan como sigue:

➤ ISR diferido.

	2020	2019
Activo fijo y otros activos	56,001,065.0	59,266,805.0
Proveedores	-602,077.0	-128,212.0
Estimaciones para cuentas incobrables y bonificaciones	16,539,917.0	16,539,917.0
Pagos anticipados (seguros)	-203,190.0	-774,577.0
Anticipos de clientes	551,577.0	551,577.0
Provisiones de pasivo laboral	1,470,530.0	1,169,604.0
PTU	0.0	826,775.0
Pérdidas fiscales por amortizar	84,087,845.0	68,612,944.0
Total base de ISR	157,845,667.0	146,064,833.0
Tasa de ISR	30%	30%
ISR diferido	47,353,700.0	43,819,450.0

CUENTA PÚBLICA 2020

➤ PTU diferido.

	2020	2019
Activo fijo y otros activos	-3,767,485.0	-4,359,425.0
Proveedores	-602,077.0	-128,212.0
Estimaciones para cuentas incobrables y bonificaciones	16,539,917.0	16,539,917.0
Pagos anticipados (seguros)	-203,190.0	-774,577.0
Anticipos de clientes	551,577.0	551,577.0
Provisiones de pasivo laboral	1,470,530.0	1,169,604.0
Total base de ISR	13,989,272.0	12,998,884.0
Tasa de ISR	10%	10%
PTU diferido	1,398,927.0	1,299,888.0

➤ Estimaciones y Deterioros

- ❖ Sin información que reportar

PASIVO

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

	2020	2019
Impuestos retenidos por pagar	729,919.0	8,667,912.0
Impuestos por pagar	8,616,311.0	1,380,222.0
Cuentas por pagar	53,956.0	0.0
	9,400,186.0	10,048,134.0

- ❖ Dentro del rubro de impuestos retenidos por pagar, se contemplan las retenciones de ISR, IVA retenido al 6%, 5% al Millar, IMSS, INFONAVIT, SAR, pensión alimenticia y crédito FONACOT.
- ❖ En Impuestos por pagar el saldo contempla el pago de derechos por contraprestación al Gobierno Federal por los ingresos a diciembre de 2020, el 2 % sobre nómina y el impuesto al valor agregado no cobrado.

➤ Documentos a pagar a corto plazo

- ❖ Sin información que reportar.

CUENTA PÚBLICA 2020

- Pasivos diferidos a corto plazo
 - ❖ Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el saldo es de 551.6 miles de pesos, en ambos periodos corresponden a anticipos de clientes por servicios a recibir.
- Provisiones a corto plazo se integra de la siguiente manera:

	2020	2019
Provisión de PTU del ejercicio	5,067.0	869,085.0
	5,067.0	869,085.0

- ❖ Al 31 de diciembre de 2020, no se generó base para determinar y registrar la Participación de los Trabajadores en la Utilidades.
- Pasivos diferidos a largo plazo:
 - ❖ Al 31 de diciembre 2019 los pasivos por este concepto es de 2,189.9 miles de pesos, 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. Para 2020 este rubro se reclasificó en fondo de bienes de terceros en administración.
- Fondo de Bienes de Terceros en Administración y /o Garantía a Corto Plazo
 - ❖ Al 31 de diciembre 2020 los fondos de bienes de terceros, es de 2,437.2 miles de pesos, integrados por los depósitos en garantía de los clientes que mantienen 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.

De conformidad a la Norma de Información Financiera General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales, emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental, 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 2020 y 2019.

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 2020 y 2019 siendo los siguientes:

Concepto	2020	2019
Beneficios Por Prima de Antigüedad	931,017.0	695,027.0
Beneficios por retiro	539,513.0	474,577.0
Total	1,470,530.0	1,169,604.0



CUENTA PÚBLICA 2020

La conciliación entre los saldos iniciales y finales del ejercicio de 2020 del valor presente de las Obligaciones por Beneficios Definidos (OBD) es como sigue:

	Prima de Antigüedad	Indemnizaciones	Total
OBD al 1 de enero de 2020	695,027.0	474,577.0	1,169,604.0
Más (menos):			
Costo neto del periodo	188,888.0	988,051.0	1,176,939.0
Remediones netas	173,657.0	202,753.0	376,410.0
Beneficios Pagados	-126,555.0	-1,125,868.0	-1,252,423.0
OBD al 31 de diciembre de 2020	931,017.0	539,513.0	1,470,530.0

El costo neto del período 2020 se integra como se muestra a continuación:

	Prima de Antigüedad	Indemnizaciones	Total
Costo laboral	93,097.0	1,047,733.0	1,140,830.0
Costo financiero	95,791.0	-59,682.0	36,109.0
Remediones netas del Pasivo de Beneficios Definidos en ORI	173,657.0	202,753.0	376,410.0
Costo Neto del periodo	362,545.0	1,190,804.0	1,553,349.0

➤ 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:

	2020	2019	VARIACIÓN	%
Servicios de infraestructura portuaria	35,997,191.0	81,826,313.0	-45,829,122.0	-56.0
Cesión parcial de derechos	17,035,955.0	17,045,490.0	-9,535.0	-0.1
Servicios portuarios y conexos	4,235,241.0	8,525,000.0	-4,289,759.0	-50.3
Otros ingresos y beneficios varios	2,450,831.0	1,820,043.0	630,788.0	34.7
Ingresos financieros	3,691,041.0	5,925,874.0	-2,234,833.0	-37.7
	63,410,259.0	115,142,720.0	-51,732,461.0	-44.9

Los ingresos obtenidos durante 2020 fueron inferiores en un 44.9% respecto de los obtenidos en el ejercicio de 2019; derivado de lo siguiente:

Servicios de Infraestructura Portuaria: En este rubro se obtuvo un decremento de 45,829.1 miles de pesos, con respecto al mismo periodo de 2019, generados principalmente por la cancelación de 112 arribos de cruceros, con un promedio de cruceristas de 372,191; lo anterior derivado del cierre a la navegación de las embarcaciones turísticas y de pesca deportiva por un período de tres meses y a un menor número de pasajeros en paseos por la bahía por las restricciones impuestas por la contingencia de la pandemia COVID-19.

Servicios Portuarios y Conexos: La variación negativa de 4,289.7 miles de pesos, respecto al mismo periodo del ejercicio 2019, se debe principalmente a la menor demanda de los siguientes servicios: agua potable por parte de los cruceros, servicios de recolección de basura y slude, servicio de salidas de taxis y guías, derivado de la cancelación de cruceros por la contingencia de la pandemia COVID-19.

Otros ingresos y beneficios varios: Esta variación positiva de 630.8 miles de pesos, es originada principalmente por la utilidad en tipo de cambio por paridad del dólar, mayor número de credenciales emitidas, mayores intereses cobrados a clientes, recuperación de seguros y cobros de penas a proveedores por incumplimiento de contratos.

Ingresos Financieros: La variación negativa de 2,234.8 miles de pesos, es originada principalmente por menores rendimientos bancarios.

➤ **GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

❖ Este rubro se integra de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2020

	2020	2019	Variación	%
Servicios personales	17,443,304.0	18,193,385.0	-750,081.0	-4.1
Materiales y suministros	1,571,000.0	2,361,767.0	-790,767.0	-33.5
Servicios generales	27,760,525.0	51,189,779.0	-23,429,254.0	-45.8
Subtotal gastos de funcionamiento	46,774,829.0	71,744,931.0	-24,970,102.0	-34.8
Estimaciones, depreciaciones, deterioro, obsolescencia	14,853,440.0	14,862,621.0	-9,181.0	-0.1
Provisiones	0.0	6,436,214.0	-6,436,214.0	-100.0
Otros gastos	889,314.0	0.0	889,314.0	-
Subtotal otros gastos y pérdidas extraordinarias	15,742,754.0	21,298,835.0	-5,556,081.0	-26.1
Inversión pública no capitalizable	-	-	-	-
Total	62,517,583.0	93,043,766.0	-30,526,183.0	-32.8

❖ Gastos de Funcionamiento

En este rubro se observa en 2020 un decremento de 24,970.1 miles de pesos, que representa un menor gasto del 34.8% respecto de 2019, principalmente por menor ejercicio en los conceptos de, liquidaciones, material eléctrico y electrónico, artículos metálicos para la construcción, vestuarios y uniformes, refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo, servicio de agua, servicio de internet, asesorías, servicios relacionados con certificación de procesos, capacitación, servicios de vigilancia, seguros de bienes patrimoniales, mantenimiento y conservación de inmuebles, mantenimiento y conservación de maquinaria. Para el ejercicio 2020 en los gastos de funcionamiento, no se consideró el gasto de la contraprestación, ya que se llevó al rubro de otros gastos.

❖ Otros gastos y pérdidas extraordinarias

El rubro de otros gastos se integra, de la manera siguiente:

	2020	2019	Variación	%
Diferencias por tipo de cambio negativas	200,463.0	0.0	200,463.0	-
Otros gastos diversos	3,190.0	0.0	3,190.0	-
Trasferencia de obra a resultados	961,293.0	0.0	961,293.0	-
Impuesto sobre la renta diferido	-3,534,250.0	5,590,381.0	-9,124,631.0	-163.2
Participación de los trabajadores en las utilidades	0.0	826,775.0	-826,775.0	-100.0
Participación de los trabajadores en las utilidades diferida	-99,039.0	19,058.0	-118,097.0	-619.7
Contraprestación tarifa A	3,357,657.0	0.0	3,357,657.0	-
Total	889,314.0	6,436,214.0	-5,546,900.0	-86.2

CUENTA PÚBLICA 2020

En el ejercicio 2019, el gasto de la contraprestación se registró en el rubro de gastos de funcionamiento, motivo por el cual aparece en cero; los impuestos diferidos se reflejaron en el renglón de provisiones.

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 2020 por un importe de 234,353.9 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 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 los Oficios No. 102-K-044 del 5 de junio de 2017 y 349-B-013 del 07 de enero de 2020, ambos emitidos por la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se fija un aprovechamiento a cargo de la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., por un monto de 33,000.0 y 23,000.0 miles de pesos, con cargo a las disponibilidades financieras, recursos que fueron enterados a la TESOFE con fecha 13 de julio de 2017, y 10 de enero de 2020, 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 2020 de 234,353.9 miles de pesos.

Derivado de los pagos de aprovechamiento a cargo de la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., por los montos de 33,000.0 y 23,000.0 miles de pesos, se convocará a una Asamblea Extraordinaria de Accionistas,

CUENTA PÚBLICA 2020

➤ Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado

❖ Al cierre del ejercicio 2020 la Entidad no presentó modificaciones.

➤ Información sobre el Patrimonio Generado del Ejercicio.

❖ Al cierre del ejercicio 2020, la Entidad reflejó una utilidad de 892.6 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

CUENTA PÚBLICA 2020

Ejercicio	Integración de Utilidades por Ejercicio			Monto acumulado
	Utilidad financiera histórica	Actualización	Monto actualizado	
2009	16,077,330		16,077,330	24,723,212
Ajuste ISR ejercicio 2009	-1,946,499		-1,946,499	22,776,713
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
2020	892,676		892,676	15,572,665
Reserva Legal	3,725,326		3,725,326	19,297,991

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 2020 y 2019 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).



IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

➤ Efectivo y equivalentes

Los montos de los saldos de efectivo al 31 de diciembre de 2020 y 2019 se integran de la siguiente manera:

Descripción	2020	2019
Caja	57,774.0	91,394.0
Bancos	1,818,294.0	955,282.0
Inversiones en Valores	56,136,736.0	71,639,517.0
Total	58,012,804.0	72,686,193.0

➤ Conciliación de los Flujos de Efectivo:

➤ Dentro de las actividades de operación se obtuvieron los siguientes resultados al 31 de diciembre de 2020 y 2019.

❖ Origen

- Se obtuvieron en 2020 por venta de bienes y servicios ingresos por 54,455.9 miles de pesos, cifra menor en 45,387.0 miles de pesos, con relación al ejercicio 2019, originado principalmente por la cancelación de 112 arribos de cruceros, con un promedio de cruceristas de 372,191, lo anterior derivado del cierre de la navegación de las embarcaciones turísticas y de pesca deportiva por un periodo de tres meses y a un menor número de pasajeros en paseos por la bahía por las restricciones impuestas por la contingencia sanitaria. En 2019 se generaron 99,843.0 miles de pesos.
- Se registran otras actividades de operación por 6,046.3 miles de pesos, cifra menor en 1,684.0 miles de pesos con relación al ejercicio 2019, originado principalmente por menores ingresos en los siguientes rubros: rendimientos bancarios, penalizaciones a proveedores de servicios por incumplimiento de contratos, utilidad cambiaria. Se obtuvieron ingresos por recuperación de seguros de 394.8 miles de pesos correspondientes a la boya y el vehículo eco sport siniestrados.

❖ Aplicación

- En 2020 los gastos de funcionamiento ascendieron a 51,214.3 miles de pesos, mientras que en 2019 fueron por 70,877.9 miles de pesos.
- El rubro de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso, se aplicaron recursos por 961.3 miles, correspondientes al traslado de la obra de la Ampliación del vallado perimetral a resultados del ejercicio.

CUENTA PÚBLICA 2020

➤ Actividades de inversión

❖ Sin información que revelar

- Al cierre del ejercicio 2020 se tuvo un decremento en la disponibilidad por 14,673.4 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 2020, los ingresos recaudados por venta de servicios e ingresos diversos ascendieron 63,410.3 miles de pesos, en comparación con los 63,410.3 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 2020**

1. Total de Ingresos Presupuestarios	63,410,259.0
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)	63,410,259.0

➤ Conciliación entre los egresos presupuestarios y gastos contables

- ❖ Durante el periodo de enero a diciembre 2020, el presupuesto ejercido ascendió a 50,332.9 miles de pesos, en comparación con los 62,517.6 miles de pesos, registrados por concepto de gastos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos egresos.



CUENTA PÚBLICA 2020

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

1. Total de egresos presupuestarios		51,294,242.0
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		11,223,341.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,853,440.0	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros gastos contables no presupuestarios	-3,630,099.0	
(ISR Diferido) -3,534,250.0		
(PTU Diferido) - 99,039.0		
(Seguro) 3,190.0		
		62,517,583.0

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 2020 se tiene registrada una Pérdida Fiscal pendiente de amortizar por 84,087.9.0 miles de pesos.
- El saldo de la Cuenta de Capital Actualizado (CUCA) presenta un saldo de 388,885.9 miles de pesos.
- El saldo de Cuenta de Utilidad Fiscal (CUFIN)† presenta un saldo de 115,525.4 miles de pesos.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL

Los movimientos que se efectuaron durante el período enero-diciembre del ejercicio 2020 del presupuesto autorizado es el siguiente:

- Ingresos

Concepto	Importe
Presupuesto de ingresos Estimado	100,577,040.0
Presupuesto de ingresos por ejecutar	63,410,259.0
Presupuesto de ingresos modificado	100,577,040.0
Presupuesto de ingresos devengado	13,199,896.0
Presupuesto de ingresos Recaudado	60,502,238.0

CUENTA PÚBLICA 2020

➤ Egresos

Concepto	Importe
Presupuesto de egresos aprobado	110,577,039.0
Presupuesto de egresos por ejercer	0.0
Presupuesto de egresos modificado	82,257,024.0
Presupuesto de egresos comprometido	0.0
Presupuesto de egresos devengado	46,774,829.0
Presupuesto de egresos ejercido	51,812,306.0
Presupuesto de egresos pagado	51,812,306.0

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 2020 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 73 cruceros de los 185 programados para el año 2020, dando como resultado un decremento del 60.0%, es decir 112 arribos menos. Su comparativo con lo registrado en 2019 181 cruceros, representa un decremento del 59.7%. La restricción a las operaciones comerciales de Cruceros a partir del 14 de marzo, fue la causa por la que dejaron de arribar cruceros con fines comerciales. Se contrarrestó ligeramente la cancelación de arribos al llevar a la práctica arribos denominados "Puentes Humanitarios", todo esto derivado de la Contingencia Sanitaria Covid-19

El movimiento de pasajeros de Cruceros Internacionales fue de 151,359, contra 523,550 programados para este 2020, lo que representa un decremento 71.0%. Los cruceros que arribaron a partir de abril solo transportaron tripulación. Los resultados reales del 2019 fueron 482,335 pasajeros transportados, lo que representa un decremento del 68.6% con relación a 2020.

❖ Turismo de cabotaje

Esta segunda unidad de negocio, alcanzó la cifra de 21,813 recorridos, 10,663 menos respecto al mismo período del ejercicio inmediato anterior, resultando una variación inferior en un 32.83%. Respecto a la afluencia de pasajeros que toman un tour con salida de la terminal marítima fue de 227,138.

❖ Muelle Los Peines

Esta instalación mantiene una capacidad de 137 posiciones de atraque para embarcaciones de turismo náutico. Durante el 2020, se brindó servicio a 19,323 pasajeros, comparado con los 26,211 programados en 2020, resultando un decremento del 26.0%.

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.-2143.2020 de fecha 11 de diciembre de 2020, 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 totales que reciba la API. Los ingresos brutos base del aprovechamiento 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 2020.
- 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 2020 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.



CUENTA PÚBLICA 2020

- 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 2020 fueron de 46 plazas en promedio lo cual representó un 94% del total de la plantilla autorizada.

Para el ejercicio 2020, se autorizó la contratación de dos plazas de mando de carácter eventual, contratándose la plaza del Titular del área de Quejas 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 2020, emitidas con Oficio de autorización número 307-A.-0633 de fecha 25 de marzo de 2020.

➤ 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 (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.
- 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. A partir de 2008, los efectos de la inflación han sido desconectados debido a que la Entidad opera en un entorno no inflacionario.
- La inflación anual de 2019 ,2018 y 2017 fue del 2.8300%, 4.8305% y 6.7730%, respectivamente, por lo tanto la inflación fue del 14.4335%. Consecuentemente, las cifras de los Estados financieros adjuntos son comparables.



CUENTA PÚBLICA 2020

- 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.

 - ❖ 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
NACG 01	Disposiciones aplicables al archivo contable gubernamental



CUENTA PÚBLICA 2020

- 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.
 - ❖ Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, 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%



CUENTA PÚBLICA 2020

- 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 2020 y 2019, 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.

➤ 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 2020 y 2019 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

CUENTA PÚBLICA 2020

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.
 - ❖ 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

CUENTA PÚBLICA 2020

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"*

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 2020 y 2019.



CUENTA PÚBLICA 2020

La emisión de los estados financieros fueron aprobados por el Director General Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo el 10 de marzo de 2021.

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



Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo

Director General



Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez

Gerente de Administración y Finanzas

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

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

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
ESTADOS PRESUPUESTARIOS DICTAMINADOS
Al 31 de diciembre de 2020

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
- Administrativa (Armonizado)
- Económica y por objeto del gasto
- Económica (Armonizado)
- Por objeto del gasto (Armonizado)
- Funcional programática
- Funcional (Armonizado)
- Por categoría programática
- Por categoría programática (Armonizado)
- De claves de entidades paraestatales

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 2020, 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 nuestra auditoría 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 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.

Párrafo de énfasis retiro parcial del patrimonio

Llamamos la atención sobre la Nota 5 Variaciones en el ejercicio presupuestal, inciso b) ejercicio presupuestal del gasto, de las notas a los estados e información presupuestaria que se acompañan, donde se muestra un Retiro de patrimonio por \$23 millones de pesos, el cual se refiere a lo siguiente: mediante oficio 349-B-013 del 7 de enero de 2020 emitido por la Subsecretaria de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público se fija un aprovechamiento a cargo de la entidad por \$23 millones de pesos con cargo a las disponibilidades financieras y disminuyendo su patrimonio en el rubro de Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido en el renglón de aportaciones; dichos recursos fueron enterados a la TESOFE con fecha 10 de enero de 2020. A la fecha del presente informe, está pendiente de realización la asamblea extraordinaria de accionistas donde se formalice dicha disminución. Asimismo, está pendiente la determinación de los efectos fiscales, en su caso, de dicha disminución patrimonial. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión

Otras cuestiones

La administración de la entidad ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2020 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 12 de marzo de 2021, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Los estados armonizados y del gasto por categoría programática, fueron preparados y presentados por la entidad, para dar cumplimiento a los "Lineamientos Específicos para la integración de la Cuenta Pública 2020 para las Empresas Productivas del Estado y Entidades que conforman el Sector Paraestatal Federal", emitidos mediante el oficio 309-A.-002/2021, de fecha 29 de enero de 2021 emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

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 sobre 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 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.

Nos 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.

C.P.C. Rodolfo Carlos Pérez Garrido
Socio

Ciudad de México, México
12 de marzo de 2021

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
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	110,577,040	0	110,577,040	63,410,259	60,502,238	-50,074,802
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/}	110,577,040	0	110,577,040	63,410,259	60,502,238	-50,074,802
				Ingresos Excedentes		-50,074,802

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	110,577,040	0	110,577,040	63,410,259	60,502,238	-50,074,802
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	110,577,040	0	110,577,040	63,410,259	60,502,238	-50,074,802
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/}	110,577,040	0	110,577,040	63,410,259	60,502,238	-50,074,802
				Ingresos Excedentes		-50,074,802

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

Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
Cargo: Director General

Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
32V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	146,567,855	183,263,233	133,188,430
DISPONIBILIDAD INICIAL	35,990,815	72,686,193	72,686,192
CORRIENTES Y DE CAPITAL	110,577,040	110,577,040	60,502,238
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	108,627,040	108,627,040	54,455,949
INTERNAS	108,627,040	108,627,040	0
EXTERNAS	0	0	54,455,949
INGRESOS DIVERSOS	1,950,000	1,950,000	6,046,289
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	1,800,000	1,800,000	4,715,920
OTROS	150,000	150,000	1,330,369
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	110,577,040	110,577,040	60,502,238
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
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.

Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
Cargo: Director General

Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
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/}	146,567,855	160,263,233	133,188,430
GASTO CORRIENTE	107,465,767	77,993,138	50,851,012
SERVICIOS PERSONALES	16,616,528	17,759,434	17,126,823
DE OPERACIÓN	87,949,239	57,333,704	32,860,171
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	2,900,000	2,900,000	864,018
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	3,111,272	4,263,886	961,293
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	3,111,272	4,263,886	961,293
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	363,322
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	333,530
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	29,792
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	110,577,039	82,257,024	52,175,627
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	35,990,816	78,006,209	58,012,803
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.


 Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
 Cargo: Director General


 Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
 Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
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	110,577,039	82,257,024	51,294,242	52,175,627	30,962,782

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.

Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
Cargo: Director General

Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.	110,577,039	-28,320,015	82,257,024	51,294,242	52,175,627	30,962,782
Total del Gasto	110,577,039	-28,320,015	82,257,024	51,294,242	52,175,627	30,962,782

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

^{2/} Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
 Cargo: Director General


 Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
 Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
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	110,577,039	82,257,024	51,294,242	52,175,627	30,962,782
Gasto Corriente	107,465,767	77,993,138	50,332,949	51,184,542	27,660,189
Servicios Personales	16,616,528	17,759,434	17,443,304	17,126,823	316,130
1000 Servicios personales	16,616,528	17,759,434	17,443,304	17,126,823	316,130
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	6,242,041	6,259,130	6,145,572	6,145,572	113,558
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	938,712	431,141	322,190	322,190	108,951
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,460,505	1,632,821	1,752,661	1,516,672	-119,840
1400 Seguridad social	2,483,717	2,512,244	2,476,556	2,461,000	35,688
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	5,046,875	6,912,898	6,746,325	6,681,389	166,573
1600 Previsiones	444,678	11,200			11,200
Gasto De Operación	87,949,239	57,333,704	32,889,645	32,860,171	24,444,059
2000 Materiales y suministros	3,962,000	2,447,861	1,571,000	1,571,000	876,861
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,120,000	716,665	630,014	630,014	86,651
2200 Alimentos y utensilios	120,000	60,825	45,263	45,263	15,562
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	686,000	400,925	162,232	162,232	238,693
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	55,000	34,075	27,180	27,180	6,895
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	387,000	307,746	251,243	251,243	56,503
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,010,000	616,250	301,593	301,593	314,657
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	584,000	311,375	153,475	153,475	157,900
3000 Servicios generales	83,987,239	54,885,843	31,318,645	31,289,171	23,567,198
3100 Servicios básicos	6,225,160	5,836,984	2,944,652	2,944,652	2,892,332
3200 Servicios de arrendamiento	6,451,156	5,082,339	4,557,805	4,557,805	524,534
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	29,782,000	19,565,152	9,738,154	9,738,154	9,826,998
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,215,000	4,372,094	1,980,561	1,409,175	2,391,533
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	22,237,168	10,984,075	6,963,257	6,963,257	4,020,818
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	550,000	137,500			137,500
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,255,000	572,200	111,324	111,324	460,876
3800 Servicios oficiales	600,000	268,125	30,753	30,753	237,372
3900 Otros servicios generales	13,671,755	8,067,374	4,992,139	5,534,051	3,075,235
Otros De Corriente	2,900,000	2,900,000		1,197,548	2,900,000
3000 Servicios generales	2,900,000	2,900,000		1,197,548	2,900,000
3900 Otros servicios generales	2,900,000	2,900,000		1,197,548	2,900,000
Pensiones Y Jubilaciones					

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
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	3,111,272	4,263,886	961,293	991,085	3,302,593
Inversión Física	3,111,272	4,263,886	961,293	961,293	3,302,593
6000 Inversión pública	3,111,272	4,263,886	961,293	961,293	3,302,593
6200 Obra pública en bienes propios	3,111,272	4,263,886	961,293	961,293	3,302,593
Otros De Inversión				29,792	
3000 Servicios generales				29,792	
3900 Otros servicios generales				29,792	

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.


 Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
 Cargo: Director General


 Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
 Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	107,465,767	-29,472,629	77,993,138	50,332,949	51,184,542	27,660,189
Gasto De Capital	3,111,272	1,152,614	4,263,886	961,293	991,085	3,302,593
Total del Gasto	110,577,039	-28,320,015	82,257,024	51,294,242	52,175,627	30,962,782

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

^{2/} Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
 Cargo: Director General


 Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
 Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

Cuenta Pública 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Servicios personales	16,616,528	1,142,906	17,759,434	17,443,304	17,126,823	316,130
Remuneraciones al personal de carácter permanente	6,242,041	17,089	6,259,130	6,145,572	6,145,572	113,558
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	938,712	-507,571	431,141	322,190	322,190	108,951
Remuneraciones adicionales y especiales	1,460,505	172,316	1,632,821	1,752,661	1,516,672	-119,840
Seguridad social	2,483,717	28,527	2,512,244	2,476,556	2,461,000	35,688
Otras prestaciones sociales y económicas	5,046,875	1,866,023	6,912,898	6,746,325	6,681,389	166,573
Previsiones	444,678	-433,478	11,200			11,200
Materiales y suministros	3,962,000	-1,514,139	2,447,861	1,571,000	1,571,000	876,861
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,120,000	-403,335	716,665	630,014	630,014	86,651
Alimentos y utensilios	120,000	-59,175	60,825	45,263	45,263	15,562
Materiales y artículos de construcción y de reparación	686,000	-285,075	400,925	162,232	162,232	238,693
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	55,000	-20,925	34,075	27,180	27,180	6,895
Combustibles, lubricantes y aditivos	387,000	-79,254	307,746	251,243	251,243	56,503
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,010,000	-393,750	616,250	301,593	301,593	314,657
Herramientas, refacciones y accesorios menores	584,000	-272,625	311,375	153,475	153,475	157,900
Servicios generales	86,887,239	-29,101,396	57,785,843	31,318,645	32,516,511	26,467,198
Servicios básicos	6,225,160	-388,176	5,836,984	2,944,652	2,944,652	2,892,332
Servicios de arrendamiento	6,451,156	-1,368,817	5,082,339	4,557,805	4,557,805	524,534
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	29,782,000	-10,216,848	19,565,152	9,738,154	9,738,154	9,826,998
Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,215,000	1,157,094	4,372,094	1,980,561	1,409,175	2,391,533
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	22,237,168	-11,253,093	10,984,075	6,963,257	6,963,257	4,020,818
Servicios de comunicación social y publicidad	550,000	-412,500	137,500			137,500
Servicios de traslado y viáticos	1,255,000	-682,800	572,200	111,324	111,324	460,876
Servicios oficiales	600,000	-331,875	268,125	30,753	30,753	237,372
Otros servicios generales	16,571,755	-5,604,381	10,967,374	4,992,139	6,761,391	5,975,235
Inversión pública	3,111,272	1,152,614	4,263,886	961,293	961,293	3,302,593
Obra pública en bienes propios	3,111,272	1,152,614	4,263,886	961,293	961,293	3,302,593
Total del Gasto	110,577,039	-28,320,015	82,257,024	51,294,242	52,175,627	30,962,782

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
Cargo: Director General

Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
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			
FI	FN	SE	AI	PP	UR		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	16,616,528	87,949,239		2,900,000	107,465,767	3,111,272			3,111,272	110,577,039	97.2		2.8	
						TOTAL MODIFICADO	17,759,434	57,333,704		2,900,000	77,993,138	4,263,886			4,263,886	82,257,024	94.8		5.2	
						TOTAL DEVENGADO	17,443,304	32,889,645			50,332,949	961,293			961,293	51,294,242	98.1		1.9	
						TOTAL PAGADO	17,126,823	32,860,171		1,197,548	51,184,542	961,293		29,792	991,085	52,175,627	98.1		1.9	
						Porcentaje Pag/Aprob	103.1	37.4		41.3	47.6				31.9	47.2				
						Porcentaje Pag/Modif	96.4	57.3		41.3	65.6				23.2	63.4				
1						Gobierno														
1						Aprobado	1,781,511	833,200			2,614,711					2,614,711	100.0			
1						Modificado	1,294,537	567,172			1,861,709					1,861,709	100.0			
1						Devengado	1,169,849	199,528			1,369,377					1,369,377	100.0			
1						Pagado	1,168,942	199,692			1,368,634					1,368,634	100.0			
1						Porcentaje Pag/Aprob	65.6	24.0			52.3					52.3				
1						Porcentaje Pag/Modif	90.3	35.2			73.5					73.5				
1	3					Coordinación de la Política de Gobierno														
1	3					Aprobado	1,781,511	833,200			2,614,711					2,614,711	100.0			
1	3					Modificado	1,294,537	567,172			1,861,709					1,861,709	100.0			
1	3					Devengado	1,169,849	199,528			1,369,377					1,369,377	100.0			
1	3					Pagado	1,168,942	199,692			1,368,634					1,368,634	100.0			
1	3					Porcentaje Pag/Aprob	65.6	24.0			52.3					52.3				
1	3					Porcentaje Pag/Modif	90.3	35.2			73.5					73.5				
1	3	04				Función Pública														
1	3	04				Aprobado	1,781,511	833,200			2,614,711					2,614,711	100.0			
1	3	04				Modificado	1,294,537	567,172			1,861,709					1,861,709	100.0			
1	3	04				Devengado	1,169,849	199,528			1,369,377					1,369,377	100.0			
1	3	04				Pagado	1,168,942	199,692			1,368,634					1,368,634	100.0			
1	3	04				Porcentaje Pag/Aprob	65.6	24.0			52.3					52.3				
1	3	04				Porcentaje Pag/Modif	90.3	35.2			73.5					73.5				
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno														
1	3	04	001			Aprobado	1,781,511	833,200			2,614,711					2,614,711	100.0			
1	3	04	001			Modificado	1,294,537	567,172			1,861,709					1,861,709	100.0			
1	3	04	001			Devengado	1,169,849	199,528			1,369,377					1,369,377	100.0			
1	3	04	001			Pagado	1,168,942	199,692			1,368,634					1,368,634	100.0			
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Aprob	65.6	24.0			52.3					52.3				
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Modif	90.3	35.2			73.5					73.5				
1	3	04	001	0001		Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	04	001	0001		Aprobado	1,781,511	833,200			2,614,711					2,614,711	100.0			
1	3	04	001	0001		Modificado	1,294,537	567,172			1,861,709					1,861,709	100.0			
1	3	04	001	0001		Devengado	1,169,849	199,528			1,369,377					1,369,377	100.0			
1	3	04	001	0001		Pagado	1,168,942	199,692			1,368,634					1,368,634	100.0			
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Aprob	65.6	24.0			52.3					52.3				
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Modif	90.3	35.2			73.5					73.5				
1	3	04	001	0001	J2V	Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.														
1	3	04	001	0001	J2V	Aprobado	1,781,511	833,200			2,614,711					2,614,711	100.0			
1	3	04	001	0001	J2V	Modificado	1,294,537	567,172			1,861,709					1,861,709	100.0			

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
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 SUBSECUENCIAS	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FI	FN	SF	AI	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y SUBSECUENCIAS	INVERSIÓN
1	3	04	001	O001	J2V	Devengado	1,169,849	199,528			1,369,377					1,369,377	100.0			
1	3	04	001	O001	J2V	Pagado	1,168,942	199,692			1,368,634					1,368,634	100.0			
1	3	04	001	O001	J2V	Porcentaje Pag/Aprob	65.6	24.0			52.3					52.3				
1	3	04	001	O001	J2V	Porcentaje Pag/Modif	90.3	35.2			73.5					73.5				
3						Desarrollo Económico														
3						Aprobado	14,835,017	87,116,039		2,900,000	104,851,056	3,111,272		3,111,272	107,962,328	97.1		2.9		
3						Modificado	16,464,897	56,766,532		2,900,000	76,131,429	4,263,886		4,263,886	80,395,315	94.7		5.3		
3						Devengado	16,273,455	32,690,117			48,963,572	961,293		961,293	49,924,865	98.1		1.9		
3						Pagado	15,957,881	32,660,479		1,197,548	49,815,908	961,293	29,792	991,085	50,806,993	98.0		2.0		
3						Porcentaje Pag/Aprob	107.6	37.5		41.3	47.5			31.9	47.1					
3						Porcentaje Pag/Modif	96.9	57.5		41.3	65.4			23.2	63.2					
3	5					Transporte														
3	5					Aprobado	14,835,017	87,116,039		2,900,000	104,851,056	3,111,272		3,111,272	107,962,328	97.1		2.9		
3	5					Modificado	16,464,897	56,766,532		2,900,000	76,131,429	4,263,886		4,263,886	80,395,315	94.7		5.3		
3	5					Devengado	16,273,455	32,690,117			48,963,572	961,293		961,293	49,924,865	98.1		1.9		
3	5					Pagado	15,957,881	32,660,479		1,197,548	49,815,908	961,293	29,792	991,085	50,806,993	98.0		2.0		
3	5					Porcentaje Pag/Aprob	107.6	37.5		41.3	47.5			31.9	47.1					
3	5					Porcentaje Pag/Modif	96.9	57.5		41.3	65.4			23.2	63.2					
3	5	02				Transporte por Agua y Puertos														
3	5	02				Aprobado	14,835,017	87,116,039		2,900,000	104,851,056	3,111,272		3,111,272	107,962,328	97.1		2.9		
3	5	02				Modificado	16,464,897	56,766,532		2,900,000	76,131,429	4,263,886		4,263,886	80,395,315	94.7		5.3		
3	5	02				Devengado	16,273,455	32,690,117			48,963,572	961,293		961,293	49,924,865	98.1		1.9		
3	5	02				Pagado	15,957,881	32,660,479		1,197,548	49,815,908	961,293	29,792	991,085	50,806,993	98.0		2.0		
3	5	02				Porcentaje Pag/Aprob	107.6	37.5		41.3	47.5			31.9	47.1					
3	5	02				Porcentaje Pag/Modif	96.9	57.5		41.3	65.4			23.2	63.2					
3	5	02	002			Servicios de apoyo administrativo														
3	5	02	002			Aprobado	1,777,074	1,755,100			3,532,174				3,532,174	100.0				
3	5	02	002			Modificado	2,198,015	1,544,083			3,742,098				3,742,098	100.0				
3	5	02	002			Devengado	2,574,770	851,048			3,425,818				3,425,818	100.0				
3	5	02	002			Pagado	2,084,298	850,781			2,935,079				2,935,079	100.0				
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Aprob	117.3	48.5			83.1				83.1					
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Modif	94.8	55.1			78.4				78.4					
3	5	02	002	M001		Actividades de apoyo administrativo														
3	5	02	002	M001		Aprobado	1,777,074	1,755,100			3,532,174				3,532,174	100.0				
3	5	02	002	M001		Modificado	2,198,015	1,544,083			3,742,098				3,742,098	100.0				
3	5	02	002	M001		Devengado	2,574,770	851,048			3,425,818				3,425,818	100.0				
3	5	02	002	M001		Pagado	2,084,298	850,781			2,935,079				2,935,079	100.0				
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Aprob	117.3	48.5			83.1				83.1					
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Modif	94.8	55.1			78.4				78.4					
3	5	02	002	M001	J2V	Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.														
3	5	02	002	M001	J2V	Aprobado	1,777,074	1,755,100			3,532,174				3,532,174	100.0				
3	5	02	002	M001	J2V	Modificado	2,198,015	1,544,083			3,742,098				3,742,098	100.0				
3	5	02	002	M001	J2V	Devengado	2,574,770	851,048			3,425,818				3,425,818	100.0				
3	5	02	002	M001	J2V	Pagado	2,084,298	850,781			2,935,079				2,935,079	100.0				

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
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				
FI	FN	SF	RI	PP	UR	DENOMINACIÓN	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACION	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y AJUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y AJUBILACIONES	INVERSIÓN
3	5	02	002	M001	J2V	Porcentaje Pag/Aprob	117.3	48.5			83.1						83.1			
3	5	02	002	M001	J2V	Porcentaje Pag/Modif	94.8	55.1			78.4						78.4			
3	5	02	004			Puertos eficientes y competitivos														
3	5	02	004			Aprobado	13,057,943	85,360,939		2,900,000	101,318,882		3,111,272			3,111,272	104,430,154	97.0		3.0
3	5	02	004			Modificado	14,266,882	55,222,449		2,900,000	72,389,331		4,263,886			4,263,886	76,653,217	94.4		5.6
3	5	02	004			Devengado	13,698,685	31,839,069			45,537,754		961,293			961,293	46,499,047	97.9		2.1
3	5	02	004			Pagado	13,873,583	31,809,698		1,197,548	46,880,829		961,293		29,792	991,085	47,871,914	97.9		2.1
3	5	02	004			Porcentaje Pag/Aprob	106.2	37.3		41.3	46.3		30.9			31.9	45.8			
3	5	02	004			Porcentaje Pag/Modif	97.2	57.6		41.3	64.8		22.5			23.2	62.5			
3	5	02	004	E008		Operación de infraestructura marítimo-portuaria														
3	5	02	004	E008		Aprobado	13,057,943	85,360,939		2,900,000	101,318,882						101,318,882	100.0		
3	5	02	004	E008		Modificado	14,266,882	55,222,449		2,900,000	72,389,331						72,389,331	100.0		
3	5	02	004	E008		Devengado	13,698,685	31,839,069			45,537,754						45,537,754	100.0		
3	5	02	004	E008		Pagado	13,873,583	31,809,698		864,018	46,547,299						46,547,299	100.0		
3	5	02	004	E008		Porcentaje Pag/Aprob	106.2	37.3		29.8	45.9						45.9			
3	5	02	004	E008		Porcentaje Pag/Modif	97.2	57.6		29.8	64.3						64.3			
3	5	02	004	E008	J2V	Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.														
3	5	02	004	E008	J2V	Aprobado	13,057,943	85,360,939		2,900,000	101,318,882						101,318,882	100.0		
3	5	02	004	E008	J2V	Modificado	14,266,882	55,222,449		2,900,000	72,389,331						72,389,331	100.0		
3	5	02	004	E008	J2V	Devengado	13,698,685	31,839,069			45,537,754						45,537,754	100.0		
3	5	02	004	E008	J2V	Pagado	13,873,583	31,809,698		864,018	46,547,299						46,547,299	100.0		
3	5	02	004	E008	J2V	Porcentaje Pag/Aprob	106.2	37.3		29.8	45.9						45.9			
3	5	02	004	E008	J2V	Porcentaje Pag/Modif	97.2	57.6		29.8	64.3						64.3			
3	5	02	004	K027		Mantenimiento de infraestructura														
3	5	02	004	K027		Aprobado							3,111,272			3,111,272	3,111,272			100.0
3	5	02	004	K027		Modificado							4,263,886			4,263,886	4,263,886			100.0
3	5	02	004	K027		Devengado							961,293			961,293	961,293			100.0
3	5	02	004	K027		Pagado							961,293			961,293	961,293			100.0
3	5	02	004	K027		Porcentaje Pag/Aprob							30.9			30.9	30.9			
3	5	02	004	K027		Porcentaje Pag/Modif							22.5			22.5	22.5			
3	5	02	004	K027	J2V	Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.														
3	5	02	004	K027	J2V	Aprobado							3,111,272			3,111,272	3,111,272			100.0
3	5	02	004	K027	J2V	Modificado							4,263,886			4,263,886	4,263,886			100.0
3	5	02	004	K027	J2V	Devengado							961,293			961,293	961,293			100.0
3	5	02	004	K027	J2V	Pagado							961,293			961,293	961,293			100.0
3	5	02	004	K027	J2V	Porcentaje Pag/Aprob							30.9			30.9	30.9			
3	5	02	004	K027	J2V	Porcentaje Pag/Modif							22.5			22.5	22.5			
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				333,530	333,530									
3	5	02	004	W001		Porcentaje Pag/Aprob									29,792	29,792	363,322	91.8		8.2

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
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			
FI	FN	SF	AI	FP	UR		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
3	5	02	004	W001																
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				333,530	333,530									
3	5	02	004	W001	J2V	Porcentaje Pag/Aprob							29,792	29,792	363,322	91.8			8.2	
3	5	02	004	W001	J2V	Porcentaje Pag/Modif														

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -o- 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.

Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
Cargo: Director General

Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

Cuenta Pública 2020
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gobierno	2,614,711	-753,002	1,861,709	1,369,377	1,368,634	492,332
Coordinación de la Política de Gobierno	2,614,711	-753,002	1,861,709	1,369,377	1,368,634	492,332
Desarrollo Económico	107,962,328	-27,567,013	80,395,315	49,924,865	50,806,993	30,470,450
Transporte	107,962,328	-27,567,013	80,395,315	49,924,865	50,806,993	30,470,450
Total del Gasto	110,577,039	-28,320,015	82,257,024	51,294,242	52,175,627	30,962,782

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

^{2/} Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
 Cargo: Director General


 Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
 Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y TUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	ACBA LIDAD	PRO GRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																CORRIENTE	PENSIONES Y TUBILACIONES	INVERSIÓN
				Programas Federales														
				TOTAL APROBADO	16,616,528	87,949,239		2,900,000	107,465,767	3,111,272			3,111,272	110,577,039	97.2		2.8	
				TOTAL MODIFICADO	17,759,434	57,333,704		2,900,000	77,993,138	4,263,886			4,263,886	82,257,024	94.8		5.2	
				TOTAL DEVENGADO	17,443,304	32,889,645			50,332,949	961,293			961,293	51,294,242	98.1		1.9	
				TOTAL PAGADO	17,126,823	32,860,171		1,197,548	51,184,542	961,293		29,792	991,085	52,175,627	98.1		1.9	
				Porcentaje Pag/Aprob	103.1	37.4		41.3	47.6	30.9		31.9	47.2					
				Porcentaje Pag/Modif	96.4	57.3		41.3	65.6	22.5		23.2	63.4					
1	2			Desempeño de las Funciones														
1	2			Aprobado	13,057,943	85,360,939		2,900,000	101,318,882	3,111,272			3,111,272	104,430,154	97.0		3.0	
1	2			Modificado	14,266,882	55,222,449		2,900,000	72,389,331	4,263,886			4,263,886	76,653,217	94.4		5.6	
1	2			Devengado	13,698,685	31,839,069			45,537,754	961,293			961,293	46,499,047	97.9		2.1	
1	2			Pagado	13,873,583	31,809,698		864,018	46,547,299	961,293			961,293	47,508,592	98.0		2.0	
1	2			Porcentaje Pag/Aprob	106.2	37.3		29.8	45.9	30.9		30.9	45.5					
1	2			Porcentaje Pag/Modif	97.2	57.6		29.8	64.3	22.5		22.5	62.0					
1	2	E		Prestación de Servicios Públicos														
1	2	E		Aprobado	13,057,943	85,360,939		2,900,000	101,318,882				101,318,882	100.0				
1	2	E		Modificado	14,266,882	55,222,449		2,900,000	72,389,331				72,389,331	100.0				
1	2	E		Devengado	13,698,685	31,839,069			45,537,754				45,537,754	100.0				
1	2	E		Pagado	13,873,583	31,809,698		864,018	46,547,299				46,547,299	100.0				
1	2	E		Porcentaje Pag/Aprob	106.2	37.3		29.8	45.9				45.9					
1	2	E		Porcentaje Pag/Modif	97.2	57.6		29.8	64.3				64.3					
1	2	E	008	Operación de infraestructura marítimo-portuaria														
1	2	E	008	Aprobado	13,057,943	85,360,939		2,900,000	101,318,882				101,318,882	100.0				
1	2	E	008	Modificado	14,266,882	55,222,449		2,900,000	72,389,331				72,389,331	100.0				
1	2	E	008	Devengado	13,698,685	31,839,069			45,537,754				45,537,754	100.0				
1	2	E	008	Pagado	13,873,583	31,809,698		864,018	46,547,299				46,547,299	100.0				
1	2	E	008	Porcentaje Pag/Aprob	106.2	37.3		29.8	45.9				45.9					
1	2	E	008	Porcentaje Pag/Modif	97.2	57.6		29.8	64.3				64.3					
1	2	K		Proyectos de inversión														
1	2	K		Aprobado						3,111,272			3,111,272	3,111,272			100.0	
1	2	K		Modificado						4,263,886			4,263,886	4,263,886			100.0	
1	2	K		Devengado						961,293			961,293	961,293			100.0	
1	2	K		Pagado						961,293			961,293	961,293			100.0	
1	2	K		Porcentaje Pag/Aprob						30.9			30.9	30.9				
1	2	K		Porcentaje Pag/Modif						22.5			22.5	22.5				
1	2	K	027	Mantenimiento de infraestructura														
1	2	K	027	Aprobado						3,111,272			3,111,272	3,111,272			100.0	
1	2	K	027	Modificado						4,263,886			4,263,886	4,263,886			100.0	
1	2	K	027	Devengado						961,293			961,293	961,293			100.0	
1	2	K	027	Pagado						961,293			961,293	961,293			100.0	
1	2	K	027	Porcentaje Pag/Aprob						30.9			30.9	30.9				
1	2	K	027	Porcentaje Pag/Modif						22.5			22.5	22.5				
1	3			Administrativos y de Apoyo														
1	3			Aprobado	3,558,585	2,588,300			6,146,885				6,146,885	100.0				

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	MEDA LIDAD	PRO GRAMA		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
1	3			Modificado	3,492,552	2,111,255			5,603,807					5,603,807	100.0			
1	3			Devengado	3,744,619	1,050,576			4,795,195					4,795,195	100.0			
1	3			Pagado	3,253,240	1,050,473		333,530	4,637,243					4,667,035	99.4		0.6	
1	3			Porcentaje Pag/Aprob	91.4	40.6			75.4			29,792	29,792	4,667,035				
1	3			Porcentaje Pag/Modif	93.1	49.8			82.8					83.3				
1	3	M		Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional														
1	3	M		Aprobado	1,777,074	1,755,100			3,532,174					3,532,174	100.0			
1	3	M		Modificado	2,198,015	1,544,083			3,742,098					3,742,098	100.0			
1	3	M		Devengado	2,574,770	851,048			3,425,818					3,425,818	100.0			
1	3	M		Pagado	2,084,298	850,781			2,935,079					2,935,079	100.0			
1	3	M		Porcentaje Pag/Aprob	117.3	48.5			83.1					83.1				
1	3	M		Porcentaje Pag/Modif	94.8	55.1			78.4					78.4				
1	3	M	001	Actividades de apoyo administrativo														
1	3	M	001	Aprobado	1,777,074	1,755,100			3,532,174					3,532,174	100.0			
1	3	M	001	Modificado	2,198,015	1,544,083			3,742,098					3,742,098	100.0			
1	3	M	001	Devengado	2,574,770	851,048			3,425,818					3,425,818	100.0			
1	3	M	001	Pagado	2,084,298	850,781			2,935,079					2,935,079	100.0			
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Aprob	117.3	48.5			83.1					83.1				
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Modif	94.8	55.1			78.4					78.4				
1	3	O		Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión														
1	3	O		Aprobado	1,781,511	833,200			2,614,711					2,614,711	100.0			
1	3	O		Modificado	1,294,537	567,172			1,861,709					1,861,709	100.0			
1	3	O		Devengado	1,169,849	199,528			1,369,377					1,369,377	100.0			
1	3	O		Pagado	1,168,942	199,692			1,368,634					1,368,634	100.0			
1	3	O		Porcentaje Pag/Aprob	65.6	24.0			52.3					52.3				
1	3	O		Porcentaje Pag/Modif	90.3	35.2			73.5					73.5				
1	3	O	001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	O	001	Aprobado	1,781,511	833,200			2,614,711					2,614,711	100.0			
1	3	O	001	Modificado	1,294,537	567,172			1,861,709					1,861,709	100.0			
1	3	O	001	Devengado	1,169,849	199,528			1,369,377					1,369,377	100.0			
1	3	O	001	Pagado	1,168,942	199,692			1,368,634					1,368,634	100.0			
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Aprob	65.6	24.0			52.3					52.3				
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Modif	90.3	35.2			73.5					73.5				
1	3	W		Operaciones ajenas														
1	3	W		Aprobado														
1	3	W		Modificado														
1	3	W		Devengado														
1	3	W		Pagado				333,530	333,530									
1	3	W		Porcentaje Pag/Aprob							29,792	29,792	363,322	91.8			8.2	
1	3	W		Porcentaje Pag/Modif														
1	3	W	001	Operaciones Ajenas														
1	3	W	001	Aprobado														
1	3	W	001	Modificado														

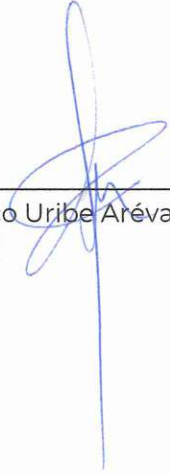
Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	SOLIDA- LIDAD	PRO- GRAMA		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
1	3	W	001	Devengado														
1	3	W	001	Pagado			333.530	333.530				29.792	29.792	363.322	91.8		8.2	
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Aprob														
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Modif														

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -o- 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.

Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
 Cargo: Director General



Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
 Cargo: Gerente de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Programas Federales	110,577,039	-28,320,015	82,257,024	51,294,242	52,175,627	30,962,782
Desempeño de las Funciones	104,430,154	-27,776,937	76,653,217	46,499,047	47,508,592	30,154,170
Prestación de Servicios Públicos	101,318,882	-28,929,551	72,389,331	45,537,754	46,547,299	26,851,577
Proyectos de Inversión	3,111,272	1,152,614	4,263,886	961,293	961,293	3,302,593
Administrativos y de Apoyo	6,146,885	-543,078	5,603,807	4,795,195	4,667,035	808,612
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	3,532,174	209,924	3,742,098	3,425,818	2,935,079	316,280
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2,614,711	-753,002	1,861,709	1,369,377	1,368,634	492,332
Operaciones ajenas					363,322	
Total del Gasto	110,577,039	-28,320,015	82,257,024	51,294,242	52,175,627	30,962,782

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

^{2/} Corresponde a las Economías Presupuestarias.


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


 Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
 Cargo: Director General


 Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
 Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
TOTAL DE RECURSOS	146,567,855	183,263,233		133,188,430
DISPONIBILIDAD INICIAL	35,990,815	72,686,193		72,686,192
CORRIENTES Y DE CAPITAL	110,577,040	110,577,040		60,502,238
VENTA DE BIENES	0	0		0
INTERNAS	0	0		0
EXTERNAS	0	0		0
VENTA DE SERVICIOS	108,627,040	108,627,040		54,455,949
INTERNAS	108,627,040	108,627,040		0
EXTERNAS	0	0		54,455,949
INGRESOS DIVERSOS	1,950,000	1,950,000		6,046,289
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0		0
PRODUCTOS FINANCIEROS	1,800,000	1,800,000		4,715,920
OTROS	150,000	150,000		1,330,369
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 CUENTA DE TERCEROS (BRUTO)	0	0		0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0		0
POR EROGACIONES RECUPERABLES (BRUTO)	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	110,577,040	110,577,040		60,502,238

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO	0	0		0
INTERNO	0	0		0
EXTERNO	0	0		0
TOTAL DE RECURSOS	146,567,855	160,263,233	51,294,242	133,188,430
GASTO PROGRAMABLE	110,577,039	82,257,024	51,294,242	52,175,627
GASTO CORRIENTE	107,465,767	77,993,138	50,332,949	50,851,012
SERVICIOS PERSONALES	16,616,528	17,759,434	17,443,304	17,126,823
DE OPERACIÓN	87,949,239	57,333,704	32,889,645	32,860,171
SUBSIDIOS	0	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	2,900,000	2,900,000	0	864,018
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	3,111,272	4,263,886	961,293	961,293
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0	0
OBRA PÚBLICA	3,111,272	4,263,886	961,293	961,293
SUBSIDIOS	0	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0
INTERNOS	0	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0	363,322
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0	333,530
POR CUENTA DE TERCEROS (BRUTO)	0	0	0	333,530
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0	29,792
EROGACIONES RECUPERABLES (BRUTO)	0	0	0	29,792
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	110,577,039	82,257,024	51,294,242	52,175,627
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0	0
RETIRO DEL PATRIMONIO INVERTIDO DE LA NACIÓN	0	23,000,000	0	23,000,000
DISPONIBILIDAD FINAL PREVIA	35,990,816	101,006,209		81,012,803
DISPONIBILIDAD FINAL	35,990,816	78,006,209		58,012,803
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO				0

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
DIFERENCIAS CAMBIARIAS				0
AJUSTES CONTABLES				0
OPERACIONES EN TRÁNSITO				0
DISPONIBILIDAD FINAL CALCULADA				58,012,803
VARIACIÓN EN DISPONIBILIDADES	1	5,320,016		-8,326,611
BALANCE DE OPERACIÓN	1	28,320,016		8,326,611
BALANCE PRIMARIO	1	28,320,016		8,326,611
BALANCE FINANCIERO	1	28,320,016		8,326,611
FINANCIAMIENTO NETO TOTAL				-8,326,611

Autorizó: Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
Cargo: Director General

Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez
Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

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

Concepto	2020
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	63,410,259
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)	63,410,259
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	51,294,242
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 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

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

Concepto	2020
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	11,223,341
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,853,440
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	0
Otros gastos contables no presupuestarios	-3,630,099
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	62,517,583

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

Autorizó: ALMIRANTE RET VÍCTOR FRANCISCO URIBE AREVALO
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: CP HÉCTOR GÓMEZ RODRIGUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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 2020

(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
- Manuales y Guías de Operación del Proceso de Programas y Proyectos de Inversión.
- Lineamientos y oficios emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

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.

- c) Modificaciones presupuestales.

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 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos)

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 Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

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

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 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos)

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, 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 7.3-2143.2020 de fecha 11 de diciembre de 2020, establece el 6 por ciento del total de los 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 Portuario por un importe que represente hasta el 1.5 por ciento de los ingresos brutos totales que reciba la API. 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 2020 (Cifras expresadas en miles de pesos)

INDICADOR DE RESULTADOS: Atender embarcaciones (Cruceros)			
Tipo de Indicador:	Productividad		
Fórmula:	Barcos arribados / Capacidad instalada en arribos		
Universo de Cobertura:	Cruceros		
METAS ANUALES			
	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc./Orig.
Original:	185	100.0	
Alcanzada:	73	40.0	40.0

Se alcanzó un cumplimiento del 40.0% respecto de la atención a la meta inicialmente planteada de atender a 185 cruceros, 112 menos a los programados, las restricciones a las operaciones comerciales de cruceros a partir del 14 de marzo, fue la causa por la que dejaron de arribar cruceros con fines comerciales, derivado de la contingencia sanitaria COVID-19.

INDICADOR DE RESULTADOS: Atender pasajeros en Cruceros)			
Tipo de Indicador:	Productividad		
Fórmula:	Pasajeros atendidos / pasajeros programados		
Universo de Cobertura:	Pasajeros en cruceros		
METAS ANUALES			
	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc./Orig.
Original:	544,352	100.0	
Alcanzada:	152,359	28.0	28.0

El porcentaje de cumplimiento de la meta anual es de 28 puntos porcentuales que representa un decremento de 72.0 puntos porcentuales menores a la tasa prevista, derivado de la cancelación de cruceros por la contingencia sanitaria.

5) Variaciones en el ejercicio presupuestal

Presupuesto original autorizado:

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 2020
(Cifras expresadas en miles de pesos)

Se autorizó un presupuesto original de ingresos por la cantidad de 110,577.0 miles de pesos, para su ejercicio en Gasto Corriente fue por 100,577.0 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 60,502.2 miles de pesos, cifra menor en un 45.3% con relación al presupuesto original autorizado, de los cuales 40,289.4 miles de pesos corresponden a uso de infraestructura, rubro en el que se refleja una variación negativa de 55.4%, originada principalmente por la cancelación de 112 arribos de cruceros, con un promedio de cruceristas de 372,191, cierre a la navegación de las embarcaciones turísticas y de pesca deportiva por un periodo de tres meses y a un menor número de pasajeros en paseos por la bahía por las restricciones impuestas por la contingencia de la pandemia COVID-19; en contratos de cesión parcial de derechos, se obtuvieron 10,016.2 miles de pesos reflejándose una variación negativa de 40.0% 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., servicios portuarios y conexos, se tuvo una captación por 4,150.4 miles de pesos, mayor a la estimada, misma que representa el 146.9% debido principalmente a la mayor captación de ingresos por uso de área de estacionamiento, incremento en la demanda de servicios portuarios como avituallamiento, recolección de basura y retiro de sludge por los arribos de cruceros en los puentes humanitarios, venta de agua potable a embarcaciones turísticas y de pesca deportiva; por cobro de diversos servicios que prestan a los pasajeros de cruceros, los tours operadores, taxis y guías. Dentro de productos financieros y otros, se tuvo una captación de 6,046.3 miles de pesos, que representa una variación positiva del 210.1% originada principalmente por mayores rendimientos bancarios, utilidad cambiaria, venta de credenciales 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 2020, 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 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos)

Presupuesto 2020

Ingresos	Original	Modificado	Recaudado	Variación	
Disponibilidad inicial	35,990,815.0	72,686,193.0	72,686,193.0	-	
Venta de Servicios Internos:					
Uso de infraestructura	90,265,312.0	90,265,312.0	40,289,396.0	-49,975,916.0	-55.4%
Contratos Cesión Parcial de Derechos	16,680,747.0	16,680,747.0	10,016,162.0	-6,664,585.0	-40.0%
Servicios Portuarios y Conexos	1,680,981.0	1,680,981.0	4,150,391.0	2,469,410.0	146.9%
Subtotal	108,627,040.0	108,627,040.0	54,455,949.0	-54,171,091.0	-49.9%
Diversos:					
Productos financieros	1,800,000.0	1,800,000.0	4,715,920.0	2,915,920.0	161.9%
Otros	150,000.0	150,000.0	1,330,369.0	1,180,369.0	786.9%
	1,950,000.0	1,950,000.0	6,046,289.0	4,096,289.0	210.1%
Suma de Propios y Diversos	110,577,040.0	110,577,040.0	60,502,238.0	-50,074,802.0	-45.3%
Total de ingresos	146,567,855.0	183,263,233.0	133,188,431.0	-50,074,802.0	-27.3%

b) Ejercicio presupuestal del gasto

Para el ejercicio 2020, el presupuesto original autorizado fue de 110,577.0 miles de pesos, distribuidos de la siguiente forma: Servicios personales 16,616.5 miles de pesos; Gastos de operación 87,949.2 miles de pesos; (materiales y suministros 3,962.0 miles de pesos y servicios generales 83,987.2 miles de pesos); Otras erogaciones 2,900.0 miles de pesos; Obra pública 3,111.3 miles de pesos.

Con fundamento en el Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican, publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el día 23 de abril del 2020, así como en el oficio No. 307-A.-0789 emitido el 29 de abril de 2020 por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V. (API), solicitó mediante adecuación número 2020-9-J2V-9, una reducción a su presupuesto autorizado de gasto de operación, a fin de dar cumplimiento a la fracción II del citado Decreto, por un monto de \$28,320.0; quedando en el rubro de gastos de operación el monto de 58,476.6 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 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos)

Mediante adecuación 2020-9-J2V-30, se solicita traspaso de recursos del capítulo de servicios generales al de servicios personales por 1,142.9 miles de pesos, misma que fue autorizada el pasado 28 de enero de 2021, quedando de la siguiente manera: Servicios personales 17,759.4 miles de pesos; Gastos de operación 57,333.7 miles de pesos, Otras erogaciones 2,900.0 miles de pesos; Obra pública 4,263.9 miles de pesos

A continuación, se integran los egresos presupuestales al 31 de diciembre de 2020, así como las principales variaciones:

Egresos	Presupuesto 2020			Variación	
	Original	Modificado	Pagado	Importe	%
Gasto corriente:					
Servicios personales	16,616,528.0	17,759,434.0	17,126,823.0	-632,611.0	-3.6%
Gasto de Operación	87,949,239.0	57,333,704.0	32,860,171.0	-24,473,533.0	-42.7%
Materiales y Suministros	3,962,000.0	2,447,861.0	1,571,000.0	-876,861.0	-35.8%
Servicios Generales	83,987,239.0	54,885,843.0	31,289,171.0	-23,596,672.0	-43.0%
Otras erogaciones	2,900,000.0	2,900,000.0	864,018.0	-2,035,982.0	-70.2%
	107,465,767.0	77,993,138.0	50,851,012.0	-27,142,126.0	-34.8%
Inversión Física:					
Obra Pública	3,111,272.0	4,263,886.0	961,293.0	-3,302,593.0	77.5%
Suma de Gasto de Inversión física	3,112,272.0	4,263,886.0	961,293.0	-	77.5%
Operaciones Ajenas:					
Por cuenta de terceros			333,530.0	333,530.0	
Erogaciones Recuperables			29,792.0	29,792.0	
Suma de operaciones ajenas			363,322.0	363,322.0	
Suma de egresos	110,577,039.0	82,257,024.0	52,175,627.0	-30,081,397.0	-36.6%
Retiro de patrimonio invertido			23,000,000.0		
Disponibilidad Final	35,990,816.0	78,006,209.0	58,012,803.0		
Total de Egresos	146,567,855.0	160,263,233.0	133,188,430.0		

- El gasto corriente pagado presentó un menor ejercicio del 34.8% en comparación al presupuesto modificado aprobado para el ejercicio 2020. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

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 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos)

-
- Las erogaciones en Servicios Personales registró un menor ejercicio del 3.6%, respecto al presupuesto modificado aprobado, con un ejercicio de 17,126.8 miles de pesos, debido principalmente a las vacancias de diversas plazas de la Entidad en el transcurso del año, derivado de la atención de los oficios 307-A.-0736 de fecha 13 de abril de 2020 y 307-A.-2095 de fecha 05 de octubre de 2020, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario.
 - 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 dos plazas de carácter eventual, el Titular del Área de Responsabilidades y el Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones, para el área del Órgano Interno de Control, mediante oficio número 307-A.-0633 de fecha 25 de marzo de 2020, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; con cargo al presupuesto autorizado de los ejecutores de gasto en la partida 12201 "Remuneraciones al personal eventual. Solo se contrató al Titular del Área de Quejas, Denuncias e Investigaciones.
 - Las plazas de base ocupadas durante el año fueron de 44 plazas en promedio lo cual representó un 90% del total de la plantilla autorizada, se realizó un incremento salarial promedio ponderado del 3.4% de conformidad al oficio No.307-A.-1282, de fecha 23 de julio de 2020, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; al tabulador mensual bruto de sueldo base del personal operativo, con vigencia a partir del 01 de enero de 2020.
 - En el rubro de Gasto de Operación se registró un menor ejercicio presupuestario de 42.7%, 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 35.8% con respecto al presupuesto modificado autorizado, derivado de la atención del artículo 10 de la Ley Federal de Austeridad Republicana, respecto a los suministros de combustibles y papelería y a la reestructuración de los gastos de orden prioritario para su ejercicio; dado la cancelación de la principal línea de negocios por arribo de Cruceros Internacionales por la contingencia sanitaria COVID-19, por lo que las adquisiciones se limitaron al mínimo indispensable.
 - En Servicios Generales se observó un menor ejercicio presupuestario de 43.0% respecto al presupuesto modificado autorizado, por la atención del artículo 10 de la Ley Federal de Austeridad Republicana, respecto a los siguientes servicios: telefonía, telefonía celular, fotocopiado, arrendamientos, viáticos, mobiliario, remodelación de oficinas, equipo de telecomunicaciones, bienes informáticos, pasajes, un menor consumo de agua por la cancelación de arribos de cruceros y a la reestructuración de los gastos de orden prioritario para su ejercicio, dado la cancelación de la principal línea de negocios por arribo de Cruceros

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 2020 (Cifras expresadas en miles de pesos)

Internacionales por la contingencia de la pandemia COVID-19. por lo que los servicios se limitaron al mínimo indispensable.

- En el rubro de otras erogaciones, se observó un mejor ejercicio presupuestario de 70.2% 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).
- El gasto de Inversión pagado fue menor en un 77.5%, con respecto al presupuesto modificado aprobado para el ejercicio 2020, dado a lo siguiente:
- En el rubro de obra pública, se observa un pago menor del 77.5% del presupuesto autorizado modificado, esta variación se explica a que no se ejercieron totalmente los recursos con clave de cartera 1909J2V001 "Ampliación de la Red de hidrantes contra incendios, debido que el presupuesto base del proyecto ejecutivo actualizado arrojó una variación financiera a la alza significativa a lo contemplado originalmente. Mediante oficio de liberación de inversión modificado número J2V/DG/OLI/002/2020, se asignaron recursos al proyecto "Ampliación del Vallado perimetral para mejor control de acceso", con clave de cartera 1909J2V002, mismos que se ejercieron en un 99.4%.

Durante el ejercicio 2020, la Entidad gestionó modificaciones al presupuesto autorizado ante el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAPE) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, dos adecuaciones externas y nueve adecuaciones internas,

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

Adecuaciones Externas:

Folio No. 2020-9-J2V-09.
Autorizada el 27-05-2020

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V. (API) solicitó una reducción al presupuesto autorizado de gasto de operación, a fin de dar cumplimiento a la fracción II del DECRETO por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican, publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el día 23 de abril del 2020, así como en el oficio No. 307-A.-0789 emitido el 29 de abril de 2020 por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, por un monto de 28,320.0 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 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos)

Folio No. 2020-9-J2V-30
Autorizada el 28-01-2021

Traspaso de recursos del Capítulo de Servicios Generales al de Servicios Personales por 1,142.9 miles de pesos, reduciéndolos de la partida 34501 Seguros de bienes patrimoniales, derivado de economías obtenidas por la negociación de un menor pago en el aseguramiento de los bienes de la Entidad por el decremento de los ingresos como consecuencia de la pandemia del COVID-19, para dar suficiencia a la partida 15202 Pago de Liquidaciones, a fin de complementar la regularización de los pagos efectuados por concepto de liquidaciones laborales del personal que causó baja durante el ejercicio 2020 y dar cumplimiento a lo establecido en la legislación laboral vigente y evitar posibles demandas laborales. Este movimiento cuenta con el dictamen de autorización presupuestaria emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito público con Oficio No. 307-A.-3483 de fecha 30 de diciembre de 2020, así como a lo establecido en el oficio 307-A.-3200 del 16 de diciembre de 2020, emitido por la UPCP de la SHCP el 16 de diciembre de 2020.

Adecuaciones Internas:

Folio No. 2020-9-J2V-02
Autorizada el 26-02-2020

Traspaso de recursos por un monto de 1,152.6 miles de pesos del Capítulo de Servicios Generales, Programa Presupuestario E008, de la partida 39202 Otros Impuestos y derechos, derivado de que no se ejercerán el total de los recursos programados. Con lo anterior se amplió y asignaron recursos al siguiente programa: Programa presupuestario K027, al proyecto 1909J2V0001 Ampliación de la red de hidrantes contra incendios, partida 62602 Mantenimiento y Rehabilitación de Otras Obras de Ingeniería Civil u Obras Pesadas, por un importe de 250.0 miles de pesos, para la realización del Proyecto ejecutivo para determinar los alcances técnicos, económicos y definitivos del mismo; asignación de recursos al proyecto 1909J2V0002 Ampliación de vallado perimetral para mejor control de accesos, partida 62602 Mantenimiento y Rehabilitación de Otras Obras de Ingeniería Civil u Obras Pesadas, del mismo (pp) por un importe de 902.6 miles de pesos, para la ampliación del vallado de reja de acero, lo que permitirá a este Recinto Portuario cumplir con la normatividad de seguridad y control de acceso al puerto, con la finalidad de tener áreas más seguras tanto para los usuarios y vehículos que ingresan a las instalaciones.

Folio No. 2020-9-J2V-03
Autorizada el 23-03-2020

Compensación de movimiento presupuestario compensado en el programa presupuestario E008 del Capítulo de Servicios Generales por \$2,300.0, miles de pesos de la partida 39202 Otros impuestos y derechos, toda vez que se había considerado el pago del Impuesto sobre la Renta (ISR) en el presente ejercicio, lo cual no se llevará a cabo por la aplicación de pérdidas de ejercicios anteriores. Con lo anterior se dará ampliación

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 2020**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

a la partida 34101, Servicios bancarios y financieros, para que la Entidad tramite el Avalúo Maestro ante el INDAABIN para dar cumplimiento a la fracción I de la cláusula trigésima del Título de Concesión de la APIVAL, el cual estipula que debe realizarse cada cinco años; dicho avalúo permite 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 2020, toda vez que se había programado ejercer en el mes de noviembre de 2019, mismo que no se pudo llevar a cabo derivado de las Disposiciones específicas para el cierre presupuestario 2019

Folio No. 2020-9-J2V-05
Autorizada el 14-04-2020

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V., solicitó la actualización de la Disponibilidad Inicial conforme a lo reportado en el rubro de efectivo y equivalentes del Estado de Situación Financiera Dictaminado al 31 de Diciembre de 2019 por \$72,686.2 miles de pesos.

Folio No. 2020-9-J2V-11
Autorizada el 10-07-2020

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (API), solicita se autorice una reducción a las disponibilidades financieras por \$23,000.0 miles de pesos, derivado del pago del aprovechamiento efectuado a la TESOFE con fecha 10 de enero del 2020, de conformidad a lo establecido en el Oficio No. 349-B-013 del 7 de enero de 2020, emitido por la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, de acuerdo con el artículo 6° de la Ley de Ingresos de la Federación.

Folio No. 2020-9-J2V-14
autorizada el 02-10-2020

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., solicitó autorización del siguiente movimiento presupuestario: en el Capítulo 3000 Servicios Generales, traspaso de recursos por \$260.0 miles de pesos del programa presupuestario E008 al M001, de la partida 33104 Otras asesorías para la operación de programas, con el fin de que la Entidad realice la revisión y actualización de los procesos administrativos y de operación de la Gerencia de Administración y Finanzas, ya que, derivado de la pandemia por efectos del Covid-19 no fue posible ejercer los recursos programados debido a que los Juzgados Federales se han mantenido cerrados.

Folio No. 2020-9-J2V-20
autorizada el 25-11-2020

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., solicita la autorización del siguiente movimiento presupuestario: Del Capítulo de Servicios Generales, reducción del Programa Presupuestario E008 para traspasarlo al O001, de la partida 39801 Impuesto sobre nómina por \$7.0 miles de pesos, con el fin de que la Entidad registre el pago del

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 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos)

impuesto del 2% sobre nómina, ya que se consideró un importe menor al requerido.

Folio No. 2020-9-J2V-22
autorizada el 04-12-2020

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., solicita movimientos presupuestarios compensados entre partidas del capítulo de Servicios Personales por 180.1 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-2020-9-J2V-3, 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 vigencia a partir del 1º de enero de 2020.

Folio No. 2020-9-J2V-23
autorizada el 29-12-2020

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., solicita movimiento compensado entre partidas del capítulo de Servicios Personales por 760.9 miles de pesos, del programa presupuestario (pp) 0001 de la partida 12201 Remuneraciones al personal eventual por la cantidad de 507.6 miles de pesos; ya que no se contrató al jefe de Responsabilidades, en el área del órgano Interno de Control, pp E008 de la partida 16101 Incremento a las percepciones por 253.3 miles de pesos, ya que de origen se autorizó un monto mayor al requerido. Con lo anterior se dará ampliación y asignación de recursos a los siguientes programas presupuestarios y partidas: pp 0001 por 13.4 miles de pesos, asignación de recursos a la partida 15901 Otras prestaciones por 12.9 miles de pesos, ampliación en la 15402 Compensación garantizada por .5 miles de pesos; pp M001 por 352.1 miles de pesos, asignación de recursos a las partidas 15901 Otras prestaciones por 38.7 miles de pesos; 15202 Liquidaciones por 277.1 miles de pesos; 13104 Antigüedad por 10.5 miles de pesos; ampliaciones a las partidas 13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año por 25.0 miles de pesos, 14103 Aportaciones al IMSS por .8 miles de pesos; al pp E008 por 395.3 miles de pesos; asignación de recursos a las partida 15901 Otras prestaciones por 283.8 miles de pesos; partida 13104 Antigüedad por 111.5 miles de pesos, con la finalidad de realizar el pago del otorgamiento de medida de fin de año del ejercicio 2020, de acuerdo al oficio No. 307-A.-2300 de fecha 26 de octubre de 2020, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público asimismo, realizar el pago del aguinaldo y compensación garantizada del personal de la Entidad, regularizar las liquidaciones y la prima de antigüedad del personal que ha causado baja.

Folio No. 2020-9-J2V-25
autorizada el 13-01-2020

La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., solicita movimiento compensado entre partidas del capítulo de Servicios Personales por 114.65 miles de pesos, del programa presupuestario

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 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos)

E008 de la partida 11301 Sueldo Base, derivado de la vacancia que se tuvo en el ejercicio de 2 plazas presupuestarias en las áreas del Centro de Control de Tráfico Marítimo y en la Gerencia de Operaciones e Ingeniería. Con lo anterior se dará ampliación de recursos a la partida 13104 Antigüedad por 4.5 miles de pesos y asignación de recursos a la 15202 Pago de liquidaciones por 110.0 miles de pesos; lo anterior, para estar en posibilidad de realizar el pago de la liquidación y la prima de antigüedad del Gerente Jurídico, que causó baja con fecha 31 de diciembre de 2020.

a) Disponibilidad inicial y final

La disponibilidad inicial autorizada fue 35,990.8 miles de pesos, por lo que mediante adecuación interna No. 2020-9-J2V-5, se autorizó la actualización de la disponibilidad inicial de conformidad con lo reportado en los Estados Financieros dictaminados 2019, para ascender a un total de 72,686.2 miles de pesos.

6) Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria

Atendiendo las disposiciones que establece la Ley Federal de Austeridad Republicana en sus artículos 8,9,10,11,12,13,14,16,18,20,21,23 y 24, la Entidad dio atención a las siguientes disposiciones:

- En la celebración de contratos de arrendamiento o de servicios y obra pública se buscó la máxima economía, eficiencia y funcionalidad, observando los principios de austeridad, ejerciendo estrictamente los recursos públicos en apego a las disposiciones legales aplicables.
- Las adquisiciones, arrendamientos y servicios se adjudicaron, por regla general y de manera prioritaria, a través de licitaciones públicas, de conformidad con lo establecido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.
- No se realizaron contratos con empresas nacionales o extranjeras que hayan sido otorgados mediante el tráfico de influencias, corrupción o que causen daño a la Hacienda Pública.
- No se excedieron los montos erogados en el ejercicio que se reporta en las partidas estipuladas en el artículo 10 de la LFAR, con relación al ejercicio inmediato anterior. La diferencia en el gasto erogado en arrendamiento de vehículos con relación al año anterior, se debe a que las erogaciones por dicho concepto se iniciaron a partir de enero de 2020.
- No se realizaron erogaciones en el ejercicio por concepto de congresos y convenciones.
- La Entidad se ajustó a sus estructuras orgánicas y ocupacionales de conformidad con los principios de racionalidad y austeridad republicana estipuladas en el artículo 12 LFAR.
- En la entidad, no existen duplicidad de funciones.

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 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos)

- Los gastos destinados a la difusión de propaganda o publicidad, se sujetan a las disposiciones que para el efecto emitan la Secretaría y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
- No se adquirieron vehículos, ni se arrendaron vehículos de lujo.
- 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.
 - ❖ Adquisición de vales de despensa, como medida de fin de año.

7) Conciliación global entre las cifras financieras y las presupuestales

➤ Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

- ❖ Durante el período enero a diciembre de 2020, los ingresos recaudados por venta de servicios e ingresos diversos ascendieron 63,410.3 miles de pesos, en comparación con los 63,410.3 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 2020

1. Total de Ingresos Presupuestarios	63,410,259.0
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)	63,410,259.0

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 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos)

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

- ❖ Durante el periodo de enero a diciembre 2020, el presupuesto ejercido ascendió a 50,332.9 miles de pesos, en comparación con los 62,517.6 miles de pesos, registrados por concepto de gastos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos egresos.

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020**

1. Total de egresos (presupuestarios)	51,294,242.0
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	11,223,341.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,853,440.0
Provisiones	-
Disminución de inventarios	-
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-

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 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos)

Otros gastos	
Otros gastos Contables no presupuestarios	-3,630,099.0
(ISR diferido)	-3,534,250.0
(PTU diferida)	- 99,039.0
(Seguros)	3,190.0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	62,517,583.0

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 2020, 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-002/2021 de fecha 29 de enero de 2021, 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 2020. En esos Lineamientos se reguló que, adicional a los 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 2020.

**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 2020
(Cifras expresadas en miles de pesos)**

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 2020 y fueron aprobadas bajo la responsabilidad de los suscritos el 10 de marzo de 2021.


Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo
Director General


CP. Héctor Gómez Rodríguez
Gerente de Administración y Finanzas