

**RSM Mexico**

Ontario No. 989
Pisos 6 y 7 Torre Value
Col. Italia Providencia. 44620
Guadalajara, Jal.

T +52 (33) 3648.4320
F +52 (33) 3648.4320

www.rsmmex.mx

Guadalajara, Jal., 30 de Marzo de 2016.

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

C.P. Artemio Jesús Cancino Sánchez
Director General de Auditorías Externas

Dando cumplimiento a los "Términos de referencia para auditorías externas de los estados y la información financiera, contable y presupuestaria", en su sección de condiciones, de entrega de los dictámenes, informes y documentos, sus plazos de entrega y distribución, presentamos a ustedes la siguiente información de:

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL PUERTO VALLARTA, SA DE CV**Informe de Auditoría Independiente Definitivo**

Estamos a sus órdenes para cualquier comentario o aclaración.

C.P.C. Francisco Javier Mena de Alba
RSM Bogarín y Cia, S.C.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Mexico is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name jointly used by members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which operates on its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

Administración Portuaria Integral
Puerto Vallarta, S.A. de C.V.
Informe de Auditoría Independiente Definitivo
31 de diciembre de 2015

Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V.
Estados Financieros Dictaminados al 31 de diciembre de 2015

CONTENIDO

OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS:

Estado de Actividades

Estado de Resultados

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

Estados de Flujo de Efectivo

Reporte del Patrimonio

Informe sobre Pasivos Contingentes

Notas a los Estados Financieros



RSM México

Ontario No. 989
Pisos 6 y 7 Torre Value
Col. Italia Providencia, 44620
Guadalajara, Jal.

T +52 (33) 3648 4320
F +52 (33) 3648 4320

www.rsmmx.mx

OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**A la Secretaría de la Función Pública
A los Accionistas y al Consejo de Administración de la
Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V.**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de "**Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V.**" 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 2015 y 2014, y estados de actividades, los estados de resultados, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros han sido preparados por la administración de la Entidad de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota de Gestión Administrativa a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y en las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, que son aplicadas de manera supletoria y que le fueron autorizadas a la Entidad por dicha Secretaría.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros

La administración de la Entidad es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las reglas contables indicadas en el párrafo anterior y que se mencionan en la Nota de Gestión Administrativa a los estados financieros que se acompañan, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estos estados financieros libres de desviación importante, debida a fraude o error.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM México is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is a separate legal entity and is not a consulting firm which practices under its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity or a jurisdiction.



RSM México

Ontario No. 989
Pisos 6 y 7 Torre Value
Col. Italia Providencia, 44620
Guadalajara, Jal.

T +52 (33) 3648 4320
F +52 (33) 3648 4320

www.rsmmx.mx

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestras auditorías. Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planeemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación importante.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los estados financieros por parte de la administración de la entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestras auditorías proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

Opinión del auditor

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos de **"Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V."** mencionados en el primer párrafo de este informe, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y por los años terminados en esas fechas, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones en materia financiera que se mencionan en la Nota de Gestión Administrativa a los estados financieros adjuntos.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM México is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which operates in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.



RSM México

Ontario No. 989
Pisos 6 y 7 Torre Value
Col. Italia Providencia, 44620
Guadalajara, Jal.

T +52 (33) 3648 4320
F +52 (33) 3648 4320

www.rsmmx.mx

Base de preparación contable y utilización de este informe

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la Nota de Gestión Administrativa 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 la Hacienda 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 y Crédito Público; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad.

RSM Bogarín y Cía, S.C.

C.P.C. Francisco Javier Mena de Alba
Guadalajara, Jalisco,
17 de Marzo de 2016

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM MEXICO is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent member and is not affiliated with any other member of the RSM network. The RSM network is not a separate legal entity in any jurisdiction.

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

Ente Público: ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	73,079,421	52,073,729	Gastos de Funcionamiento	59,271,733	51,121,458
Impuestos	0	0	Servicios Personales	13,996,002	13,419,508
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	2,106,998	2,776,136
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	43,168,733	35,015,814
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	73,079,421	52,073,729	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
de Liquidación o Pago	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	2,673,972	2,767,998	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	1,183,502	1,155,683	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
u Obsolescencia	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	1,390,470	1,612,315	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	75,753,393	54,841,727	Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,317,242	11,143,938
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	16,262,459	16,381,197
			Amortizaciones	-14,954,354	-6,086,890
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
			Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	9,137	849,631
			Inversión Pública	40,506,036	0
			Inversión Pública no Capitalizable	40,506,036	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	101,095,011	62,365,396
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-25,341,618	-7,523,669

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

Autorizó: LIC. GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL PUERTO VALLARTA S.A. DE C.V.
Estado de Resultados
Del 1o. De enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

	2015	2014
INGRESOS	74,469,891	48,531,242
Venta de Bienes y Servicios	74,469,891	48,531,242
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	74,469,891	53,686,044
COSTOS	49,599,639	47,935,859
Costo de Prestación de Servicios	49,599,639	47,935,859
RESULTADO BRUTO	24,870,252	595,383
GASTOS DE OPERACIÓN	3,710,793	3,269,513
Gastos de Administración	3,710,793	3,269,513
Servicios Personales	2,652,757	2,623,374
Materiales y Suministros	249,232	205,638
Servicios Generales	808,804	440,501
RESULTADO DE OPERACIÓN	21,159,459	-2,674,130
Transferencias y Obra Pública	46,455,359	0
RESULTADO DESPUÉS DE APLICAR LAS TRANSFERENCIAS	-25,295,900	-2,674,130
Resultado Integral de Financiamiento	1,271,524	1,139,597
Intereses	986,046	1,155,683
Fluctuación Cambiaria	285,478	-16,086
Ingresos y Gastos Virtuales	-16,271,596	-17,230,828
Otros Ingresos Virtuales	0	0
Otros Gastos Virtuales	16,271,596	17,230,828
RESULTADO ANTES DEL ISR Y PTU	-40,295,972	-18,765,361
ISR Y PTU	-14,954,354	-6,086,890
RESULTADO DEL EJERCICIO	-25,341,618	-12,678,471

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

Elaboró:

Nombre: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUA

Cargo: SUBGERENTE DE FINANZAS

Firma:

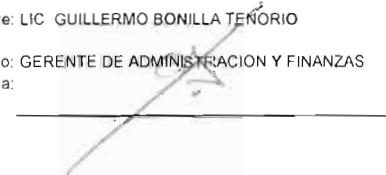


Autorizó:

Nombre: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO

Cargo: GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Firma:



CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

Ente Público: ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	19,602,342	17,385,329	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,467,664	2,585,710
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,047,089	7,172,183	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	5,738,853	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	552,544	559,033
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	6,821,043	7,003,538	Provisiones a Corto Plazo	316,477	0
Total de Activos Circulantes	44,470,474	37,299,903	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	4,336,685	3,144,743
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	296,724,128	327,148,424	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	31,254,618	32,445,992	Deuda Pública a Largo Plazo	0	340,196
Activos Intangibles	4,783,750	4,783,750	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,706,650	1,284,164
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-146,009,797	-129,747,338	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	42,131,441	27,517,283	Provisiones a Largo Plazo	2,738,614	2,764,628
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Otros Pasivos a Largo Plazo	4,445,264	4,388,988
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	8,781,949	7,533,731
Total de Activos No Circulantes	230,884,140	262,148,111	Total del Pasivo	290,353,891	290,353,891
Total del Activo	275,354,614	299,448,014	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	266,261,977	266,261,977
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	24,091,914	24,091,914
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-23,781,226	1,560,392
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	-25,341,618	-7,523,669
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-2,164,934	5,358,735
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	3,725,326	3,725,326
			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
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	266,572,665	291,914,283
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	275,354,614	299,448,014

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

Autorizó: LIC. GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZA

Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

Ente Público: ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO	52,608,103	28,514,703	PASIVO	1,620,917	372,699
Activo Circulante	5,921,348	13,091,919	Pasivo Circulante	1,198,431	6,489
Efectivo y Equivalentes	0	2,217,013	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	881,954	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	10,874,906	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,738,853	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	6,489
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	182,495	0	Provisiones a Corto Plazo	316,477	0
Activo No Circulante	46,686,755	15,422,784	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	422,486	366,210
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	30,424,296	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	808,626	Deuda Pública a Largo Plazo	0	340,196
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	422,486	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	16,262,459	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	14,614,158	Provisiones a Largo Plazo	0	26,014
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	25,341,618
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	25,341,618
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	17,817,949
			Revalúos	0	7,523,669
			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 responsabilidad del emisor.

Autorizó: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZA

Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(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	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	290,353,891	0	0	0	290,353,891
Aportaciones	266,261,977	0	0	0	266,261,977
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	24,091,914	0	0	0	24,091,914
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	9,084,061	-7,523,669	0	1,560,392
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-7,523,669	0	-7,523,669
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	5,358,735	0	0	5,358,735
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	3,725,326	0	0	3,725,326
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	290,353,891	9,084,061	-7,523,669	0	291,914,283
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-7,523,669	-25,341,618	0	-32,865,287
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-25,341,618	0	-25,341,618
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-7,523,669	0	0	-7,523,669
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015	290,353,891	1,560,392	-25,341,618	0	266,572,665

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



Autorizó: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZA



Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(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	299,448,014	1,057,335,660	1,081,429,060	275,354,614	-24,093,400
Activo Circulante	37,299,903	1,020,847,297	1,013,676,726	44,470,474	7,170,571
Efectivo y Equivalentes	17,385,329	888,207,641	885,990,628	19,602,342	2,217,013
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,172,183	129,990,657	119,115,751	18,047,089	10,874,906
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,738,853	0	5,738,853	0	-5,738,853
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	7,003,538	2,648,999	2,831,494	6,821,043	-182,495
Activo No Circulante	262,148,111	36,488,363	67,752,334	230,884,140	-31,263,971
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	327,148,424	21,065,579	51,489,875	296,724,128	-30,424,296
Bienes Muebles	32,445,992	808,626	0	33,254,618	808,626
Activos Intangibles	4,783,750	0	0	4,783,750	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-129,747,338	0	16,262,459	-146,009,797	-16,262,459
Activos Diferidos	27,517,283	14,614,158	0	42,131,441	14,614,158
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 responsabilidad del emisor.



Autorizó: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZA



Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUÑGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(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			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
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			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
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			7,533,731	8,781,949
Total Deuda y Otros Pasivos			7,533,731	8,781,949

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

CA

Autorizó: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZA

Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

Ente Público:	CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
	Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
	Origen	77,556,805	53,686,044	Origen	52,910,608	17,539,672
	Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	13,810,071
	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	2,573,918
	Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	52,910,608	1,155,683
	Derechos	0	0	Aplicación	58,062,121	684,778
	Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	684,778
	Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	808,625	0
	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	75,753,393	52,073,729	Otras Aplicaciones de Inversión	57,253,496	0
	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-5,151,513	16,854,894
	Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes					
	de Liquidación o Pago					
	Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0			
	Otros Orígenes de Operación	1,803,412	1,612,315	Origen	0	1,394,732
	Aplicación	70,188,279	68,452,285	Endeudamiento Neto	0	1,394,732
	Servicios Personales	13,996,002	13,429,508	Interno	0	1,394,732
	Materiales y Suministros	2,106,998	2,776,136	Externo	0	0
	Servicios Generales	43,168,733	35,015,814	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Aplicación	0	2,081,171
	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	2,081,171
	Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	2,081,171
	Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
	Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	-686,439
	Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al	2,217,013	1,402,214
	Donativos	0	0	Efectivo		
	Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	17,385,329	15,983,115
	Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	19,602,342	17,385,329
	Aportaciones	0	0			
	Convenios	0	0			
	Otras Aplicaciones de Operación	10,916,546	17,230,827			
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	7,368,526	-14,766,241			

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

Autorizó: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZA

Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
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	266,572,665
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	99.99
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	266,546,008

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



Autorizó: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZA



Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015

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

INFORMES DE PASIVOS CONTINGENTES

En relación a la práctica de auditoría de estados financieros de la Entidad al 31 de diciembre de 2015, se proporciona directamente cualquier dato relativo a los siguientes puntos:

Relación de demandas o juicios pendientes o en proceso de los que la Entidad tiene conocimiento y que involucren posibles daños o pérdidas, que pudieran generar una afectación importante, así como una estimación de las obligaciones que se generarían con ese motivo al 31 de diciembre de 2015.

- Expediente: 586/2011.- **Demanda Laboral** ante la Junta de Conciliación y Arbitraje, promovido por una persona que labora para el Cesionario Sociedad Cooperativa Autotransportes Costa Vallarta, S. C. L., Demandado: Sociedad Cooperativa Autotransportes Costa Vallarta, S. C. L. y a la APIVAL como patrón sustituto. El asunto es ajeno a la APIVAL. Etapa procesal: Probatoria.
- Expediente: 2515/2013.- **Juicio de Amparo Indirecto** ante el Juzgado Tercero de Distrito en Materia Administrativa y del Trabajo del Estado de Jalisco, Quejoso: Desarrollos Turísticos, Recreaciones Panamericanos, S.A. de C.V., Autoridad responsable: Titular de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, Delegado de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes en el Estado de Jalisco. Tercero interesado: Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., Este juicio deriva de la negativa de prórroga de Concesión por parte de la Dirección General de Puertos.- Etapa Procesal: Probatoria.- Diferimiento de audiencia constitucional.
- Expediente: 2914/2015.- **Juicio de Amparo Indirecto** ante el Juzgado Primero de Distrito en Materia Administrativa y del Trabajo del Estado de Jalisco, Quejoso: José Andrés Famanía Sánchez, S.A. de C.V., Autoridad responsable: Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V. y Secretaría de comunicaciones y Transportes, Delegación Jalisco; Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V.; Este juicio deriva de la negativa de prórroga de contrato de cesión parcial de derechos y obligaciones. Etapa Procesal: Se rinde informe justificado. Diferimiento de Audiencia Constitucional.
- Expediente: 384/2013.- **Juicio Mercantil Ordinario** ante el Juzgado Tercero de Distrito en Materia Civil del Estado de Jalisco, Luis Fernando González Corona y/o Fernando González Corona, Demandado: Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V., Tercero Interesado: Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V. Este juicio deriva del desconocimiento de contratos celebrados por la demandada. Etapa Procesal: Pendiente de dictar sentencia.
- Expediente: 440/2014.- **Juicio Mercantil Ordinario** ante el Juzgado Primero de Distrito en Materia Civil del Estado de Jalisco, Actor: Juan Nicolás Gil Olivera o Juan Gil Olivera, Demandado: Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V. y Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V. Este juicio deriva del desconocimiento de contratos celebrados por la demandada. Etapa procesal: Pendiente de dictar sentencia.
- Expediente: 511/2014.- **Juicio Mercantil Ordinario** ante el Juzgado Primero de Distrito en Materia Civil del Estado de Jalisco, Actor: Guillermo Tapia Preciado, Demandado: Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V. y Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S. A. de C.V. Este juicio deriva del desconocimiento de contratos celebrados por la demandada. Etapa Procesal: Probatoria.

CUENTA PÚBLICA 2015

- Expediente: 550/2014.- **Juicio Mercantil Ordinario** ante el Juzgado Quinto de Distrito en Materia Civil del Estado de Jalisco, Actor: Impulsora Turística de Vallarta, Demandado: Felipe Pablo Martínez; Tercero interesado: Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S. A. de C.V., Este juicio deriva del desconocimiento de contratos celebrados por la demandada; Etapa Procesal: Apelación.
- Expediente: 89/2015.- **Juzgado Mercantil Ordinario** ante el Juzgado Primero de Distrito en Materia civil en Puerto Vallarta, Jalisco. Actor: Felipe Pablo Martínez Treviño; Demandado: Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V., Tercero Interesado: Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V. Este juicio deriva del desconocimiento de contratos celebrados por la demandada; Etapa Procesal: Contestación demanda.
- Expediente: 307/2013.- **Juicio de Nulidad** ante la Tercera Sala Unitaria del Tribunal de lo Administrativo del Estado de Jalisco. Actor: Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., Autoridad que emitió la resolución impugnada: el Presidente Municipal de Puerto Vallarta, Jalisco, el Subdirector de Catastro Municipal del H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco, y el Subdirector de Catastro Municipal del H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta. Este juicio deriva del cobro del impuesto predial sobre bienes nacionales.- Etapa Procesal.- Pendiente de dictar sentencia.
- Expediente: 17052/15-17-06-5.- **Juicio de Nulidad** ante la Sexta Sala Regional Metropolitana del Tribunal Federal de Justicia Fiscal y 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; Este juicio deriva del cobro de la contraprestación de un Contrato de Cesión Parcial de Derechos conforme a un avalúo emitido por el INDAABIN. Etapa procesal.- Recurso de Reclamación en contra de admisión de contestación de demanda.
- Expediente: 10508/13-17-03-4.- **Juicio de Nulidad** ante la Segunda Sala Regional de Occidente del Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa, Actor: Condominio Isla Iguana, A.C., Autoridad demandada: Dirección General de Puertos; Tercero Interesado: Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., Este juicio deriva de la Negativa de la Dirección General de Puertos para dar trámite a la solicitud de concesión. Etapa procesal. Probatoria.

Al 31 de diciembre de 2015 no existe relación alguna de clientes morosos que cuyas cuentas sean consideradas como incobrables.



Autorizó: Lic. David Aarón Covarrubias Luke.
Gerente de Procedimientos Legales.

Cargo



Elaboró: Lic. Ana Guadalupe Lopez Hernández
Coordinadora Jurídico

Cargo

CUENTA PÚBLICA 2015

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A) ACTIVO

> Efectivo o equivalentes a recibir

- ♦ Al 31 de diciembre el saldo de efectivo en caja refleja un monto de \$33,000.00, en Banco cuenta de cheques Maestra el saldo es de \$576,923 y en inversión temporales \$18,992.419 distribuidas en fondos BMERGOB E1 \$744,427 y STERGOB B4 \$18,247,992.

	2015	2014
Efectivo en caja	33,000	40,576
Efectivo bancos	576,923	198,027
Inversiones Temporales	18,992.419	17,146,726
	19,602,342	17,385,329

> Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

- ♦ Este rubro se integra como sigue:

	2015	2014
Clientes	16,934,405	\$,231,316
Estimación para cuentas de cobro dudoso	-74,398	-89,511
Importe neto	16,860,007	5,141,805
Deudores diversos	1,123	1,511,204
Impuesto al Valor Agregado	1,185,959	519,174
	18,047,089	7,172,183

El comportamiento de la recuperación del saldo de \$16,934,405 se explica de la siguiente manera

CUENTA PÚBLICA 2015

- El saldo del cesionario Impulsora Turística de Vallarta asciende a \$10, 111,976, el cual presento procedimiento jurídico de suspensión de pago.
- \$6, 723,663 corresponden a un pago promedio de recuperación de 1 a 30 días, entre las cuales se encuentran las líneas navieras que integran el 36.2% de la cartera.
- \$52,881 a adeudos con un pago promedio de recuperación de 31 a 180 días, y lo integran usuarios de Muelles Los Peines.
- En el rango de atrasos mayores de 181 días cuyo monto asciende a \$45,885, que se encuentra en gestión para su cobro por parte de la Gerencia Procedimientos Legales de ésta Entidad.
- ♦ En apego a los Lineamientos emitidos por la NIFGGSP 03, se tiene la Reserva para Cuentas Incobrables, con un saldo al 31 de diciembre de 2015 es de \$74,398.
- ♦ En el rubro de Deudores Diversos al cierre de 2014 se tenía registrado el adeudo de la contratista CIGSA por \$1, 510,081, del cuales \$871,032 correspondían al concepto de reparación de fisuras en losa de muelle, al respecto magistrados de la Tercera Sala Regional Metropolitana resuelven que las fisuras que sufrió el Muelle no son imputables a la constructora, por lo tanto este monto se consideró gasto de la Entidad. Se efectuó el cierre administrativo de la obra pendiente de 2010 y en la estimación finiquito se consideraron las retenciones y diferencias a cargo de la contratista por \$639,049 que estaban pendientes de aplicar.
- ♦ Al cierre del ejercicio el monto del Impuesto al Valor Agregado acreditable pagado es de \$1,152,346 y del IVA pendiente por acreditar es de \$33,613
- Bienes y servicios a recibir
 - ♦ Anticipos a corto plazo
 - En el ejercicio 2015 se efectuó el cierre administrativo de obra "Rehabilitación Parcial del Muelle 1" mediante estimación finiquito en la cual se amortizó el saldo total del anticipo otorgado en 2010 por un monto de \$ 5, 738,853.
 - ♦ Inventarios
 - Sin información que revelar.
- Inversiones Financieras
 - ♦ Sin información que revelar
- Otros activos circulantes
 - ♦ Se tiene contratada póliza de aseguramiento de los bienes de la entidad con cobertura junio 2014-abril 2015 cuyo saldo pendiente de devengar al 31 de diciembre 2015 es de \$811,358.
 - ♦ Pagos anticipados de impuestos
 - ♦ En este rubro existe un monto acumulado de \$5,946,638 al cierre del ejercicio 2015 y está integrado del saldo a favor de las siguientes contribuciones:
 - Impuesto sobre la Renta \$4,944,555

CUENTA PÚBLICA 2015

- Impuesto Empresarial a Tasa Única \$ 459,394
- Impuesto a los Depósitos en Efectivo \$ 542,689
- ♦ Depósitos en Garantía.

Se integra por depósitos a Comisión Federal de Electricidad por un monto de \$63,047

➤ Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO FIJO

	Monto original de inversión	Actualización	Monto actualizado	% Tasa	Depreciación del ejercicio	Depreciación Acumulada	Actualización de la Depreciación	Saldo neto
TERRENOS	16,478,892	968,634	17,447,526					17,447,526
INFRAESTRUCTURA PORTUARIA	276,091,095	110,326	276,201,421	5	13,810,071	-116,303,152	-71,712	159,826,558
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	3,075,181		3,075,181					3,075,181
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	7,630,635	495,684	8,126,319		495,333	-5,590,242	-492,955	2,043,122
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	5,510,006	422,851	5,932,857	10	440,804	-3,542,319	-420,122	1,970,416
EQUIPO DE COMPUTO	2,120,629	72,833	2,193,462	30	54,529	-2,047,923	-72,833	72,706
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	16,698		16,698	10	1,670	-8,495		8,202
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,479,576	591,614	4,071,190		98,960	-3,121,849	-583,049	366,292
EQUIPO DE TRANSPORTE	2,931,086	355,397	3,286,484	25	71,078	-2,778,611	-355,397	152,475
EQUIPO MARITIMO	548,490	236,217	784,707	6	27,882	-343,237	-227,652	213,817
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	20,751,687	288,723	21,040,411	10	1,975,163	-14,773,852	-280,742,70	5,985,816
ACTIVOS INTANGIBLES	4,783,750		4,783,750	25		-478,3750		0
	332,307,514	2,454,982	334,762,496		16,381,197	-144,581,339	-1,428,459	188,752,698

CUENTA PÚBLICA 2015

- ♦ Construcciones en proceso
Se efectuó conciliación con el contratista y se emitió la estimación finiquito para el cierre administrativo de la obra "Rehabilitación parcial del Muelle 1" pendiente desde 2010 y que se encontraba en litigio, el costo de la obra que asciende al monto de \$ 43, 301,810 se transfiere para sus efectos al resultado del ejercicio.
Durante el ejercicio se dio avance al proyecto 1409J2V0001 "Ampliación de la banda de atraque en los muelle 2 y 3" por lo que se realizó el proyecto ejecutivo para la construcción de un duque de alba
 - ♦ Equipo de Transporte
En este rubro se informa que se recibió vía donación un vehículo 2014, como apoyo para la operación de la Entidad.
 - ♦ Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas
Se adquirieron 2 arcos detectores de metales, y un equipo de rayos X para para supervisión en el acceso de los pasajeros para abordar embarcaciones.
- Aplicación de la depreciación a los bienes muebles e inmuebles correspondiente al ejercicio \$16,262 459 en 2015 y \$16, 385,197 en 2014.
- ♦ Conciliación Contable-física al 31 de diciembre de 2015 de Bienes Muebles y Bienes inmuebles:

Integración de los Bienes Muebles:

CONCEPTO	2015	2014
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	5,932,857	5,932,857
EQUIPO DE COMPUTO	2,193,462	2,193,462
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	16,698	16,698
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,286,484	3,286,483
EQUIPO MARITIMO	784,707	784,707
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	21,040,411	20,231,786
ACTIVOS INTANGIBLES	4,783,750	4,783,750
SUMA DE BIENES MUEBLES	38,038,369.00	37,229,741.79

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2015.

CUENTA PÚBLICA 2015

REGISTRO CONTABLE	VALOR DE LA RELACION DE BIENES MUEBLES	CONCILIACION
38,038,369.00	38,038,369.00	0

Integración de los Bienes Inmuebles:

CONCEPTO	2015	2014
TERRENOS	17,447,526	17,447,526
INFRAESTRUCTURA POTUARIA	276,201,421	276,201,421
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	3,075,181	33,499,476
SUMA DE BIENES INMUEBLES	296,724,128.00	327,148,423.00

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2015.

REGISTRO CONTABLE	VALOR DE LA RELACION DE BIENES MUEBLES	CONCILIACION
296,724,128.00	296,724,128.00	0

- > Estimaciones y Deterioros
 - ◆ Sin información que revelar
- > Otros activos

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, tal como ocurrió en el ejercicio de 2015 y 2014, por tal razón registró ISR diferido por la cantidad de \$41,067,453 y \$27,517,283 respectivamente y el registro de la PTU a 2015 es de \$1,063,988.

Las principales diferencias temporales sobre las que se reconoce ISR diferido se analizan como sigue:

CUENTA PÚBLICA 2015

	2015	2014
Activo fijo y otros activos	51,672,374	51,618,065
Estimaciones para cuentas incobrables y bonificaciones	74,399	89,511
Pagos anticipados (seguros)	-	-
Anticipos de clientes	811,359	993,869
Provisiones de pasivo laboral	552,544	559,033
Pérdidas fiscales por amortizar	2,738,614	2,764,627
	82,664,937	37,686,910
Tasa de ISR	136,891,508	91,724,277
ISR diferido	30%	30%
	41,067,453	27,517,283

B) PASIVO

- Cuentas y Documentos por Pagar
 - ◆ En Acreedores Diversos se tiene un saldo que asciende a \$316,477 y corresponde a los servicios básicos (agua potable, energía eléctrica) pendientes de pago
 - ◆ En Impuestos por pagar el saldo es de \$3, 467,664 que integra las retenciones laborales y el pago de derechos por contraprestación al Gobierno Federal por los ingresos se diciembre de 2015.
 - ◆ Se tiene un monto de \$52,544 por concepto de anticipo de clientes por servicios a recibir.
- Fondo de Bienes de Terceros en Administración y /o Garantía a Corto y Largo Plazo
 - ◆ Se integra por depósitos efectuados por contratos de cesiones parciales de derechos y de servicios por un monto de \$1,706,650
- Pasivos Diferidos y Otros
 - ◆ Beneficio a los empleados.

El costo y las obligaciones de \$2, 738,614 por primas de antigüedad y remuneraciones al término de la relación laboral, se determinaron con base en cálculos preparados por actuarios independientes al 31 de diciembre de 2015.

Obligaciones laborales

Las obligaciones y costos correspondientes a las primas de antigüedad que los trabajadores tienen derecho a percibir al término de la relación laboral después de 15 años de servicios, se reconocen con base en estudios actuariales elaborados por expertos independientes, igual ocurre con las indemnizaciones a los empleados en caso de despido.

CUENTA PÚBLICA 2015

La conciliación entre los saldos iniciales del ejercicio y finales al 31 de diciembre de 2015 del valor presente de las Obligaciones por Beneficios Definidos (OBD) para el ejercicio de 2015 es como sigue:

	Indemnizaciones	Prima de antigüedad	Total
OBD al 1 de enero de 2014	233,061	2,531,566	2,764,627
Más (menos):			
Costo neto del período	80,617	54,604	26,013
OBD al 31 de diciembre de 2015	152,444	2,586,170	2,738,614

El costo neto del período 2015 se integra como se muestra a continuación:

	Indemnizaciones	Prima de antigüedad	Total
Costo laboral	48,440	35,995	84,435
Costo financiero	27,487	22,738	50,225
Amortizaciones variaciones en supuestos y ajustes por experiencia	-133,066	- 4,129	137,195
Ajuste x reducción y/o extinción	- 23,478	-	23,478
Costo Neto del período	- 80,617	54,604	26,013

➤ Pasivos Contingente

Se presentan por separado en el informe sobre pasivos contingentes.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión:

- Los ingresos de operación obtenidos durante 2015 ejercicio fueron por \$74, 469,891 esto es 38.7% mayores que en el ejercicio 2014 en que se obtuvieron \$53,686,044, esta variación obedece a que se tuvo el arribo de 24 cruceros más que en 2014, se actualizaron las tarifas de infraestructura

CUENTA PÚBLICA 2015

mediante INPC y por la contraprestación facturada del cesionario ITV de acuerdo al Dictamen Evaluatorio Genérico número RRG-48554-ZNA secuencial 01-14-2557, de fecha 25 de mayo de 2015, emitido por el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales (INDAABIN) y que estaba pendiente desde el 3er bimestre de 2014.

- ♦ En el rubro de Uso de Infraestructura Portuaria se obtuvieron \$51,623,599, generados principalmente por el arribo de 134 cruceros y la atención a 917,685 pasajeros en los rubros de cruceros, recorridos locales y Marina Los peines, en 2014 fueron 110 arribos
- ♦ En el rubro de cesión parcial de derechos se obtuvieron \$15,604,600 que incluye la facturación pendiente de 2014 del cesionario Impulsora Turística de Vallarta, S A de C.V. por un monto de \$2,316,077
- ♦ En Servicios Portuarios y Conexos, los mayores ingresos están relacionados con la prestación de servicios a cruceros, por lo que se obtuvo una mayor captación por \$1,215,994.

En el rubro de otros ingresos, la variación negativa se debe principalmente a que en el ejercicio 2014 se facturó el monto de la reparación de fisuras en muelle 1 a contratista.

	2015	2014
Servicios de Infraestructura Portuaria	51,623,599	38,805,326
Cesión Parcial de Derechos	15,604,600	8,633,175
Servicios Portuarios y Conexos	5,851,222	4,635,228
Otros ingresos	1,390,470	1,612,315
	74,469,891	53,686,044

Gastos y Otras Pérdidas

- Los gastos incurridos durante el ejercicio 2015 fueron de \$101,095,011, los cuales fueron mayores en un 62.1% que en ejercicio 2014 que fueron de \$62,365,396.

- ♦ Gastos de Funcionamiento

En el ejercicio 2015 se devengaron \$59,271,733, lo cual representa un incremento en el gasto del 15%, respecto a lo devengado en 2014 por \$8,050,275 originado principalmente por:

- Pago de finiquito obra que se encontraba en litigio desde 2010
- Mantenimiento a CCTV y a equipos de rayos X.
- Contratación de personal eventual
- Estudios y asesorías relacionados con el proyecto CG024
- Mayor pago de contraprestación al Gobierno Federal

- ♦ Los gastos por estimaciones, depreciaciones de los bienes de la entidad durante el ejercicio ascienden a \$16,262,459. En 2014 fueron de \$16,381,197.

CUENTA PÚBLICA 2015

- ♦ Transferencia de la obra Rehabilitación Parcial del Muelle 1 " al Gobierno Federal por un monto de \$43,301,811
- ♦ Se efectuó la primera fase de separación de fisuras en muelles 2,3 L y muro deflector con un costo de \$3,153,549.
- ♦ En Otros gastos se considera el pago de avalúos por cuenta de terceros para la determinación de la base de contraprestación por cesión parcial de derechos por \$9,103 y que ya fue cubierto por el cesionario
- ♦ En Provisiones se considera el monto de \$14,954,354 que corresponde al efecto favorable de las partidas temporales en el Impuesto sobre la Renta y la PTU

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

Patrimonio Contribuido

- El patrimonio contribuido suscrito y pagado se integra por una porción mínima fija de \$50,000 y una porción variable de \$290,303,891 dicho capital fijo y variable está representado por acciones ordinarias nominativas con valor nominal de cien peso cada una, y está integrado de la siguiente manera:

	2015	2014
Fijo sin derecho a retiro (Serie A-1)	255	255
Fijo sin derecho a retiro (Serie B-1)	245	244
Variable (Serie A-2)	1,470,512	1,470,512
Variable (Serie B-2)	1,812,842	1,812,842
Total de Acciones	3,283,854	3,283,854

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

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

La Entidad recibió recursos provenientes de aportaciones del Gobierno Federal a través de la Tesorería de la Federación TESOFE, en los ejercicios 2009, por un monto de \$285,100,778 destinados a la ejecución de las obras públicas: ampliación de la bocana de acceso al puerto y a la construcción de un muelle de usos múltiples. Las aportaciones de capital se registraron contablemente, en las cuentas de Patrimonio "Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores" de acuerdo a la norma de información financiera NIFGG 02, Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus Diferentes Modalidades. Integrados de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2015

	Fecha de Asamblea	Acta Asamblea Accionistas	Patrimonio aportado actualizado	Acciones emitidas	Acciones pendientes de emitir
Aportación inicial	22/07/1994	Esc.P30964	211,539.00	500	
Aportación en especie (mobiliario y equipo)	01/02/1995		1,712,128.00	4,951	
Aportación de capital	26/12/2012	Esc. P.8821	3,329,446.00	27,396	
Transferencia Gobierno Federal construcción muelles 2 y 3	17/04/2009	Esc.P1134	281,503,500.00		2,815,035
Transferencia Gobierno Federal duque de alba	30/06/2009	Esc.P1133	3,597,278.00		35,971
TOTAL			\$290,353,891.00	32,847	2,851,006

Respecto al capital social variable, aún continúan los trámites de esta Entidad ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para que le sean autorizados la emisión de los títulos correspondientes, por un importe de \$ 285,100.600.

En la protocolización de las actas de asamblea referidas en Escrituras 1133 y 1134 se consideró como parte de aportación el monto total que incluye la actualización a 2007, por lo que se procederá a la corrección pertinente en la primer asamblea de accionistas en el 2016, con su respectiva cancelación de títulos.

El capital social se presenta con las cifras expresadas en pesos nominales más el incremento por actualización reconocido hasta el 31 de diciembre de 2007:

	2015	2014
Capital social nominal	266,261,977	266,261,977
Actualización por inflación	24,091,914	24,091,914
	290,353,891	290,353,891

➤ Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado

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.

CUENTA PÚBLICA 2015

INTEGRACION DE UTILIDADES POR EJERCICIO				
Ejercicio	Utilidad Financiera histórica	Actualización	Monto Actualizado	Monto Acumulado
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
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	148,751		148,751	12,781,160
2013	-	7,422,425	- 7,422,425	5,358,735
2014	-	7,523,669	- 7,523,669	-2,164,932

CUENTA PÚBLICA 2015

Los dividendos que se paguen de utilidades acumuladas que no hayan sido previamente gravadas con el impuesto sobre la renta, están sujetos al pago de dicho impuesto a cargo de la entidad, el cual podrá acreditarse contra el que resulte a su cargo sobre el resultado fiscal del ejercicio en que se paguen los dividendos y de los dos ejercicios siguientes.

Cuando los dividendos provengan de la cuenta de utilidad fiscal neta reinvertida la tasa será del 5%. Para la utilidad fiscal neta reinvertida generada en 1999 la tasa será del 3%.

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 la reserva legal actualizada hasta el 31 de diciembre de 2007, asciende a \$3, 725,326 (\$3, 464,637 históricos) cifra que no ha alcanzado el monto requerido.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

➤ Efectivo y equivalentes

Los montos de los saldos de efectivo al 31 de diciembre de 2015 y 2014 se integran de la siguiente manera:

	2015	2014
Efectivo en caja	33,000	40,576
Efectivo bancos	576,923	198,027
Inversiones Temporales	18,992,419	17,146,726
	19,602,342	17,385,329

➤ Dentro de las **Actividades de Operación** se obtuvieron los siguientes resultados al 31 de diciembre de 2015 y 2014

♦ Origen

Se generaron ingresos por \$ 75,753,393 principalmente por el arribo de 134 cruceros y la atención 917,685 pasajeros atendidos en los rubros de cruceros, recorridos locales y Muelles Los Peines; contraprestaciones por cesiones parciales de derechos, pago de siniestros y otros. En 2014 se generaron \$ 53, 686,044.

Se registran otras actividades de operación por \$ 1,803,411, los cuales se derivan del devengo de las primas de seguro pagadas en 2014 por un monto de \$182,495; se tuvo una mayor captación por impuestos retenidos por \$881,954; los depósitos recibidos en garantía en \$422,485 y al cierre del ejercicio se tiene adeudo con proveedores de servicios por \$316,477.

♦ Aplicación

En 2015 los gastos de funcionamiento ascendieron a \$59, 271,733, mientras que en 2014 fueron por \$51, 221,458.

Al cierre del ejercicio otras actividades de operación registran un monto de \$10, 916,546, originadas principalmente por el incremento en cuentas por cobrar por \$10, 208,121 causado principalmente por que el cesionario ITV presento suspensión de pagos; el incremento del IVA acreditable en \$666,785; se tuvo disminución de anticipo de clientes \$6,489; la actualización de la prima de antigüedad en \$26,014 y el pago de avalúo de cesionario por \$9,137 que se consideran en el resultado del ejercicio.

CUENTA PÚBLICA 2015

Actividades de inversión

- Origen,

El monto de las operaciones en este concepto ascienden a \$52, 910,608 que se origina por el saldo proveniente del ejercicio 2014 del rubro de derechos a recibir y que corresponde al anticipo a contratista pendiente de amortizar por un monto de \$ 738,853, de la obra Rehabilitación del Muelle 1, así como en el rubro de obras en proceso el saldo correspondiente a esta obra era de \$30, 909,296 y de la depreciación del ejercicio de los activos existentes por un monto de \$16.262.459.

- Aplicación

Durante el ejercicio se adquirió equipo de seguridad por un monto de \$808,625. En el rubro de obra el monto aplicado asciende a 57,253,496 que se integran por la elaboración del proyecto ejecutivo para la obra en proceso Ampliación de la banda de atraque de los muelles 2 y 3 con un costo de \$485,000; se ejecutó la primera fase de la obra. Sellado de Juntas en tablestaca en muelles 2,3, L y Muro Deflector. Con un costo de \$3, 153,550. Se efectuó el cierre administrativo de la obra Rehabilitación del Muelle 1 que incide en el resultado \$37, 352,487, la aplicación de depreciación de los activos fue por \$16, 262,459,

Al cierre del ejercicio 2015 se tuvo un incremento en la disponibilidad por \$2, 217,013.

	2015	2014
Ahorro/desahorro antes de partidas extraordinarias	-40,295,972.00	-13,610,558
Movimientos de partida o rubros que no afectan el efectivo	52,910,608	16,383,988
Actividades de Inversión	52,910,608	16,383,988
Anticipo a contratistas	5,738,853	
Obra en Proceso (inversión)	30,909,296	
Depreciación	16,262,459	16,381,197
Ganancia/pérdida baja activo		2,656
partidas extraordinarias		136
Origen	1,803,411	1,394,733
Actividades de Operación	1,803,411	1,394,733
Impuestos a Favor		436,610
Incremento de provisiones (cuentas x pagar)	316,477	958,123
Pagos anticipados (seguros)	182,495	
Impuestos por pagar	881,954	
Depósitos en garantía	422,485	

CUENTA PÚBLICA 2015

	2015	2014
Aplicación	12,201,034	2,765,949
Actividades de Inversión	1,293,625	684,778
Obra en Proceso (Inversión)	485,000	684,778
Maquinaria y equipo	808,625	
Actividades de Operación	10,907,409	2,081,171
Incremento en cuentas por cobrar	10,874,906	1,568,076
Pagos anticipados (seguros)		448,026
Prima de Antigüedad	26,014	
Anticipos de clientes	6,489	65,069
Suma	2,217,013	1,402,214
Efectivo y equivalentes al principio del periodo	17,385,329	15,983,115
Total Efectivo y equivalentes al final del periodo	19,602,342	17,385,329

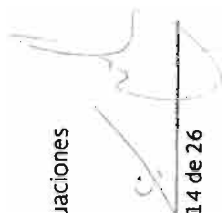
V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES,ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

➤ El presupuesto original autorizado para el ejercicio 2015 fue de \$65,065,000, integrados de la siguiente manera:

- ♦ Ingresos
 - Venta de servicios \$63,565,000 proyectados principalmente sobre la meta de prestación de servicios a 136cruceiros;
 - Ingresos diversos por \$1,500,000.0
- ♦ Egresos
 - Servicios personales \$15,752,141
 - Gasto de operación \$35,904,497
 - Otras Erogaciones \$ 1,500,000
 - Obra Pública \$11,908,361

➤ Presupuesto modificado autorizado

Durante el periodo enero-octubre la Entidad obtuvo ingresos excedentes por un monto de \$2, 916,145 y gestionó ante el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAPE) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, cinco adecuaciones externas y siete adecuaciones internas:



CUENTA PÚBLICA 2015

Ingresos

En el ejercicio 2015 la entidad captó \$65,642,922, superiores en 0.9%, en relación con a los \$65,065,000, estimado para éste ejercicio.

Las principales variaciones corresponden a:

- Uso de infraestructura, se tuvo una variación negativa de 4.5% debido a que las líneas navieras cubrieron los servicios proporcionados a cruceros durante el mes de diciembre hasta enero de 2016.
- Contratos de Cesión parcial de derechos se tuvo una mayor captación de 2.4% por incremento en las contraprestaciones.
- Servicios portuarios y conexos, se tuvo una menor captación a la estimada de 11% ya que al igual que los servicios de infraestructura los servicios prestados a cruceros se pagaron hasta 2016.
- Productos financieros y Otros, la variación positiva del 27.8%, se origina por los rendimientos bancarios y por la venta de bases de licitación.

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)			
1. Ingresos Presupuestarios		65,642,922	65,642,922
2. Más Ingresos contables no presupuestarios			15,081,445
Saldo de clientes 2015		14,598,625	
Anticipo de clientes 2014		481,925	
Aplicación depósitos en garantía		895	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables			4,970,974
Saldo de clientes 2014		4,494,643	
Anticipo de clientes 2015		476,331	
4. Ingresos contables			75,753,393

Egresos

- Servicios Personales

Al 31 de diciembre de 2015, la plantilla autorizada de la entidad fue de 49 plazas, distribuidas de la siguiente manera: 21 funcionarios de mando medio y superior y 28 funcionarios de nivel operativo. Las plazas ocupadas durante el año transcurrido, fueron de 47 plazas en promedio lo cual representó un 96%

CUENTA PÚBLICA 2015

del total de la plantilla autorizada, el incremento salarial promedio ponderado fue del 3.4%, al tabulador mensual bruto del sueldo base y de la compensación del personal operativo y tuvo un ejercicio de gasto en el capítulo de Servicios Personales de \$14,000,122 menor en 11.1% con respecto al presupuesto autorizado.

➤ Gastos de Operación

En el rubro de Gasto de Operación se registró un mayor ejercicio presupuestario de 8.3%, en comparación con el presupuesto autorizado; ya que derivado de la actualización de tarifas de infraestructura así como de la actualización e incremento en contraprestaciones por cesión parcial de derechos se obtuvieron ingresos excedentes por el periodo enero-octubre, por lo que mediante adecuación externa se dio ampliación a este rubro por un monto de \$2,146,145 al capítulo de Servicios Generales.

- ♦ En Materiales y Suministros se registró un mayor ejercicio presupuestario de 0.5% con respecto al presupuesto original.

Durante el ejercicio transfirieron recursos de Servicios Generales para adquisición de lámparas tipo LED para llevar a cabo la segunda fase de la sustitución de luminarias en muelles y patios, lo que permitirá generar un menor consumo de energía eléctrica

- ♦ En Servicios Generales se observó un mayor ejercicio presupuestario de 8.7 % respecto al presupuesto original, debido principalmente a:

- Gestiones de seguimiento relacionado con el CG-024.
- Ampliación del programa de mantenimiento de instalaciones.
- Asesoría legal para seguimiento de juicio de nulidad
- Estudio de homologación de normatividad de las API'S.

➤ Otros de Corriente

En el rubro de gasto Otros de Corriente, mediante adecuación se dio suficiencia para el pago del finiquito pendiente de la obra Rehabilitación parcial del Muelle 1, la cual fue concluida físicamente en el ejercicio 2010 y que estaba pendiente el cierre administrativo por discrepancia en volúmenes y conceptos de obra; en virtud de que la contratista interpuso demanda de Juicio de Nulidad presentada ante el Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa, bajo el expediente número 17-3-1-43068/13, ante la Tercera Sala Regional Metropolitana del citado Tribunal y con la finalidad de que la contratista presentara desistimiento de la demanda, se procedió a revisión de montos y se formalizó finiquito mediante acuerdo de conciliación firmado ante la Dirección General de Conciliaciones de la Secretaría de la Función Pública

➤ Inversión física.

En Inversión Física el presupuesto autorizado consideró la realización del proyecto 1009J2V0002 "Construcción de Muelle para la Operación de Embarcaciones Turísticas" el cual fue diferido para su ejecución en subsecuentes ejercicios ya que no se obtuvieron los recursos suficientes para su realización, por lo que mediante adecuaciones presupuestarias se transfirieron recursos al capítulo de Servicios Personales y a Otras Erogaciones.

- ♦ En Bienes Muebles para el ejercicio fiscal 2015, la entidad no contó con presupuesto autorizado para proyectos de este capítulo por lo que mediante adecuación presupuestaria se transfirieron recursos para la adquisición de 2 arcos detectores de metales y un equipo de rayos X.
- ♦ En Obra Pública se registró un menor ejercicio presupuestario de 69.4% en relación al presupuesto original derivado del diferimiento para futuros ejercicios de la obra programada, y de la transferencia de recursos al concepto de Otras Erogaciones para el finiquito de la estimación pendiente

CUENTA PÚBLICA 2015

del ejercicio 2010, realizándose el proyecto ejecutivo para un duque de alba y se ejecutó la primera fase del Sellado de separaciones de tablestacas de concreto para controlar la fuga de finos en Muelles 2, 3, L y muro deflector.

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)			
1. Total de Egresos Presupuestarios	63,995,610	63,995,610	63,995,610
2. Menos Egresos presupuestarios no contables			3,048,460
Obra en proceso (gastos de inversión)	485,000		
Equipo de seguridad (máquina rayos x)	808,625		
Saldo de provisiones seguridad social 2014	236,790		
Liquidación de funcionarios	323,881		
Seguros pagados por adelantados 2015	811,359		
Pago de proveedores 2014 y 2% s/nóminas	36,084		
Contraprestación 2014	346,706		
Pago provisional dic 14, retenciones bancarias	15		
3. Más gastos contables no presupuestarios			40,147,861
Saldo de provisiones seguridad social 2015	258,682		
Seguros pagados por adelantados 2014	993,868		
Proveedores pendientes de pagos 2015	298,990		
Gastos por cuenta de terceros (avalúos)	9,100		
Contraprestación 2015 por pagar	333,099		
Incremento reservas obligaciones laborales D-3	297,868		
Amortización anticipo a contratistas	5,738,853		
Obra en Proceso	30,909,296		
Depreciaciones de activos	16,262,459		
Provisiones ISR y PTU	-14,954,354		
4. Total Gasto Contable			101,095,011

CUENTA PÚBLICA 2015

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 \$357,874,825.30
 - ◆ Valor Económico del Recinto Portuario \$356,112,199.87
 - ◆ Valor total incluyendo superficie de agua \$1,187,120,827.86
- Al cierre del ejercicio 2015 se tiene registrada una Pérdida Fiscal pendiente de amortizar por \$82,664,937.
- El saldo de la Cuenta de Capital Actualizado (CUCA) presenta un saldo de \$368,241,569
- El saldo de Cuenta de Utilidad Fiscal (CUFIN) presenta un saldo de \$94,154,947

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL

Los movimientos que se efectuaron durante el período enero-diciembre del ejercicio 2015 del presupuesto autorizado es el siguiente:

➤ Ingresos

Concepto	Importe
Presupuesto de ingresos Estimado	65,065,000
Presupuesto de ingresos modificado	67,917,409
Presupuesto de ingresos cobrado	65,649,411
Presupuesto de ingresos autorizado no cobrado	14,598,625

➤ Egresos

Concepto	Importe
Presupuesto de egresos aprobado	65,064,999
Presupuesto de egresos modificado	65,755,310
Presupuesto de egresos propios pagado	63,995,611
Presupuesto de egresos devengado no pagado	7,230,687
Presupuesto de egresos propios por ejercer	890,771

CUENTA PÚBLICA 2015

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INTRODUCCION

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron durante el ejercicio 2015 y que se consideran para la mayor comprensión de los mismos.

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 del puerto 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 2015.
- 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 2015 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

CUENTA PÚBLICA 2015

- Cuotas del 5% para el INFONAVIT
- Cuotas del 2% para el Sistema de Ahorro para el Retiro (SAR)
- 2% del Impuesto estatal sobre nóminas

➤ 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 2015 fueron de 47 plazas en promedio lo cual representó un 96% del total de la plantilla autorizada,

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

AUTORIZACION E HISTORIA

ADMINISTRACION 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.-1404.15 de fecha 26 de mayo de 2015, 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 1.2 por ciento de los ingresos brutos anuales totales calculados con base en el flujo de efectivo. Los ingresos brutos no incluyen los provenientes de la enajenación de terrenos o de otros activos fijos, ingresos por recuperación de seguros ni por productos financieros.

CUENTA PÚBLICA 2015

PANORAMA ECONOMICA 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

Es la principal línea de negocio de Vallarta, el cual forma parte fundamental, como puerto de escala de la ruta de la Riviera Mexicana. Esta ruta consiste en itinerarios de cruceros de 7 días, que provienen de puertos estadounidenses de California. Durante las últimas décadas, el movimiento de cruceros en México ha registrado un gran dinamismo, los pasajeros atendidos por los puertos mexicanos del pacífico mostraron una tendencia de crecimiento significativa. Sin embargo como consecuencia de la crisis económica en Estados Unidos a partir de 2009 registraron descensos notables.

- ♦ Turismo de cabotaje

En la Bahía de Banderas se realizan desplazamientos en embarcaciones que realizan actividades de paseos, buceo, pesca, etc y que. Atienden un promedio de 525 mil turistas los cuales son de origen local, nacional, e internacional quienes embarcan y desembarcan en los muelles de esta API Vallarta. En 2015 se atendieron a 574.165 turistas.

Por lo que se refiere a su conectividad terrestre puerto Vallarta está vinculado con su zona de influencia a través de 2 carreteras. El Gobierno de la Republica construye la autopista Jala-Puerto Vallarta, esta nueva autopista de peaje es de 160 km y se tiene previsto que inicia sus operaciones a principios de 2016 lo que incrementará sustancialmente la afluencia de visitantes a este destino turístico.

- ♦ Marina Turística.

En el puerto operan tres marinas turísticas que atienden a embarcaciones de recreo y pesca deportiva, nacionales y extranjeras, provenientes principalmente del mercado turístico regional y de la cota oeste de Estados Unidos.

El puerto tiene 524 slip para este tipo de embarcaciones los cuales están ocupados de manera permanente.

Se iniciaron los procesos de concursos públicos que permite la celebración de contratos de cesión parcial de derechos que promuevan e incentiven la inversión privada, de los 5 proyectos actualmente en proceso, fueron publicados 3, dentro de los cuales destaca el Compromiso Gubernamental CG-024 “ Construcción de un Edificio Terminal de Pasajeros de Cruceros en Puerto Vallarta” que se acompaña de 2 proyectos complementarios: un Acuario y un edificio de estacionamiento

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Los estados financieros han sido preparados por la administración de la Entidad de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en las Normas Generales y Específicas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la

CUENTA PÚBLICA 2015

Gestión Pública (UCG) I 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. Por los ejercicios posteriores, incluyendo los terminados el 31 de diciembre de 2015 y de 2014, no se reconocieron los efectos de la inflación, por considerarse no inflacionarios.
- Estado de Resultados. La entidad presenta este estado agrupando los costos y gastos por naturaleza, ya que considera que esta información facilitará la toma de decisiones a los usuarios de la información financiera.
- 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 Resultados
 - 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
 - Estado de Flujos de Efectivo
 - Reporte de Patrimonio
 - Informe sobre Pasivos Contingentes
 - Notas a los Estados Financieros
 - ♦ Normas de Información Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGSP, emitidas por la SHCP, vigentes a partir de 2013:

CUENTA PÚBLICA 2015

- NIGG 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 Reexpresión.
 - NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales.
 - NIFGG SP 06 Arrendamiento Financiero
 - NIFGE SP 01 Proyectos de Infraestructura Productiva de Largo Plazo "PIDIREGAS"
 - NACG 01 Disposiciones Aplicables al Archivo Contable Gubernamental
- 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 resultados del periodo; 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.

POLITICAS 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 2015 y 2014, 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% |
|-------------|----|

CUENTA PÚBLICA 2015

- Maquinaria y equipo	10%
- Equipo de transporte	25%
- Equipo de oficina	10%
- Equipo de cómputo	30%
- Otros equipos	10%
- Equipo Marítimo	6%

➤ Estimaciones y Deterioros

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

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, 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 2015 y 2014 se encuentran totalmente amortizados.

➤ Provisiones

- ♦ Se reconocen cuando se tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado, que probablemente resulte en la salida de recursos económicos y que pueda ser estimada razonablemente.

➤ Beneficios a los empleados

- ♦ Se valúan en proporción a los servicios prestados, considerando los sueldos actuales y se reconoce el pasivo conforme se devengan. Incluye principalmente indemnizaciones y Primas de antigüedad al personal.

Los planes de remuneraciones al retiro (Indemnización legal y primas de antigüedad), y otros pagos basados en antigüedad a que pueden tener derecho los trabajadores en caso de separación o muerte, de acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se reconocen como costo en los años en que los trabajadores prestan los servicios correspondientes, de acuerdo con estudios actuariales elaborados por expertos independientes.

CUENTA PÚBLICA 2015

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 Específica 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 otros gastos en el estado de resultados. 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 a herramienta Sistema de Administración Portuaria SAP) se integra en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario, registrando por única vez los momentos contables correspondientes. En lo relativo al gasto, el registro de las etapas: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado. En lo relativo al ingreso, el registro de las etapas: estimado, modificado, devengado y recaudado.

POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION 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 del resultado integral de financiamiento. Los activos y pasivos

CUENTA PÚBLICA 2015

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 del resultado integral de financiamiento.

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 2015 y 2014.

La emisión de los estados financieros fueron aprobados por el Gerente de Administración y Finanzas Lic. Guillermo Bonilla Tenorio así como por la Subgerente de Finanzas Alma Rosa Joya Munguía el 17 de Marzo de 2016.

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



Autorizó: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS



RSM México

Ontario No. 989
Pisos 6 y 7 Torre Value
Col. Italia Providencia, 44620
Guadalajara, Jal.

T +52 (33) 3648 4320

F +52 (33) 3648 4320

www.rsmmx.mx

Guadalajara, Jal., 30 de Marzo de 2016.

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

C.P. Artemio Jesús Cancino Sánchez

Director General de Auditorías Externas

Dando cumplimiento a los "Términos de referencia para auditorías externas de los estados y la información financiera, contable y presupuestaria", en su sección de condiciones, de entrega de los dictámenes, informes y documentos, sus plazos de entrega y distribución, presentamos a ustedes la siguiente información de:

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL PUERTO VALLARTA, SA DE CV

Dictamen Presupuestal

Estamos a sus órdenes para cualquier comentario o aclaración.

C.P.C. Francisco Javier Mena de Alba
RSM Bogarín y Cia, S.C.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

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

Dictamen Presupuestal
31 de diciembre de 2015

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL PUERTO VALLARTA, SA. DE C.V.

CONTENIDO

Opinión del Auditor Independiente

Estados e Información Financiera Presupuestal

Analítico de Ingresos

Ingresos de Flujo de Efectivo

Egresos de Flujo de Efectivo

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional Programática

Conciliación Presupuestal

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

Notas a los Estados Presupuestales



RSM México

Ontario No. 989
Pisos 6 y 7 Torre Value
Col. Italia Providencia, 44620
Guadalajara, Jal.

T +52 (33) 3648 4320
F +52 (33) 3648 4320

www.rsmmx.mx

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Función Pública y
A los Accionistas y al Consejo de Administración de
Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de la Entidad **Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V.**, correspondientes al ejercicio del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015, 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, y otra información explicativa, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

Responsabilidad de la administración en relación con los Estados Presupuestarios

La administración de la Entidad es responsable de la preparación de los Estados e Información presupuestaria adjunta de conformidad con los ordenamientos antes indicados y del control interno que la administración consideró necesario para la preparación de estos Estados e Información Financiera Presupuestaria, libres de desviación importante debido a fraude, error e incumplimiento.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM México is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.



RSM México

Ontario No. 989
Pisos 6 y 7 Torre Value
Col. Italia Providencia, 44620
Guadalajara, Jal.

T +52 (33) 3648 4320
F +52 (33) 3648 4320

www.rsmmx.mx

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados e Información Presupuestaria adjunta con base en nuestra auditoría, la cual llevamos a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los Estados e Información Presupuestaria están libres de desviaciones importantes.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los Estados e Información Financiera Presupuestaria. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los Estados Presupuestarios, debida a fraude, error e incumplimiento. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los Estados e Información Financiera Presupuestaria por parte de la administración de la Entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM México is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.



RSM México

Ontario No. 989
Pisos 6 y 7 Torre Value
Col. Italia Providencia, 44620
Guadalajara, Jal.

T +52 (33) 3648 4320
F +52 (33) 3648 4320

www.rsmmx.mx

Opinión del auditor

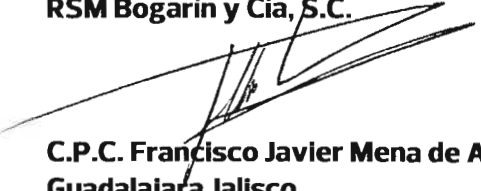
En nuestra opinión, los Estados e Información Presupuestaria de la Entidad **Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V.** mencionados en el primer párrafo de este informe, correspondientes al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones legales y normativas que se mencionan anteriormente.

Base de preparación

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre lo mencionado en la Nota 3 a los Estados e Información Presupuestaria adjunta, en la que se describe la base de preparación de los mismos en cumplimiento con las disposiciones normativas a que está sujeta la Entidad.

Los Estados Presupuestarios adjuntos han sido preparados para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal, y están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, por lo que pueden no ser adecuados para otra finalidad.

RSM Bogarín y Cia, S.C.



C.P.C. Francisco Javier Mena de Alba
Guadalajara Jalisco
23 de Marzo de 2016

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM México is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
12V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
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
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	65,065,000	2,916,145	67,981,145	75,753,393	65,642,921	577,921
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	65,065,000	2,916,145	67,981,145	75,753,393	65,642,921	577,921

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
INGRESOS DEL GOBIERNO						
IMPUESTOS	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
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	65,065,000	2,916,145	67,981,145	75,753,393	65,642,921	577,921
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	65,065,000	2,916,145	67,981,145	75,753,393	65,642,921	577,921

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

Autorizó: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	81,048,116	85,366,474	83,028,250
DISPONIBILIDAD INICIAL	15,983,116	17,385,329	17,385,329
CORRIENTES Y DE CAPITAL	65,065,000	67,981,145	65,642,921
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	0	0	0
INTERNAS	63,565,000	65,888,520	62,969,084
EXTERNAS	63,565,000	65,888,520	62,969,084
INGRESOS DIVERSOS	0	0	0
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	1,500,000	2,092,625	2,673,837
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0	0
OTROS	1,200,000	1,766,603	2,394,816
VENTA DE INVERSIONES	300,000	326,022	279,021
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	65,065,000	67,981,145	65,642,921
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
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: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015
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/}	81,048,116	85,366,474	83,028,250
GASTO CORRIENTE	53,156,638	60,246,685	59,548,437
SERVICIOS PERSONALES	15,752,141	14,042,043	14,000,122
DE OPERACIÓN	35,904,497	39,550,642	38,894,652
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	1,500,000	6,654,000	6,653,663
INVERSIÓN FÍSICA	11,908,361	4,508,625	4,447,174
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	808,625	808,625
OBRA PÚBLICA	11,908,361	3,700,000	3,638,549
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	-569,703
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	827,350
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	-1,397,053
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	65,064,999	64,755,310	63,425,908
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	15,983,117	20,611,164	19,602,342

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: **GUILLERMO BONILLA TENORIO**
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Elaboró: **LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA**
SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 12V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	65,064,999	64,755,310	63,149,204	63,425,908	1,606,106

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: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
 GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUIA
 SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015
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	65,064,999	64,755,310	63,149,204	63,425,908	1,606,106
Gasto Corriente	53,156,638	60,246,685	60,099,083	60,375,787	147,602
Servicios Personales	15,752,141	14,042,043	13,996,002	14,000,122	46,041
1000 Servicios personales	15,752,141	14,042,043	13,996,002	14,000,122	46,041
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	5,415,932	5,290,153	5,497,540	5,290,152	-207,387
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,186,596	617,936		578,736	617,936
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,073,264	1,290,218	1,344,235	1,290,214	-54,017
1400 Seguridad social	2,702,875	2,339,828	2,428,152	2,338,540	-88,324
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	4,576,085	4,503,908	4,726,075	4,502,480	-222,167
1600 Provisiones	797,389				
Gasto De Operación	35,904,497	39,550,642	39,326,408	38,894,652	224,234
2000 Materiales y suministros	2,096,500	2,226,500	2,106,998	2,106,998	119,502
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	648,000	708,000	690,252	690,252	17,748
2200 Alimentos y utensilios	84,100	84,100	66,133	66,133	17,967
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	422,900	485,970	466,821	466,821	19,149
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	88,000	88,000	84,149	84,149	3,851
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	232,000	232,000	226,902	226,902	5,098
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	419,000	456,000	451,971	451,971	4,029
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	202,500	172,430	120,770	120,770	51,660
3000 Servicios generales	33,807,997	37,324,142	37,219,410	36,787,654	104,732
3100 Servicios básicos	3,890,200	4,297,321	4,470,238	4,263,823	-172,917
3200 Servicios de arrendamiento	1,710,000	1,303,968	1,303,765	1,303,766	203
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	7,295,000	10,008,487	9,944,812	9,944,812	63,675
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,592,000	3,637,255	3,810,137	3,627,627	-172,882
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	11,063,000	11,378,014	11,194,853	11,194,853	183,161
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	550,000	550,000	533,535	533,535	16,465
3700 Servicios de traslado y viáticos	630,000	502,571	449,004	449,003	53,567

3800 Servicios oficiales	355,000	442,161	427,702	427,702	14,459
3900 Otros servicios generales	4,722,797	5,204,365	5,085,364	5,042,533	119,001
Otros De Corriente	1,500,000	6,654,000	6,776,673	7,481,013	-122,673
3000 Servicios generales	1,500,000	6,654,000	6,776,673	7,481,013	-122,673
3900 Otros servicios generales	1,500,000	6,654,000	6,776,673	7,481,013	-122,673
Gasto De Inversión	11,908,361	4,508,625	3,050,121	3,050,121	1,458,504
Inversión Física	11,908,361	4,508,625	4,447,174	4,447,174	61,451
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles		808,625	808,625	808,625	
5600 Maquinaria, otros equipos y herramientas		808,625	808,625	808,625	
6000 Inversión pública	11,908,361	3,700,000	3,638,549	3,638,549	61,451
6200 Obra pública en bienes propios	11,908,361	3,700,000	3,638,549	3,638,549	61,451
Otros De Inversión			-1,397,053	-1,397,053	1,397,053
3000 Servicios generales			-1,397,053	-1,397,053	1,397,053
3900 Otros servicios generales			-1,397,053	-1,397,053	1,397,053

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.

20

[Handwritten signature]

Autorizó: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
12V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

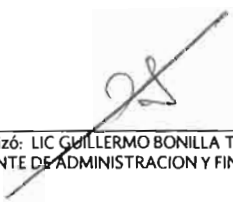
CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
FI	FN	SF	AI	PP	UR	DENOMINACIÓN	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	INVERSIÓN
						TOTAL APROBADO	15,752,141	35,904,497		1,500,000	53,156,638	11,908,361			11,908,361	65,064,999	81.7	18.3
						TOTAL MODIFICADO	14,042,043	39,550,642		6,654,000	60,246,685	4,508,625			4,508,625	64,755,310	93.0	7.0
						TOTAL DEVENGADO	13,996,002	39,326,408		6,776,673	60,099,083	4,447,174		-1,397,053	-1,397,053	63,149,204	95.2	4.8
						TOTAL PAGADO	14,000,122	38,894,652		7,481,013	60,375,787	4,447,174		-1,397,053	-1,397,053	63,425,908	95.2	4.8
						Porcentaje Pag/Aprob	88.9	108.3		498.7	113.6	37.3			25.6	97.5		
						Porcentaje Pag/Modif	99.7	98.3		112.4	100.2	98.6			67.7	97.9		
1						Gobierno												
1						Aprobado	734,889	226,288			961,177					961,177	100.0	
1						Modificado	748,728	226,288			975,016					975,016	100.0	
1						Devengado	747,897	183,071			930,968					930,968	100.0	
1						Pagado	748,286	184,356			932,642					932,642	100.0	
1						Porcentaje Pag/Aprob	101.8	81.5			97.0					97.0		
1						Porcentaje Pag/Modif	99.9	81.5			95.7					95.7		
1	3					Coordinación de la Política de Gobierno												
1	3					Aprobado	734,889	226,288			961,177					961,177	100.0	
1	3					Modificado	748,728	226,288			975,016					975,016	100.0	
1	3					Devengado	747,897	183,071			930,968					930,968	100.0	
1	3					Pagado	748,286	184,356			932,642					932,642	100.0	
1	3					Porcentaje Pag/Aprob	101.8	81.5			97.0					97.0		
1	3					Porcentaje Pag/Modif	99.9	81.5			95.7					95.7		
1	3	04				Función Pública												
1	3	04				Aprobado	734,889	226,288			961,177					961,177	100.0	
1	3	04				Modificado	748,728	226,288			975,016					975,016	100.0	
1	3	04				Devengado	747,897	183,071			930,968					930,968	100.0	
1	3	04				Pagado	748,286	184,356			932,642					932,642	100.0	
1	3	04				Porcentaje Pag/Aprob	101.8	81.5			97.0					97.0		
1	3	04				Porcentaje Pag/Modif	99.9	81.5			95.7					95.7		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno												
1	3	04	001			Aprobado	734,889	226,288			961,177					961,177	100.0	
1	3	04	001			Modificado	748,728	226,288			975,016					975,016	100.0	
1	3	04	001			Devengado	747,897	183,071			930,968					930,968	100.0	
1	3	04	001			Pagado	748,286	184,356			932,642					932,642	100.0	
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Aprob	101.8	81.5			97.0					97.0		
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Modif	99.9	81.5			95.7					95.7		
1	3	04	001			Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno												
1	3	04	001		0001													

1	3	04	001	Aprobado	734,889	226,288				961,177	961,177	100.0
1	3	04	001	Modificado	748,728	226,288				975,016	975,016	100.0
1	3	04	001	Devengado	747,897	183,071				930,968	930,968	100.0
1	3	04	001	Pagado	748,286	184,356				932,642	932,642	100.0
1	3	04	001	Porcentaje Pag/Aprob	101.8	81.5				97.0	97.0	
1	3	04	001	Porcentaje Pag/Modif	99.9	81.5				95.7	95.7	
1	3	04	001	Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.								
1	3	04	001	Aprobado	734,889	226,288				961,177	961,177	100.0
1	3	04	001	Modificado	748,728	226,288				975,016	975,016	100.0
1	3	04	001	Devengado	747,897	183,071				930,968	930,968	100.0
1	3	04	001	Pagado	748,286	184,356				932,642	932,642	100.0
1	3	04	001	Porcentaje Pag/Aprob	101.8	81.5				97.0	97.0	
1	3	04	001	Porcentaje Pag/Modif	99.9	81.5				95.7	95.7	
3				Desarrollo Económico								
3				Aprobado	15,017,252	35,678,209			11,908,361	11,908,361	64,103,822	81.4
3				Modificado	13,293,315	39,324,354			4,508,625	4,508,625	63,780,294	92.9
3				Devengado	13,248,105	39,143,337			4,447,174	4,447,174	62,218,236	95.1
3				Pagado	13,251,836	38,710,296			4,447,174	4,447,174	62,493,266	95.1
3				Porcentaje Pag/Aprob	88.2	108.5			37.3	37.3	97.5	
3				Porcentaje Pag/Modif	99.7	98.4			98.6	98.6	98.0	
3	5			Transporte								
3	5			Aprobado	15,017,252	35,678,209			11,908,361	11,908,361	64,103,822	81.4
3	5			Modificado	13,293,315	39,324,354			4,508,625	4,508,625	63,780,294	92.9
3	5			Devengado	13,248,105	39,143,337			4,447,174	4,447,174	62,218,236	95.1
3	5			Pagado	13,251,836	38,710,296			4,447,174	4,447,174	62,493,266	95.1
3	5			Porcentaje Pag/Aprob	88.2	108.5			37.3	37.3	97.5	
3	5			Porcentaje Pag/Modif	99.7	98.4			98.6	98.6	98.0	
3	5	02		Transporte por Agua y Puertos								
3	5	02		Aprobado	15,017,252	35,678,209			11,908,361	11,908,361	64,103,822	81.4
3	5	02		Modificado	13,293,315	39,324,354			4,508,625	4,508,625	63,780,294	92.9
3	5	02		Devengado	13,248,105	39,143,337			4,447,174	4,447,174	62,218,236	95.1
3	5	02		Pagado	13,251,836	38,710,296			4,447,174	4,447,174	62,493,266	95.1
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob	88.2	108.5			37.3	37.3	97.5	
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif	99.7	98.4			98.6	98.6	98.0	
3	5	02	002	Servicios de apoyo administrativo								
3	5	02	002	Aprobado	1,723,766	1,103,553					2,827,319	100.0
3	5	02	002	Modificado	1,932,595	970,485					2,903,080	100.0
3	5	02	002	Devengado	1,904,860	874,965					2,210,122	163.2
3	5	02	002	Pagado	1,931,751	875,547					2,237,595	162.4
3	5	02	002	Porcentaje Pag/Aprob	112.1	79.3					79.1	
3	5	02	002	Porcentaje Pag/Modif	100.0	90.2					77.1	
3	5	02	002	Actividades de apoyo administrativo								
3	5	02	002	Aprobado	1,723,766	1,103,553					2,827,319	100.0
3	5	02	002	Modificado	1,932,595	970,485					2,903,080	100.0

[Handwritten signature]

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A.DE C.V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1.Ingresos Presupuestarios	65,642,922	65,642,922
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		15,081,445
Saldo de clientes 2015	14,598,625	
Anticipo de clientes 2014	481,925	
Aplicación depósitos en garantía	895	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		4,970,974
Saldo de clientes 2014	4,494,643	
Anticipo de clientes 2015	476,331	
4.Ingresos contables		75,753,393

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


 Autorizó: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
 GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


 Elaboró: LCP ALAMA ROSA JOYA MUNGUIA
 SUBGERENTA DE FINANZAS

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015		
(Cifras en pesos)		
1.Total de Egresos Presupuestarios	63,995,610	63,995,610
2. Menos Egresos presupuestarios no contables		3,048,460
Obra en proceso (gastos de inversión)	485,000	
Equipo de seguridad (máquina rayos x)	808,625	
Saldo de provisiones seguridad social 2014	236,790	
Liquidación de funcionarios	323,881	
Seguros pagados por adelantados 2015	811,359	
Pago de proveedores 2014 y 2% s/nóminas	36,084	
Contraprestación 2014	346,706	
Pago provisional dic 14, retenciones bancarias	15	
3. Más gastos contables no presupuestarios		40,147,861
Saldo de provisiones seguridad social 2015	258,682	
Seguros pagados por adelantados 2014	993,868	
Proveedores pendientes de pagos 2015	298,990	
Gastos por cuenta de terceros (avaluos)	9,100	
Contraprestación 2015 por pagar	333,099	
Incremento reservas obligaciones laborales D-3	297,868	
Amortización anticipo a contratistas	5,738,853	
Obra en Proceso	30,909,296	
Depreciaciones de activos	16,262,459	
Provisiones isr y PTU	-14,954,354	
4.Total Gasto Contable		101,095,011

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

Autorizó: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró: LCP ALAMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTA DE FINANZAS

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

**Notas a los Estados Analíticos Presupuestales
por el ejercicio del 1º de enero al 31 de diciembre de 2015**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

En cumplimiento a lo establecido en los "Términos de Referencia Para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria", se describe un resumen de los siguientes aspectos presupuestales correspondientes de la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S. A. de C. V., por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2015:

- Constitución y objeto de la Entidad.
- Normatividad gubernamental.
- Principales aspectos presupuestales
- Cumplimiento global de metas por programa.
- Variaciones en el ejercicio presupuestal.
- Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria.
- Conciliación global entre las cifras financieras y las presupuestales.
- Sistema Integral de Información.
- Tesorería de la Federación
- Otra información que integra la cuenta pública.

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, así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

2) Normatividad gubernamental

La principal normatividad gubernamental aplicable a la entidad consiste en la siguiente:

- 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 2015.
- Clasificador por Objeto del Gasto.
- Manuales y Guías de Operación del Módulo de Adecuaciones Presupuestales (MAPE).
- Manuales y Guías de Operación del Proceso de Programas y Proyectos de Inversión.
- Lineamientos y oficios emitidos por la SHCP.

3) Principales aspectos presupuestales

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

a) Cifras históricas.

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



**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 2015**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

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.

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.
- 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, 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 y con base en los programas y proyectos previstos por la entidad. Asimismo, cada año se elabora el Análisis Funcional Programático Económico, el que se señalan los objetivos, metas y unidades responsables de la ejecución de cada proyecto y/o programa en estricto apego a los objetivos del sector portuario y alineado al Plan Nacional de Desarrollo.

f) Presupuesto comprometido.

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

Se considera presupuesto comprometido a las provisiones de recursos que se constituyen con cargo al presupuesto y calendario autorizado de la entidad como resultado de la 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 1º de enero al 31 de diciembre de 2015**

(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 e Informes de la Gestión Pública, así como a la normatividad vigente en la materia.

i) Contraprestación al Gobierno Federal.

La entidad paga al Gobierno Federal como única contraprestación, el aprovechamiento que la SHCP a propuesta de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes mediante oficio 7.3.-1404.15 de fecha 26 de mayo de 2015, establece, siendo éste, el 6 por ciento del total de los ingresos brutos totales con base en flujo de efectivo que reciba la API, del cual se podrá disminuir un monto equivalente a la inversión que realice conforme al Programa Maestro de Desarrollo Portuario por un importe que represente el 1.5 por ciento de los ingresos brutos anuales calculados en base a flujo de efectivo. Los ingresos totales base del aprovechamiento no incluyen los provenientes de la enajenación de terrenos o de otros activos fijos, ingresos por recuperación de seguros o por productos financieros.

4) Cumplimiento global de metas por programa

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

Objetivo: Realizar las operaciones de recepción de embarcaciones y prestación de servicios; así como promover el desarrollo comercial, industrial, pesquero y turístico de los puertos, propiciando mayores oportunidades de empleo, mediante un sano financiamiento de desarrollo portuario con la participación de la inversión privada.

INDICADOR DE RESULTADOS: Atender embarcaciones (Cruceros)			
Tipo de Indicador:	Productividad		
Fórmula:	Barcos arribados / Capacidad instalada en arribos x 136		
Universo de Cobertura:	Cruceros		
METAS ANUALES			
	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento
Original:	136	100.0	

**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 2015**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

			Alc./Orig.
Alcanzada:	134	98.53	98.53

Con un cumplimiento de 98.53% respecto a la meta planteada, al atender a 134 cruceros, 2 menos de los programados.

INDICADOR DE RESULTADOS: Atender pasajeros en Cruceros)			
Tipo de Indicador:	Productividad		
Fórmula:	Pasajeros atendidos / pasajeros programados x 332,138		
Universo de Cobertura:	Pasajeros en cruceros		
METAS ANUALES			
	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc./Orig.
Original:	332,138	100.0	
Alcanzada:	321,454	96.78	96.78%

- El porcentaje de cumplimiento de la meta anual es de 96.78 que representa 3.21 puntos porcentuales inferior a la tasa prevista.

Con lo anterior se contribuye al cumplimiento del Objetivo 9. Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica, considerado en la meta nacional 4. México Próspero del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018

5) Variaciones en el ejercicio presupuestal

Presupuesto original autorizado:

Se autorizó un presupuesto original de ingresos por la cantidad de \$65,065.0 miles, para su ejercicio en Gasto Corriente \$53,156.6 y en Inversión Física \$11,908.4 miles.

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, en virtud de que solamente se están presentando flujos de efectivo.

1. La entidad generó recursos propios por \$65,642.9 miles, cifra menor en 0.9 por ciento con relación al presupuesto original autorizado, de los cuales \$50,324.0 miles corresponden a uso de infraestructura, rubro en el que se refleja la variación negativa de \$1,133.0 miles originada por la cancelación de 2 arribos que se tenían programados y al retraso de pago de parte líneas de cruceros; del rubro de cesión parcial de derechos se tuvo una variación positiva de \$1,306.7 miles derivado de la actualización de la contraprestación a cesionarios. Por productos financieros y otros se tuvo una variación positiva de \$1,173.9 miles generada



**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 2015**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

utilidad por paridad de dólar americano, venta de bases de licitación de concurso y pago de un siniestro efectuado por la aseguradora.

2. Dichos recursos se destinaron a renglones asociados a la ejecución y desarrollo de programas de inversión, así como al gasto de operación.
3. Los ingresos presupuestales al 31 de diciembre de 2015, se integran como se muestra a continuación:

Presupuesto 2015

Ingresos	Original	Modificado	Obtenido	Variación	
Disponibilidad inicial	15,983.1	17,385.3	17,385.3	1,402.2	
Venta de Servicios Internos:					
Uso de infraestructura	51,457.0	52,684.4	50,324.0	-1,133.0	-2.2%
Contratos Cesión Parcial de derechos	5,508.0	6,654.5	6,814.7	1,306.7	23.7%
Servicios Portuarios	6,600.0	6,549.6	5,830.3	-769.7	11.7%
Subtotal	63,565.0	65,888.5	62,969.0	-596.0	0.9%
Diversos:					
Productos financieros	1,200.0	1,766.6	1,283.4	83.4	6.9%
Otros	300.0	326.0	1,390.5	1,090.5	363.5%
	1,500.0	2,092.6	2,673.9	1,173.9	78.3%
Suma de Propios y Diversos	65,065.0	67,981.1	65,642.9	577.9	-0.9%
Total de ingresos	81,048.1	85,366.4	83,028.2	1,980.1	2.4%

b) Ejercicio presupuestal del gasto

En 2015 el ejercicio del gasto de la Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta S.A. de C.V. (API VALLARTA) fue de 63, 425.9 miles de pesos, cifra inferior en 2.5% con relación al presupuesto aprobado. Este se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (11.1%), y en Obra Pública (69.4%).

Los recursos fueron destinados a gasto corriente principalmente a los siguientes conceptos: vigilancia, limpieza, seguros de bienes patrimoniales, impuestos y aprovechamientos, servicios de telefonía, luz y agua, mantenimiento de las instalaciones, elaboración del Plan Maestro de Desarrollo de la Entidad, pago de avalúos, adquisición de equipo de seguridad para las áreas operación y asesorías relacionadas con el desarrollo del programa CG-024, y demás áreas susceptibles de cesionar, así como la ejecución de la

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

**Notas a los Estados Analíticos Presupuestales
por el ejercicio del 1º de enero al 31 de diciembre de 2015**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

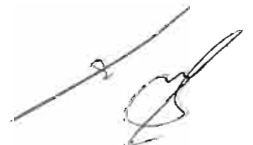
primera fase del sellado de separaciones de tablestacas de concreto para controlar la fuga de finos en Muelles 2,3, L y muro deflector.

A continuación se integran los egresos presupuestales al 31 de diciembre de 2015, así como las principales variaciones:

Egresos	Presupuesto 2015			Variación	
	Original	Modificado	Ejercido	Importe	%
Gasto corriente:					
Servicios personales	15,752.1	14,042.0	14,000.1	-1,752.0	-11.1%
Gasto de Operación	35,904.5	39,550.6	38,894.7	2,990.2	8.3%
Materiales y Suministros	2,096.5	2,226.5	2,107.0	10.5	05%
Servicios Generales	33,808.0	37,324.1	36,787.7	2,979.7	8.8%
Otras erogaciones	1,500.0	6,654.0	6,653.7	5,153.7	343.6%
	<u>53,156.6</u>	<u>60,246.6</u>	<u>59,548.5</u>	<u>6,391.9</u>	<u>12.0%</u>
Inversión Física:					
Bienes muebles e inmuebles	0.0	808.6	808.6	808.6	
Obra Pública	11,908.4	3,700.0	3,638.5	-8,269.9	-69.4%
Suma de Gasto de Inversión	<u>11,908.4</u>	<u>4,508.6</u>	<u>4,447.1</u>	<u>-7,461.3</u>	<u>-62.7%</u>
Operaciones Ajenas:					
Por cuenta de terceros			827.3	827.3	
Erogaciones Recuperables			-1,397.0	-1,397.1	
			<u>-569.7</u>	<u>-569.7</u>	
Suma de egresos	<u>65,065.0</u>	<u>64,755.2</u>	<u>63,425.9</u>	<u>-1,639.1</u>	<u>-2.5%</u>
Disponibilidad final	<u>15,983.1</u>	<u>20,611.2</u>	<u>19,602.3</u>	<u>3,619.2</u>	<u>17.2%</u>
Total de Egresos	<u>81,048.1</u>	<u>85,366.4</u>	<u>83,028.2</u>	<u>1,980.1</u>	<u>2.4%</u>

Gasto corriente

El gasto corriente pagado presentó un mayor ejercido de 12.02%, en comparación al presupuesto aprobado para el ejercicio 2015. 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 1° de enero al 31 de diciembre de 2015**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

- Las erogaciones en Servicios Personales registraron un menor ejercicio presupuestario en 11.1%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:

Al 31 de diciembre, la plantilla autorizada fue de 49 plazas, distribuidas en: 21 funcionarios de mando medio y superior y 28 funcionarios de nivel operativo. Las plazas ocupadas durante el año fueron de 47 plazas en promedio lo cual representó un 96% del total de la plantilla autorizada, el incremento salarial promedio ponderado del 3.4%, al tabulador mensual bruto del sueldo base y de la compensación del personal operativo.

Dando cumplimiento a las Medidas específicas de austeridad en servicios personales para el presente ejercicio, la Entidad gestionó una reducción del 10% en el concepto de sueldos y salarios para mandos medios y superiores por un monto de \$912.3 miles; de la misma manera se efectuó una reducción del 10% del monto autorizado en la partida de gasto 12201 Sueldos base al personal eventual por un monto de \$118.7 miles y la reducción liquida al presupuesto aprobado por un monto de \$679.1 que corresponden a economías de las partidas de seguridad social y a remanentes del paquete salarial.

- En el rubro de Gasto de Operación se registró un mayor ejercicio presupuestario de 8.3%, en comparación con el presupuesto autorizado; ya que derivado de la actualización de tarifas de infraestructura así como de la actualización e incremento en contraprestaciones por cesión parcial de derechos se obtuvieron ingresos excedentes por el periodo enero-octubre, por lo que mediante adecuación externa se dio ampliación a este rubro por un monto de \$2,146.1 al capítulo de Servicios Generales.

- ◆ En Materiales y Suministros se registró un mayor ejercicio presupuestario de 0.5% con respecto al presupuesto original.

Durante el ejercicio se transfirieron recursos de Servicios Generales para adquisición de lámparas tipo LED para llevar a cabo la segunda fase de la sustitución de luminarias en muelles y patios, lo que permitirá generar un menor consumo de energía eléctrica

- ◆ En Servicios Generales se observó un mayor ejercicio presupuestario de 8.7 % respecto al presupuesto original, debido principalmente a:
 - La realización de gestiones de seguimiento relacionado con el CG-024.
 - Se amplió el programa de mantenimiento de instalaciones.
 - Asesoría legal para seguimiento de juicio de nulidad
 - Estudio de homologación de normatividad de las API'S.

- En el rubro de gasto Otros de Corriente, mediante adecuación se dio suficiencia para el pago del finiquito pendiente de la obra Rehabilitación parcial del Muelle 1, la cual fue concluida físicamente en el ejercicio 2010 y que estaba pendiente el cierre administrativo por discrepancia en volúmenes y conceptos de obra; en virtud de que la contratista interpuso demanda de Juicio de Nulidad presentada ante el Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa, bajo el expediente número 17-3-1-43068/13, ante la Tercera Sala Regional Metropolitana del citado Tribunal y con la finalidad de que la contratista presentara desistimiento de la demanda, se procedió a revisión de montos y se formalizó finiquito mediante acuerdo de conciliación firmado ante la Dirección General de Conciliaciones de la Secretaría de la Función Pública.

- En Otros gastos de inversión (Operaciones ajenas por cuenta de terceros) el montó ejercido corresponde principalmente al Impuesto al Valor Agregado captado por los servicios sujetos de del impuesto, así como retenciones de salarios.

**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 2015**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

- En Inversión Física el presupuesto autorizado consideró la realización del proyecto 1009J2V0002 "Construcción de Muelle para la Operación de Embarcaciones Turísticas" el cual fue diferido para su ejecución en subsecuentes ejercicios ya que no se obtuvieron los recursos suficientes para su realización, por lo que mediante adecuaciones presupuestarias se transfirieron recursos a otros capítulos de gasto.
- ◆ En Bienes Muebles para el ejercicio fiscal 2015, la entidad no contó con presupuesto autorizado para proyectos de este capítulo por lo que mediante adecuación presupuestaria se transfirieron recursos para la adquisición de 2 arcos detectores de metales y un equipo de rayos X.
 - ◆ En Obra Pública se registró un menor ejercicio presupuestario de 69.4% en relación al presupuesto original derivado del diferimiento para futuros ejercicios de la obra programada, y de la transferencia de recursos al concepto de Otras Erogaciones para el finiquito de la estimación pendiente del ejercicio 2010, realizándose el proyecto ejecutivo para un duque de alba y se ejecutó la primera fase del Sellado de separaciones de tablestacas de concreto para controlar la fuga de finos en Muelles 2, 3, L y muro deflector.

Durante el ejercicio, la entidad realizó mediante el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias para Entidades (MAPE) 12 modificaciones a su presupuesto: cinco externas y siete internas. Todas ellas atendiendo a los requerimientos de reducciones presupuestales establecidas en el Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación, así como a los cambios de las prioridades de la entidad, para el mejor cumplimiento de sus funciones, programas y metas, las cuales se detallan a continuación.

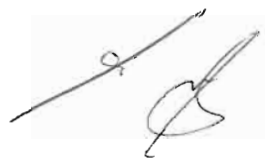
Oficio de autorización	Concepto
Adecuaciones Externas:	
Folio No. 2015-9-J2V-2. Autorizada el 06-04-2015	Conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios, se realizó reducción por el monto de \$118.6 miles correspondiente al 10% del monto autorizado en la partida de gasto 12201
Folio No. 2015-9-J2V-11. Autorizada el 18-08-2015	De acuerdo a las Medidas específicas de austeridad en servicios personales para el presente ejercicio, se realizó reducción del 10% en el concepto de sueldos y salarios para mandos medios y superiores por el monto de \$912.3.
Folio No. 2015-9-J2V-18. Autorizada el 30-09-2015	Ampliación de recursos al presupuesto autorizado, derivado de la obtención de ingresos excedentes durante el periodo enero-junio 2015 por \$1,852.4 miles. Dichos recursos se asignaron a Gasto de Operación un monto de \$1,082.4 miles para dar seguimiento a gestiones relacionados con el compromiso CG-024 y \$770.0 miles de Gasto de Inversión, al Proyecto "1409J2V0003" para la adquisición de equipo de seguridad consistente en equipo revisión

**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 2015**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

	con rayos x y arcos detectores de metales para supervisión en el acceso de los pasajeros para abordar embarcaciones
Folio No. 2015-9-J2V-33. Autorizada el 17-12-2015.	Ampliación de recursos al presupuesto autorizado, derivado de la obtención de ingresos excedentes durante el periodo julio-octubre 2015 por \$1,063.7 miles , dichos recursos se asignan al Capítulo de Servicios generales, \$500.0 miles para asesoría en el diseño y homologación de la normatividad interna y materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público y de obras públicas y servicios relacionados con las mismas de las Administraciones Portuarias Integrales, \$513.7 para el mantenimiento a muelles de la Marina Los Peines y adecuaciones al área de archivo general de la Entidad y \$50.0 al Mantenimiento de equipo de transporte en especial a los carros eléctricos que se utilizan para el traslado de pasajeros con capacidades especiales.
Folio No. 2015-9-J2V-42. Autorizada el 12-01-2016.	Se transfieren recursos del capítulo de Obra Pública al capítulo de Servicios Personales para el pago del aguinaldo sobre compensación garantizada por un monto \$211.9 miles previo dictamen emitido mediante oficio de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) No. 307-A.-5141 de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y 312.A.-004499 de la Dirección General de Programación y Presupuesto B del 30 de diciembre del 2015 y reducción liquida al presupuesto aprobado en 2015 por \$2,194.8 miles de los cuales \$891.0 miles corresponden a economías del capítulo de Servicios Personales y \$1,303.8 del capítulo de Obra Pública.
Adecuaciones Internas:	
Folio No. 2014-9-J2V-6 autorizada el 20-05-2015.	Actualización de la disponibilidad inicial del ejercicio de \$17,385.3 miles. En esta modificación presupuestaria se realizaron traspasos internos de Gasto Corriente por un monto de \$1,216.6 miles, de los cuales \$276.6 miles para Pago de Liquidaciones de personal y \$940.0 miles para la contratación de despacho para elaboración del Plan Maestro de Desarrollo Portuario 2015-2020.
Folio No. 2014-9-J2V-9 autorizada el 20-06-2015	Se realizaron traspasos internos de Gasto Corriente por un monto de \$1,865.2 miles, de los cuales \$1,735.2 son dentro del capítulo de Servicios Generales y \$130.0 miles del capítulo de Servicios Generales al capítulo de Materiales y Suministros.



**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 2015**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

Folio No. 2014-9-J2V-19, Autorizada el 05-10-2015	Movimientos internos en Gasto Corriente por un monto de \$944.7 y en Capítulo de Inversión pública, se da suficiencia presupuestal al Programa presupuestario K004 principalmente al proyecto 1409J2V0001 Ampliación de la banda de atraque de los muelles 2 y 3 para el proyecto ejecutivo para la construcción de un duque de alba anexo al muelle 3 y estar en condiciones de dar servicio a cruceros de mayores dimensiones de eslora y al Programa presupuestario K027 básicamente al proyecto 1409J2V0002 Sellado de separaciones de tablestacas de concreto para controlar la fuga de finos en Muelles 2, 3, L y muro deflector, para iniciar la primera fase del sellado de espacio entre la tablestaca actual para impedir el deslizamiento de finos a la dársena de ciaboga y el hundimiento en diversas zonas del Puerto
Folio No. 2014-9-J2V-21 Autorizada el 09-10-2014	Movimiento presupuestario en el capítulo de Servicios personales por \$146.2 miles, con base en el oficio 307-A.-2291 de fecha 18 de junio 2015 de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), mediante el cual da a conocer el incremento salarial promedio ponderado del 3.4 por ciento.
Folio No. 2014-9-J2V-27 Autorizada el 10-11-2015	Para realizar movimientos internos en Gasto Corriente por un monto de \$898.5 miles para la protocolización de actas de asamblea de accionistas y concluir el trámite de emisión de acciones y su depósito ante la TESOFE; mantenimiento correctivo a equipo de rayos X existente desde el año 2011, para cuota de participación en el congreso anual de la Florida-Caribbean Cruise Association (FCCA) en Cozumel; en Capítulo de Inversión Física, por un monto de \$1,091.6 miles para ampliar la suficiencia a Bienes Muebles e Inmuebles en \$38.0 miles el pago de una máquina de rayos X ya que debido a que es equipo de importación la paridad de dólar americano a la fecha de pago se encontraba a la alza con respecto a la presupuestada y a Obra Pública \$1,053.0 miles al proyecto 1409J2V0002 "Sellado de separaciones de tablestacas de concreto para controlar la fuga de finos en Muelles 2, 3, L y muro deflector".
Folio No. 2014-9-J2V-30 Autorizada el 20-11-2015	Para realizar movimiento del Capítulo de Inversión pública por un monto de \$6,654.0 del Programa presupuestario K004 al Programa presupuestario E008 en Gasto Corriente en Otras Erogaciones.
Folio No. 2014-9-J2V-40 Autorizada el 05-01-2016	Para realizar movimientos internos por \$1,074.2 dentro de las partidas de Gasto Corriente; en el Capítulo de Servicios Personales por un monto de \$223.7 miles para cubrir el pago de aguinaldo sobre compensación garantizada autorizada al personal



**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 2015**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

de mando; pago prima de seguro de vida por ajustes por altas y baja de personal y la liquidación del supervisor de mantenimiento. En el capítulo de Materiales y Suministros un monto de \$130.8 miles para adquisición de boletos de embarque de pasajeros para la temporada alta vacacional; adquirir lote de luminarias LED para la última fase del muelle 3; adquirir tapetes antiderrapantes para baños del patio de operaciones para evitar accidentes de pasajeros; en el capítulo de Servicios Generales \$719.7 miles, para servicios de energía eléctrica en el estacionamiento de la Zona de Los Peines, que inició operaciones en el presente ejercicio; \$15.0 para la contratación de asesor para el área del Órgano Interno de Control para la atención de denuncias y quejas ; para completar el servicio de timbrado de la facturación en cumplimiento de las disposiciones fiscales para publicación de concurso público del desarrollo de una "Hacienda Tequilera y un "Acuario" en diarios locales y de circulación nacional; reparación sillas del área de operaciones, reparación de las máquinas de rayos X, para dar seguridad en el acceso de pasajeros a la terminal marítima; cubrir el pago de la contraprestación al Gobierno Federal por el incremento de ingresos

a) Disponibilidad inicial y final

La disponibilidad inicial autorizada fue \$15,983.1, por lo que mediante adecuación interna se autorizó la actualización al saldo financiero dictaminado al cierre del ejercicio 2014 de \$17,385.3 miles, el cual presenta una variación de \$0.7 miles con el saldo financiero por partidas en conciliación pendiente de cobro, durante el transcurso del ejercicio se captaron ingresos por \$65,642.9 miles, los cuales se aplicaron a la operación y consecución de las metas planteadas, resultando una disponibilidad financiera final del ejercicio de \$19,602.3.

6) Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria

Atendiendo las disposiciones que establece el decreto para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal, para el ejercicio 2015 la Entidad la dio atención a las siguientes disposiciones:

- La reducción líquida al presupuesto del capítulo de servicios personales en un monto de \$1,710.0 miles
- No se crearon plazas de ningún nivel
- No se adquirieron ni arrendaron inmuebles
- No se adquirieron vehículos.
- Se participó en conjunto con otras APIS en las siguientes licitaciones consolidadas:
 - ◆ Contratación de Seguros de gastos médicos
 - ◆ Contratación de Seguro de vida.
 - ◆ Aseguramiento de bienes patrimoniales.



**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 2015**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

- ◆ Contratación de asesor de seguros
- ◆ Contratación de asesor para la homologación de normatividad interna de las API'S
- Con el objeto de obtener mejores condiciones en calidad y precio, se llevaron a cabo licitaciones públicas para la adquisición de los siguientes productos:
 - ◆ Papelería
 - ◆ Insumos de limpieza
 - ◆ Toner para equipos de informática
 - ◆ Gasolina
 - ◆ Boletos de avión
 - ◆ Servicio de mantenimiento preventivo del parque vehicular.
 - ◆ Servicio de levantamiento batimétrico
 - ◆ Contratación a través de contratos marco registrados ante la Secretaría de la Función Pública:
 - ◆ Contrato para arrendamiento de vehículos
 - ◆ Contrato para adquisición de vales de despensa para personal operativo

7) Conciliación global entre las cifras financieras y las presupuestales.

La conciliación contable-presupuestal de ingresos y gastos, se presenta considerando los ingresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo conciliada contra los ingresos del estado de resultados y la identificación del gasto corriente y gasto de inversión sobre la base de flujo de efectivo contra las partidas de costos, gastos y activo fijo respectivamente.

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 1º de enero al 31 de diciembre de 2015, en la plataforma para tal fin.

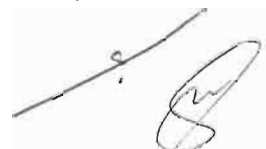
Las cifras reportadas en Sistema Integral de Información al cierre del año dictaminado, tienen congruencia con el estado de ingresos y egresos presupuestales.

9) Tesorería de la Federación

La Entidad no recibió recursos fiscales durante el ejercicio 2015, por lo que no se reportan reintegros pendientes de efectuar.

10) Otra información que integra la Cuenta Pública.

Mediante Oficio No. 309-A-022/2016 de fecha 17 de febrero de 2016, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público emitió los Lineamientos Específicos que



**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 2015**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

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 2015. En esos Lineamientos se reguló que, adicional a los seis estados presupuestales a los que se refiere el dictamen emitido por contador público independiente, que se adjuntan al inicio del presente informe, también el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en sus clasificaciones: a) Administrativa (armonizado), b) Económica (armonizado), c) Por objeto del gasto (armonizado) y d) Funcional (armonizado), forma parte de la Cuenta Pública Federal del año 2015.

Con propósitos de revelación, estas clasificaciones de dicho estado analítico se presentan en los Anexos 3, 4, 5, 6 y 7 que se adjuntan a las presentes notas, y los mismos no incluyen ninguna diferencia cualitativa respecto de los estados presupuestales que se incluyen al inicio del presente informe, excepto en los formatos de presentación

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 2015 y fueron aprobadas bajo la responsabilidad de los suscritos el 23 de marzo de 2016.



Lic Guillermo Bonilla Tenorio
Gerente de Administración y Finanzas



LCP Alma Rosa Joya Munguía
Subgerenta de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
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	1	2	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
				3 - (1+2)	4	5	6 - (3-4)
Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.	65,064,999	-309,689		64,755,310	63,149,204	63,425,908	1,606,106
Total del Gasto	65,064,999	-309,689		64,755,310	63,149,204	63,425,908	1,606,106

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: LIC. GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2015

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	1	2	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 - (1+2)	4	5	6 - (3-4)
Gasto Corriente	53,156,638	7,090,047	60,246,685	60,099,083	60,375,787	147,602
Gasto De Capital	11,908,361	-7,399,736	4,508,625	3,050,121	3,050,121	1,458,504
Total del Gasto	65,064,999	-309,689	64,755,310	63,149,204	63,425,908	1,606,106

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: LIC. GUILLERMO BONILLA TENORIO
 GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


 Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
 SUBGERENTE DE FINANZAS

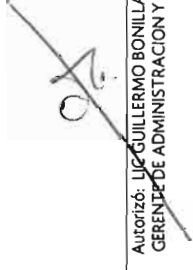
CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
12V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1	2	MODIFICADO 3 = (1+2)	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUB EJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Servicios personales	15,752,141	-1,710,098	14,042,043	13,996,002	14,000,122	46,041
Remuneraciones al personal de carácter permanente	5,415,932	-125,779	5,290,153	5,497,540	5,290,152	-207,387
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,186,596	-568,660	617,936		578,736	617,936
Remuneraciones adicionales y especiales	1,073,264	216,954	1,290,218	1,344,235	1,290,214	-54,017
Seguridad social	2,702,875	-363,047	2,339,828	2,428,152	2,338,540	-88,324
Otras prestaciones sociales y económicas	4,576,085	-72,177	4,503,908	4,726,075	4,502,480	-222,167
Provisiones	797,389	-797,389				
Materiales y suministros	2,096,500	130,000	2,226,500	2,106,998	2,106,998	119,502
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	648,000	60,000	708,000	690,252	690,252	17,748
Alimentos y utensilios	84,100		84,100	66,133	66,133	17,967
Materiales y artículos de construcción y de reparación	422,900	63,070	485,970	466,821	466,821	19,149
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	88,000		88,000	84,149	84,149	3,851
Combustibles, lubricantes y aditivos	232,000		232,000	226,902	226,902	5,098
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	419,000	37,000	456,000	451,971	451,971	4,029
Herramientas, refacciones y accesorios menores	202,500	-30,070	172,430	120,770	120,770	51,660
Servicios generales	35,307,997	8,670,145	43,978,142	42,599,030	42,871,614	1,379,112
Servicios básicos	3,890,200	407,121	4,297,321	4,470,238	4,263,823	-172,917
Servicios de arrendamiento	1,710,000	-406,032	1,303,968	1,303,765	1,303,766	203
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	7,295,000	2,713,487	10,008,487	9,944,812	9,944,812	63,675
Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,592,000	45,255	3,637,255	3,810,137	3,627,627	-172,882
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	11,063,000	315,014	11,378,014	11,194,853	11,194,853	183,161
Servicios de comunicación social y publicidad	550,000		550,000	533,535	533,535	16,465
Servicios de traslado y viáticos	630,000	-127,429	502,571	449,004	449,003	53,567
Servicios oficiales	355,000	87,161	442,161	427,702	427,702	14,459
Otros servicios generales	6,222,797	5,635,568	11,858,365	10,464,984	11,126,493	1,393,381
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	808,625	808,625	808,625	808,625	808,625	
Maquinaria, otros equipos y herramientas		808,625	808,625	808,625	808,625	
Inversión pública	11,908,361	-8,208,361	3,700,000	3,638,549	3,638,549	61,451
Obra pública en bienes propios	11,908,361	-8,208,361	3,700,000	3,638,549	3,638,549	61,451
Total del Gasto	65,064,999	-309,689	64,755,310	63,149,204	63,425,908	1,606,106

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: LIC. GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUÍA
SUBGERENTE DE FINANZAS

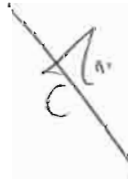
CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
12V ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 = (1+2) MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ^{2/}
Gobierno	961,177	13,839	975,016	930,968	932,642	44,048
Coordinación de la Política de Gobierno	961,177	13,839	975,016	930,968	932,642	44,048
Desarrollo Económico	64,103,822	-323,528	63,780,294	62,218,236	62,493,266	1,562,058
Transporte	64,103,822	-323,528	63,780,294	62,218,236	62,493,266	1,562,058
Total del Gasto	65,064,999	-309,689	64,755,310	63,149,204	63,425,908	1,606,106

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: LIC GUILLERMO BONILLA TENORIO
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Elaboró: LCP ALMA ROSA JOYA MUNGUIA
SUBGERENTE DE FINANZAS