

**MUNICIPIO PUERTO VALLARTA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

CUENTA	ACTIVO	Año 2018		Año 2017		CUENTA	PASIVO	Año 2018		Año 2017	
	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>						<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$86,949,685.37	\$39,521,569.88			2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$570,479,003.89	\$867,984,653.55		
1111	EFFECTIVO	\$0.00	\$0.00			2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$24,285,075.88	\$38,798,139.90		
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$86,949,685.37	\$39,521,569.88			2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$194,704,759.46	\$357,816,957.84		
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$0.00	\$0.00			2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$97,782,528.97	\$99,332,297.69		
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$0.00	\$0.00			2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$0.00	\$0.00			2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,254,020.11	\$8,749,280.99		
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00			2116	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00			2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$212,475,717.71	\$295,365,917.77		
						2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,358,606.29	\$1,303,763.90		
						2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$34,618,295.47	\$64,618,295.46		
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$28,601,308.52	\$44,134,015.29			2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$5,647,054.52	\$15,473,100.47			2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-\$28,414.17	-\$88,879.19			2122	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$6,555,657.48	\$11,642,213.04			2123	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$16,989,620.34	\$16,966,919.34			2130	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$85,000,000.00	\$29,118,546.27		
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	-\$362,609.65	\$140,661.63			2131	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$85,000,000.00	\$29,118,546.27		
1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00			2132	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00		
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00			2133	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00		
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$5,932,521.48	\$35,758,485.52			2140	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$2,946,065.35	\$27,318,904.71			2141	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$260,101.59	\$36,098.00			2142	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00			2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$332,287.82	\$0.00		
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$2,726,354.54	\$8,403,482.81			2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$332,287.82	\$0.00		
1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00			2152	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1140	INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00			2159	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00			2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$2,645,343.74	\$2,645,343.74		
1142	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00			2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$2,645,343.74	\$2,645,343.74		
1143	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00			2162	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1144	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00			2163	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1145	BIENES EN TRÁNSITO	\$0.00	\$0.00			2164	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1150	ALMACENES	\$1,371,270.32	\$1,381,184.37			2165	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$1,371,270.32	\$1,381,184.37			2166	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1160	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00			2170	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$14,500,000.20		
1161	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00			2171	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$14,500,000.20		
1162	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00			2172	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1190	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$1,275,438.00	\$75,438.00			2179	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1191	VALORES EN GARANTÍA	\$1,275,438.00	\$75,438.00			2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$22,330,208.27	\$16,913,925.30		
1192	BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	\$0.00	\$0.00			2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$20,417,265.07	\$13,655,682.28		
1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	\$0.00	\$0.00			2192	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	\$0.00	\$0.00		
1194	ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	\$0.00	\$0.00			2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$1,912,943.20	\$3,258,243.02		
	<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>\$124,130,223.69</b>	<b>\$120,870,693.06</b>				<b>TOTAL PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>\$680,786,843.72</b>	<b>\$931,162,469.06</b>		
	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>						<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>				
1210	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00			2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1211	INVERSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00			2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1212	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00			2212	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00			2220	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$237,519,128.29	\$41,648,833.90		
1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00			2221	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1220	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$1,506,808.96	\$1,311,606.71			2222	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1221	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$813,427.68	\$813,427.68			2229	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$237,519,128.29	\$41,648,833.90		
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$693,381.28	\$498,179.03			2230	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$222,125,148.26	\$248,441,986.42		
1223	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00			2231	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1224	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00			2232	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00			2233	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$222,125,148.26	\$248,441,986.42		
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$916,376,361.62	\$783,392,111.32			2234	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1231	TERRENOS	\$19,444,749.79	\$6,767,355.02			2235	ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1232	VIVIENDAS	\$0.00	\$0.00			2240	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$24,600,000.00	\$24,600,000.00			2241	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1234	INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00			2242	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00		
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$599,855,213.60	\$506,545,284.86								
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$49,766,221.90	\$22,769,295.11								
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$222,710,176.33	\$222,710,176.33								
1240	BIENES MUEBLES	\$254,434,366.93	\$221,331,594.85								

014



MUNICIPIO PUERTO VALLARTA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTA ACTIVO		Año 2018	Año 2017	CUENTA PASIVO		Año 2018	Año 2017
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$26,287,079.23	\$25,093,546.63	2249	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$10,338,433.85	\$10,179,783.49	2250	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$411,818.81	\$333,194.01	2251	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$120,144,025.28	\$97,466,787.69	2252	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	2253	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$90,533,214.21	\$81,551,151.43	2254	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$580,000.00	\$580,000.00	2255	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$6,139,795.55	\$6,127,131.60	2256	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
		<b>\$11,440,168.45</b>	<b>\$11,400,827.05</b>	2260	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$85,521.62	\$85,521.62
1250	ACTIVOS INTANGIBLES			2261	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1251	SOFTWARE	\$0.00	\$0.00	2262	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$0.00	\$0.00	2263	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$0.00	\$0.00	2269	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$85,521.62	\$85,521.62
1254	LICENCIAS	\$0.00	\$0.00		<b>TOTAL PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>\$459,729,799.17</b>	<b>\$290,176,841.94</b>
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00		<b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b>\$1,140,516,641.89</b>	<b>\$1,221,338,811.00</b>
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$0.00		<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	3100	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$28,812,199.67	\$17,016,409.14
1262	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	3120	DONACIONES DE CAPITAL	\$28,812,199.67	\$17,016,409.14
1264	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	3130	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00		<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>\$139,002,462.73</b>	<b>\$99,516,616.65</b>
1270	ACTIVOS DIFERIDOS	<b>\$443,374.64</b>	<b>\$531,770.50</b>	3200	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$212,654,311.21	\$234,258,504.05
1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$0.00	\$0.00	3220	REVALÚOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$172,940,126.46	-\$407,198,630.51
1272	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	3230	REVALÚOS	\$4,766,483.99	\$4,766,483.99
1273	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3231	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	\$4,766,483.99	\$4,766,483.99
1274	ANTIQUOS A LARGO PLAZO	\$443,374.64	\$531,770.50	3232	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
1275	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$0.00	\$0.00	3233	REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	3239	OTROS REVALÚOS	\$0.00	\$0.00
1280	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	3240	RESERVAS	\$0.00	\$0.00
1281	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3241	RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1282	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3242	RESERVAS TERRITORIALES	\$0.00	\$0.00
1283	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3243	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$0.00	\$0.00
1284	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$94,521,793.99	\$68,657,025.82
1289	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$0.00
1290	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$94,521,793.99	\$68,657,025.82
1291	BIENES EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00		<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	3310	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
1293	BIENES EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	3320	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
	<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>\$1,184,201,080.60</b>	<b>\$1,017,967,910.43</b>		<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO TOTAL</b>	<b>\$167,814,662.40</b>	<b>\$87,500,207.51</b>
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>\$1,308,331,304.29</b>	<b>\$1,138,838,603.49</b>		<b>TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>\$1,308,331,304.29</b>	<b>\$1,138,838,603.49</b>



ING. ARTURO BAVALDO PEÑA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

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

SELLO

PRESIDENCIA MUNICIPAL  
2018 - 2021



C.P.A. RICARDO RENE RODRIGUEZ RAMIREZ  
TESORERO MUNICIPAL



2015