

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
MUNICIPIO PUERTO VALLARTA
AL 30 DE JUNIO DE 2013**

| CUENTA | ACTIVO | AÑO 2013 | AÑO 2012 | CUENTA | PASIVO | AÑO 2013 | AÑO 2012 |
|---|--|-------------------------|-------------------------|--|--|------------------|------------------|
| ACTIVO CIRCULANTE | | | | PASIVO CIRCULANTE | | | |
| 1110 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$134,128,305.23 | \$15,347,329.27 | 2110 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$407,370,523.95 | \$307,673,820.82 |
| 1111 | EFFECTIVO | \$0.00 | \$615,000.00 | 2111 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$2,405,293.55 | -\$648,731.09 |
| 1112 | BANCOS/TESORERÍA | \$134,128,305.23 | \$14,732,329.27 | 2112 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$132,311,303.39 | \$107,825,957.29 |
| 1113 | BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | \$0.00 | \$0.00 | 2113 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$33,685,563.29 | \$19,190,370.84 |
| 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 | \$1,947,000.44 | \$0.00 |
| 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 | \$197,547,009.78 | \$59,691,173.22 |
| 1120 DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES | | | | 2118 DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | |
| 1121 | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | \$17,395,443.89 | \$16,928,398.64 | 2119 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$625,800.33 | \$2,010,792.17 |
| 1122 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$42,585.83 | \$0.00 | 2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | |
| 1123 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$40,030,702.48 | \$36,577,404.33 | 2121 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1124 | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2122 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1125 | DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO | \$743,000.00 | \$0.00 | 2129 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1126 | PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2130 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | | | |
| 1129 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2131 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | \$16,143,325.70 | \$0.00 |
| 1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | | | | 2132 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | | | |
| 1131 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$4,611,334.90 | \$4,543,903.43 | 2133 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1132 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2140 TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | | | |
| 1133 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2141 | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1134 | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2142 | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1139 | OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2150 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | | | |
| 1140 INVENTARIOS | | | | 2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO | | | |
| 1141 | INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA | \$0.00 | \$0.00 | 2152 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1142 | INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS | \$0.00 | \$0.00 | 2159 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1143 | INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN | \$0.00 | \$0.00 | 2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | | | |
| 1144 | INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN | \$0.00 | \$0.00 | 2161 | FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO | \$157,781.00 | \$0.00 |
| 1145 | BIENES EN TRÁNSITO | \$0.00 | \$0.00 | 2162 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1150 ALMACENES | | | | 2163 FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO | | | |
| 1151 | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | \$0.00 | \$0.00 | 2164 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1160 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | | | | 2165 OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | | | |
| 1161 | ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES | \$0.00 | \$0.00 | 2166 | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1162 | ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS | \$0.00 | \$0.00 | 2170 PROVISIONES A CORTO PLAZO | | | |
| 1190 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | | | | 2171 PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO | | | |
| 1191 | VALORES EN GARANTÍA | \$884,538.00 | \$930,135.40 | 2172 | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1192 | BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS) | \$0.00 | \$0.00 | 2179 | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$62,873.12 |
| 1193 | BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y OBLIGACIONES | \$0.00 | \$0.00 | 2190 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | | | |
| TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES | | \$197,835,910.33 | \$74,327,471.07 | 2191 | INGRESOS POR CLASIFICAR | \$7,235,190.65 | \$9,371,363.03 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | | | 2192 RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR | | | |
| 2210 | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2199 | OTROS PASIVOS CIRCULANTES | \$1,042,664.05 | \$0.00 |
| 2211 | INVERSIONES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | TOTAL PASIVOS CIRCULANTES | | | |
| 2212 | TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | \$431,949,485.35 | | | |
| 2213 | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS | \$0.00 | \$0.00 | PASIVO NO CIRCULANTE | | | |
| 2214 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | \$0.00 | \$0.00 | 2210 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1220 DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | | | | 2211 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO | | | |
| 1221 | DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | \$1,542,326.79 | \$813,427.68 | 2212 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1222 | DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | \$813,427.68 | \$813,427.68 | 2220 DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | | | |
| 1223 | DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO | \$728,899.11 | \$0.00 | 2221 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$1,350,706.81 | \$359,588.10 |
| 1224 | INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2222 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1224 | PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2229 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$1,350,706.81 | \$359,588.10 |
| 1229 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 2230 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | | | |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | | \$146,515,012.89 | \$357,273,684.83 | 2231 | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO | \$324,107,304.00 | \$356,250,120.00 |
| 1231 | TERRENOS | \$4,005,155.03 | \$3,917,979.03 | 2232 | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1232 | VIVIENDAS | \$0.00 | \$0.00 | 2233 | PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$324,107,304.00 | \$356,250,120.00 |
| 1233 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES | \$0.00 | \$0.00 | 2234 | PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1234 | INFRAESTRUCTURA | \$0.00 | \$0.00 | 2235 | ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1235 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | \$53,330,150.90 | \$252,592,605.61 | 2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | | | |
| 1236 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | \$338,840.87 | \$99,217,872.32 | 2241 | CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$6,479,523.92 |
| 1239 | OTROS BIENES INMUEBLES | \$88,840,866.09 | \$1,545,227.87 | 2242 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL DE BIENES INMUEBLES | | \$446,345,043.78 | \$711,603,285.83 | 2249 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$6,479,523.92 |
| 1240 BIENES MUEBLES | | | | 2250 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | | | |
| 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$7,502,866.39 | \$5,817,715.73 | \$0.00 | | | |
| 1242 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$3,789,517.47 | \$3,784,305.02 | \$0.00 | | | |
| 1243 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$3,652.94 | \$0.00 | \$0.00 | | | |

**RECIBIDO
OFICIA DE PARTES
02 DIC. 2013
AUDITORIA SUPERIOR DEL EDO DE JALISCO
PODER LEGISLATIVO**

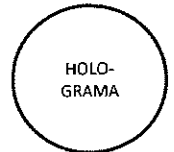
[Handwritten signature]

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
MUNICIPIO PUERTO VALLARTA
AL 30 DE JUNIO DE 2013**

| CUENTA | ACTIVO | Año 2013 | Año 2012 | CUENTA | PASIVO | Año 2013 | Año 2012 |
|--------|---|-------------------------|-------------------------|--------|---|--------------------------|--------------------------|
| 1244 | EQUIPO DE TRANSPORTE | \$11,069,473.75 | \$8,090,233.75 | 2251 | FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1245 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | \$0.00 | \$0.00 | 2252 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$11,008,599.57 | \$10,571,564.14 | 2253 | FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1247 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$0.00 | \$0.00 | 2254 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1248 | ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$0.00 | \$0.00 | 2255 | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | | 2256 | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1250 | ACTIVOS INTANGIBLES | <u>\$9,076,611.15</u> | <u>\$8,116,489.79</u> | | | | |
| 1251 | SOFTWARE | \$9,076,611.15 | \$8,116,489.79 | 2260 | PROVISIONES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$137,949,890.59 |
| 1252 | PATENTES, MARCAS Y DERECHOS | \$0.00 | \$0.00 | 2261 | PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1253 | CONCESIONES Y FRANQUICIAS | \$0.00 | \$0.00 | 2262 | PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1254 | LICENCIAS | \$0.00 | \$0.00 | 2263 | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1259 | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 | 2269 | OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$137,949,890.59 |
| | | | | | | | |
| 1260 | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | <u>\$0.00</u> | <u>\$0.00</u> | | TOTAL PASIVOS NO CIRCULANTES | \$325,458,010.61 | \$501,039,122.61 |
| 1261 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES | \$0.00 | \$0.00 | | | | |
| 1262 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA | \$0.00 | \$0.00 | | TOTAL DE PASIVOS | \$757,407,496.16 | \$818,147,179.58 |
| 1263 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | \$0.00 | \$0.00 | | | | |
| 1264 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$0.00 | \$0.00 | | | | |
| 1265 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 | | | | |
| | | | | | | | |
| 1270 | ACTIVOS DIFERIDOS | <u>\$0.00</u> | <u>\$0.00</u> | | | | |
| 1271 | ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS | \$0.00 | \$0.00 | 3100 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1272 | DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | \$0.00 | \$0.00 | 3110 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1273 | GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 3110 | APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 1274 | ANTICIPOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 3120 | DONACIONES DE CAPITAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 1275 | BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO | \$0.00 | \$0.00 | 3130 | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1279 | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | \$0.00 | \$0.00 | | | | |
| | | | | 3200 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | <u>-\$369,069,524.88</u> | <u>-\$349,352,587.57</u> |
| 1280 | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | <u>\$0.00</u> | <u>\$0.00</u> | 3210 | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | \$193,596,758.92 | \$186,335,562.97 |
| 1281 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 3220 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | <u>-\$567,432,767.79</u> | <u>-\$535,688,150.54</u> |
| | | | | 3240 | REVALUOS | <u>\$4,766,483.99</u> | <u>\$0.00</u> |
| 1282 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 3231 | REVALUO DE BIENES INMUEBLES | \$4,766,483.99 | \$0.00 |
| 1283 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 3232 | REVALUO DE BIENES MUEBLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 1284 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | 3233 | REVALUO DE BIENES INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 1289 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | | | | |
| | | | | 3239 | OTROS REVALUOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 1290 | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | <u>\$0.00</u> | <u>\$0.00</u> | 3240 | RESERVAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 1291 | BIENES EN CONCESIÓN | \$0.00 | \$0.00 | 3241 | RESERVAS DE PATRIMONIO | \$0.00 | \$0.00 |
| 1292 | BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO | \$0.00 | \$0.00 | 3242 | RESERVAS TERRITORIALES | \$0.00 | \$0.00 |
| 1293 | BIENES EN COMODATO | \$0.00 | \$0.00 | 3243 | RESERVAS POR CONTINGENCIAS | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | | 3250 | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | | 3251 | CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | | 3252 | CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | | | | | |
| | TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$190,502,060.95 | \$394,467,420.94 | 3300 | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | \$0.00 | \$0.00 |
| | TOTAL DE ACTIVOS | \$388,337,971.28 | \$468,794,592.01 | 3310 | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | | 3320 | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | | | | | |
| | | | | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO TOTAL | -\$369,069,524.88 | -\$349,352,587.57 |
| | | | | | TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA | \$388,337,971.28 | \$468,794,592.01 |

LIC. RAMON DEMETRIO GUERRERO MARTINEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.C.P. SAMUEL OCTAVIO BELAYO PAZ
TESORERO MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Municipio Puerto Vallarta
AL 30 DE JUNIO DE 2013**

El Municipio de Puerto Vallarta, Jalisco, está obligado a dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, conforme el artículo primero de la misma, y la cual establece los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos con el fin de lograr su adecuada armonización.

Por lo anterior, los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los cuales establecen que los registros presupuestales se lleven reconociendo y dando seguimiento a sus respectivas etapas del ingreso y gasto llamados "momentos contables" y la contabilidad con base en devengado, acumulativa y patrimonial.

De conformidad con el artículo 22 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Los postulados Básicos tienen como objetivo sustentar técnicamente la Contabilidad Gubernamental.

Los postulados 6 y 8 contemplan lo siguiente:

"6) Registro e Integración Presupuestaria

La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la Ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto de Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda.

El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

8) Devengo Contable

Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas."

El artículo 38 de la Ley General de contabilidad Gubernamental establece que el registro de las etapas del presupuesto se efectuará en las cuentas contables que, para tal efecto, establezca el CONAC, las cuales son:

En lo relativo al gasto, el aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

En lo relativo al ingreso, el estimado, modificado, devengado y recaudado.

Por otro lado, en el tomo 1 del Manual de Contabilidad Gubernamental se establece lo siguiente:

"Cuando los entes públicos cuenten con los elementos que identifique el hecho imponible y se pueda establecer el importe de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos y aprovechamientos, mediante la emisión del correspondiente documento de liquidación, que señala la fecha límite para realizar el pago de acuerdo con lo establecido en las leyes respectivas, el ingreso se entenderá como determinable. En caso de los ingresos determinables corresponde que los mismos sean registrados como "Ingreso Devengado" en la instancia referida, al igual que corresponde dicho registro cuando se emite la factura por la venta de bienes y servicios por parte de los entes públicos, Asimismo, se considerará como auto determinables cuando corresponda a los contribuyentes el cálculo y presentación de la correspondiente liquidación.

Asimismo el CONAC ha dispuesto que "excepcionalmente, cuando por la naturaleza de las operaciones no sea posible el registro consecutivo de todos los momentos contables de los ingresos, se registrarán simultáneamente de acuerdo a lineamientos previamente definidos por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental", refiriéndose a las etapas del devengado y recaudado.

**Estado de Actividades
Municipio Puerto Vallarta
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2013**

| CUENTA | 2013 | 2012 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| 4100 INGRESOS DE GESTIÓN | \$313,601,415.94 | \$481,187,455.99 |
| 4110 IMPUESTOS | \$184,781,192.11 | \$273,786,999.39 |
| 4111 IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS | \$919,013.20 | \$549,545.97 |
| 4112 IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO | \$178,893,388.57 | \$259,550,748.86 |
| 4113 IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4114 IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR | \$0.00 | \$0.00 |
| 4115 IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4116 IMPUESTOS ECOLÓGICOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4117 ACCESORIOS DE IMPUESTOS | \$4,968,790.34 | \$13,686,704.56 |
| 4119 OTROS IMPUESTOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4120 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 4121 APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA | \$0.00 | \$0.00 |
| 4122 CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 4123 CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4124 ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 4129 OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 4130 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4131 CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4140 DERECHOS | \$63,246,743.51 | \$92,022,753.64 |
| 4141 DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | \$1,687,535.69 | \$0.00 |
| 4142 DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4143 DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS | \$59,753,410.09 | \$35,730,530.24 |
| 4144 ACCESORIOS DE DERECHO | \$1,000,238.24 | \$426,102.53 |
| 4149 OTROS DERECHOS | \$805,559.49 | \$55,866,120.87 |
| 4150 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE | \$6,623,858.92 | \$13,863,749.09 |
| 4151 PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO | \$6,623,858.92 | \$1,192,320.00 |
| 4152 ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4153 ACCESORIOS DE PRODUCTOS | \$0.00 | \$363,971.36 |
| 4159 OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES | \$0.00 | \$12,307,457.73 |
| 4160 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE | \$58,949,621.40 | \$101,513,953.87 |
| 4161 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL | \$51,881,266.88 | \$0.00 |
| 4162 MULTAS | \$5,733,325.04 | \$8,427,735.01 |
| 4163 INDEMNIZACIONES | \$364,295.53 | \$225,738.08 |
| 4164 REINTEGROS | \$71,992.40 | \$1,259,737.46 |
| 4165 APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS | \$807,577.27 | \$0.00 |
| 4166 APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4167 APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4168 ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTO | \$0.00 | \$445,092.02 |
| 4169 OTROS APROVECHAMIENTOS | \$91,164.28 | \$91,155,651.30 |
| 4170 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4171 INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4172 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4173 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4174 INGRESOS DE OPERACIONES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4190 INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC. DE LA LEY DE ING. CAUSAD. EN EJER. FISCALES ANT. PEND. DE LIQUID. O PAGO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4191 IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC. DE LA LEY DE ING. CAUSADOS EN EJER. FISCALES ANT. PEND. DE LIQUID. O PAGO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4192 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC. DE LA LEY DE ING. CAUSAD. EN EJER. FISCALES ANT. PEND. DE LIQUID. O PAGO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$286,308,140.67 | \$593,437,145.63 |
| 4210 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$284,137,452.86 | \$587,609,230.96 |
| 4211 PARTICIPACIONES | \$173,087,890.77 | \$386,794,712.62 |
| 4212 APORTACIONES | \$75,134,018.76 | \$135,459,721.58 |
| 4213 CONVENIOS | \$35,915,543.33 | \$65,354,796.76 |
| 4220 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$2,170,687.81 | \$5,827,914.67 |
| 4221 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4222 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4223 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$0.00 | \$1,000,000.00 |
| 4224 AYUDAS SOCIALES | \$2,170,687.81 | \$4,827,914.67 |
| 4225 PENSIONES Y JUBILACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | \$0.00 | \$14,591,174.43 |
| 4310 INGRESOS FINANCIEROS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4311 INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS. | \$0.00 | \$0.00 |
| 4319 OTROS INGRESOS FINANCIEROS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4320 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4321 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA | \$0.00 | \$0.00 |
| 4322 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4323 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN | \$0.00 | \$0.00 |

Estado de Actividades
Municipio Puerto Vallarta
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2013


| CUENTA | 2013 | 2012 |
|---|-------------------------|---------------------------|
| 4324 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| 4325 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MERCANCIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | \$0.00 | \$0.00 |
| 4330 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$0.00 | \$0.00 |
| 4340 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4341 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4390 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$0.00 | \$14,591,174.43 |
| 4391 OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4392 BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 4393 DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4394 DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 4395 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 |
| 4396 UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 4399 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$0.00 | \$14,591,174.43 |
| TOTAL DE INGRESOS | \$599,909,556.61 | \$1,089,215,776.05 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | \$317,615,745.10 | \$707,848,114.13 |
| 5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$228,399,159.45 | \$469,310,270.53 |
| 5110 SERVICIOS PERSONALES | \$166,891,940.09 | \$303,261,176.04 |
| 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | \$23,139,265.72 | \$29,201,296.69 |
| 5112 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO | \$6,725,328.80 | \$46,588,704.57 |
| 5113 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | \$8,556,403.45 | \$35,656,719.67 |
| 5114 SEGURIDAD SOCIAL | \$23,086,221.39 | \$54,602,373.56 |
| 5115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5116 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5120 MATERIALES Y SUMINISTROS | \$27,595,767.17 | \$72,752,847.98 |
| 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | \$5,529,728.75 | \$6,244,716.04 |
| 5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS | \$1,328,504.41 | \$2,448,788.96 |
| 5123 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | \$0.00 | \$136,907.20 |
| 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN | \$6,029,896.32 | \$14,446,112.82 |
| 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO | \$2,760,666.42 | \$8,788,143.96 |
| 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | \$9,594,423.71 | \$24,812,109.79 |
| 5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS | \$189,760.34 | \$4,732,554.36 |
| 5128 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD | \$0.00 | \$469,681.75 |
| 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | \$2,162,787.22 | \$10,673,833.10 |
| 5130 SERVICIOS GENERALES | \$61,620,818.48 | \$165,784,995.62 |
| 5131 SERVICIOS BÁSICOS | \$20,213,045.81 | \$48,593,342.05 |
| 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | \$7,336,799.72 | \$26,991,454.60 |
| 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | \$2,340,176.45 | \$23,208,222.30 |
| 5134 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | \$514,080.64 | \$2,226,596.54 |
| 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN | \$17,610,544.46 | \$44,789,253.68 |
| 5136 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD | \$8,000,216.04 | \$10,026,562.66 |
| 5137 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS | \$1,221,482.75 | \$3,878,613.75 |
| 5138 SERVICIOS OFICIALES | \$3,096,126.84 | \$5,298,365.95 |
| 5139 OTROS SERVICIOS GENERALES | \$1,288,345.77 | \$772,584.09 |
| 5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$75,749,198.94 | \$145,500,566.16 |
| 5210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | \$59,333,745.55 | \$0.00 |
| 5211 ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | \$31,341,911.30 | \$0.00 |
| 5212 TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO | \$27,991,834.25 | \$0.00 |
| 5220 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5221 TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5222 TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5230 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$19,900.00 | \$57,519,363.76 |
| 5231 SUBSIDIOS | \$19,900.00 | \$57,519,363.76 |
| 5232 SUBVENCIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5240 AYUDAS SOCIALES | \$2,002,414.01 | \$7,928,763.55 |
| 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | \$1,338,859.91 | \$2,902,434.14 |
| 5242 BECAS | \$0.00 | \$3,826,642.15 |
| 5243 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES | \$655,154.10 | \$1,199,687.26 |
| 5244 AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS | \$8,400.00 | \$0.00 |
| 5250 PENSIONES Y JUBILACIONES | \$14,393,139.38 | \$29,026,816.88 |
| 5251 PENSIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5252 JUBILACIONES | \$14,393,139.38 | \$29,026,816.88 |
| 5259 OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5260 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS | \$0.00 | \$51,025,621.97 |
| 5261 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO | \$0.00 | \$51,025,621.97 |
| 5262 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES | \$0.00 | \$0.00 |

**Estado de Actividades
Municipio Puerto Vallarta
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2013**

| CUENTA | 2013 | 2012 |
|--|------------------------|------------------------|
| 5270 TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 5271 TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY | \$0.00 | \$0.00 |
| 5280 DONATIVO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5281 DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5282 DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5283 DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5284 DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5285 DONATIVOS INTERNACIONAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 5290 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR | \$0.00 | \$0.00 |
| 5291 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5292 TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5300 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$1,854,523.80 | \$20,739,146.30 |
| 5310 PARTICIPACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5311 PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5312 PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5320 APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5321 APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5322 APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5330 CONVENIOS | \$1,854,523.80 | \$20,739,146.30 |
| 5331 CONVENIOS DE REASIGNACIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| 5332 CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS | \$1,854,523.80 | \$20,739,146.30 |
| 5400 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$11,093,329.85 | \$26,873,070.85 |
| 5410 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA | \$11,093,329.85 | \$26,871,338.85 |
| 5411 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | \$11,093,329.85 | \$26,871,338.85 |
| 5412 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5420 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$1,732.00 |
| 5421 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | \$0.00 | \$1,732.00 |
| 5422 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5430 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5431 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5432 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5440 COSTO POR COBERTURAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5441 COSTO POR COBERTURAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5450 APOYOS FINANCIEROS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5451 APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5452 APOYOS FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 5500 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$0.00 | \$1,919,315.64 |
| 5510 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5511 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5512 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE | \$0.00 | \$0.00 |
| 5513 DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5514 DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5515 DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5516 DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5517 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5520 PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5521 PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5522 PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5530 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5531 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5532 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS | \$0.00 | \$0.00 |
| 5533 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| 5534 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| 5535 DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | \$0.00 | \$0.00 |
| 5540 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5541 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5550 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5551 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5590 OTROS GASTOS | \$0.00 | \$1,919,315.64 |
| 5591 GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5592 PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5593 BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS | \$0.00 | \$1,919,315.64 |
| 5594 DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$0.00 | \$0.00 |

**Estado de Actividades
Municipio Puerto Vallarta
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2013**

| CUENTA | 2013 | 2012 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 5585 DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES | \$0.00 | \$0.00 |
| 5596 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 |
| 5597 PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| 5599 OTROS GASTOS VARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | \$406,312,797.69 | \$902,880,213.08 |
| CUENTAS DE CIERRE CONTABLE | | |
| 6100 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS | \$0.00 | \$0.00 |
| 6200 AHORRO DE LA GESTIÓN | \$193,596,758.92 | \$186,335,562.97 |
| 6300 DESAHORRO DE LA GESTIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO | \$193,596,758.92 | \$186,335,562.97 |


LIC. RAMON BENETRIO GUERRERO-MARTINEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


SAMUEL OCTAVIO PELAYO PAZ
 TESORERO MUNICIPAL

