

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**MUNICIPIO PUERTO VALLARTA**  
**AL 31 DE MARZO DE 2013**

| CUENTA | ACTIVO   | Año 2013                | Año 2012               | CUENTA | PASIVO   | Año 2013                | Año 2012                |
|--------|--|-------------------------|------------------------|--------|--|-------------------------|-------------------------|
| 1110   | ACTIVO CIRCULANTE  |                         |                        | 2110   | PASIVO CIRCULANTE  |                         |                         |
| 1111   | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES   | \$101,811,736.38        | \$15,347,329.27        | 2111   | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO  | \$408,115,594.78        | \$307,673,820.82        |
| 1112   | EFFECTIVO  | \$0.00                  | \$615,000.00           | 2112   | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                                     | \$2,431,178.15          | -\$648,731.09           |
| 1113   | BANCOS/TESORERÍA   | \$101,811,736.38        | \$14,732,329.27        | 2113   | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO  | \$137,166,190.48        | \$107,825,957.29        |
| 1114   | BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2114   | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                          | \$34,185,766.25         | \$19,190,370.84         |
| 1115   | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)   | \$0.00                  | \$0.00                 | 2115   | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO                           | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1116   | FONDOS CDN AFECTACIÓN ESPECÍFICA   | \$0.00                  | \$0.00                 | 2116   | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                 | \$1,969,080.44          | \$0.00                  |
| 1117   | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN                             | \$0.00                  | \$0.00                 | 2117   | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1118   | OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2118   | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO                             | \$187,341,633.40        | \$59,691,173.22         |
| 1119   | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES  | \$65,435,886.82         | \$53,505,802.97        | 2119   | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                       | \$1,454,162.00          | \$2,010,792.17          |
| 1120   | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO   | \$22,006,980.82         | \$16,928,398.64        | 2120   | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO  | \$43,567,584.06         | \$119,604,258.39        |
| 1121   | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO   | \$42,585.83             | \$0.00                 | 2121   | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO   | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1122   | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO   | \$42,638,320.17         | \$36,577,404.33        | 2122   | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                                   | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1123   | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO   | \$0.00                  | \$0.00                 | 2123   | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO           | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1124   | DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO                                       | \$748,000.00            | \$0.00                 | 2129   | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO   | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1125   | PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2130   | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                          | \$24,250,947.30         | \$0.00                  |
| 1126   | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO                            | \$0.00                  | \$0.00                 | 2131   | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA                                | \$24,250,947.30         | \$0.00                  |
| 1127   | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS  | \$4,611,334.90          | \$4,543,903.43         | 2132   | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA                                | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1128   | 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                  |
| 1129   | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO         | \$0.00                  | \$0.00                 | 2140   | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO  | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1130   | 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                  |
| 1131   | 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                  |
| 1132   | OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO                                  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2150   | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO  | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1140   | INVENTARIOS  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2151   | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO                                   | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 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         | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1144   | INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN BIENES EN TRÁNSITO | \$0.00                  | \$0.00                 | 2161   | FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO   | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1145   | ALMACENES  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2162   | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO   | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1150   | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO   | \$0.00                  | \$0.00                 | 2163   | FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO  | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1160   | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES                                  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2164   | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO              | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1161   | ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCORRIBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES      | \$0.00                  | \$0.00                 | 2165   | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO            | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1162   | ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2166   | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO                                       | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1190   | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES  | \$884,538.00            | \$930,135.40           | 2170   | PROVISIONES A CORTO PLAZO  | \$0.00                  | \$62,873.12             |
| 1191   | VALORES EN GARANTÍA  | \$884,538.00            | \$930,135.40           | 2171   | PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO                                  | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1192   | BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)   | \$0.00                  | \$0.00                 | 2172   | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO                                       | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1193   | BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISAS Y EJECUCIONES DE BIENES                            | \$0.00                  | \$0.00                 | 2179   | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO  | \$0.00                  | \$62,873.12             |
|        | <b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>  | <b>\$172,743,496.10</b> | <b>\$74,327,171.07</b> | 2190   | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO  | \$2,104,981.31          | \$9,371,363.03          |
|        | <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>  | <b>\$0.00</b>           | <b>\$0.00</b>          | 2191   | INGRESOS POR CLASIFICAR  | \$1,062,317.26          | \$9,371,363.03          |
| 1210   | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2192   | RECALCULACIÓN POR PARTICIPAR   | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1211   | INVERSIONES A LARGO PLAZO  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2199   | OTROS PASIVOS CIRCULANTES  | \$1,042,664.05          | \$0.00                  |
| 1212   | TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO  | \$0.00                  | \$0.00                 |        | <b>TOTAL PASIVOS CIRCULANTES</b>   | <b>\$434,471,523.39</b> | <b>\$317,108,056.97</b> |
| 1213   | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS  | \$0.00                  | \$0.00                 |        | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>  | <b>\$0.00</b>           | <b>\$0.00</b>           |
| 1214   | 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                                  | \$1,542,326.79          | \$813,427.68           | 2211   | PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO  | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1221   | DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO  | \$813,427.68            | \$813,427.68           | 2212   | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO                          | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1222   | DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO  | \$728,899.11            | \$0.00                 | 2220   | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO   | \$1,350,706.81          | \$359,588.10            |
| 1223   | INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO   | \$0.00                  | \$0.00                 | 2221   | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO                                   | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1224   | PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2222   | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO           | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1225   | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                            | \$0.00                  | \$0.00                 | 2229   | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO   | \$1,350,706.81          | \$359,588.10            |
| 1230   | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO                              | \$125,666,572.01        | \$357,273,684.83       | 2230   | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO  | \$924,107,304.00        | \$356,250,120.00        |
| 1231   | TERRENOS   | \$4,005,155.03          | \$3,917,979.03         | 2231   | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO                      | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1232   | VIVIENDAS  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2232   | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO                      | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1233   | EDIFICIOS NO HABITACIONALES  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2233   | PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO                    | \$324,107,304.00        | \$356,250,120.00        |
| 1234   | INFRAESTRUCTURA  | \$0.00                  | \$0.00                 | 2234   | PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO                    | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1235   | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                                     | \$32,820,550.89         | \$252,592,605.61       | 2235   | ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO                                 | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1236   | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS  | \$0.00                  | \$99,217,872.32        | 2240   | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO  | \$0.00                  | \$6,479,523.92          |
| 1239   | OTROS BIENES INMUEBLES   | \$88,940,866.09         | \$1,545,227.87         | 2241   | CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO   | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1240   | BIENES MUEBLES   | \$29,335,289.45         | \$28,263,818.64        | 2242   | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO                                  | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 1241   | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN  | \$5,839,939.60          | \$5,817,715.73         | 2249   | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO  | \$0.00                  | \$6,479,523.92          |
| 1242   | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO   | \$3,785,007.91          | \$3,784,305.02         | 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  | \$3,652.94              | \$0.00                 |        |  |                         |                         |

**AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO**  
 ★ 02 DIC. 2013 ★  
**SE RECIBE DOCUMENTACION ANEXA A RESERVA DE VERIFICAR SU CONTENIDO**  
**DIRECCION DE RESPONSABILIDADES**

**RECIBIDO**  
**COMISIONADO LEGISLATIVO**  
 02 DIC. 2013  
**SECRETARIA DE PARTES**

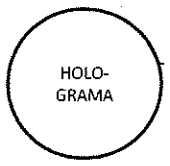
000000

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**MUNICIPIO PUERTO VALLARTA**  
**AL 31 DE MARZO DE 2013**

| CUENTA | ACTIVO  | Año 2011                | Año 2012                | CUENTA | PASIVO  | Año 2011                 | Año 2012                 |
|--------|---|-------------------------|-------------------------|--------|---|--------------------------|--------------------------|
| 1244   | EQUIPO DE TRANSPORTE  | \$9,063,473.75          | \$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  | \$10,643,215.25         | \$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 ANÁLOGOS 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                   |
| 1250   | ACTIVOS INTANGIBLES   | <u>\$8,116,489.79</u>   | <u>\$8,116,489.79</u>   | 2256   | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO                                    | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1251   | SOFTWARE  | \$8,116,489.79          | \$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                                    | \$0.00                  | \$0.00                  |        | <b>TOTAL PASIVOS NO CIRCULANTES</b>   | <b>\$325,458,010.81</b>  | <b>\$501,039,122.61</b>  |
| 1261   | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES  | \$0.00                  | \$0.00                  |        | <b>TOTAL DE PASIVOS</b>   | <b>\$759,929,534.20</b>  | <b>\$818,147,179.58</b>  |
| 1262   | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA   | \$0.00                  | \$0.00                  |        | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO  | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1263   | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES  | \$0.00                  | \$0.00                  | 3100   | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO                                      | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1264   | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS   | \$0.00                  | \$0.00                  | 3110   | APORTACIONES  | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1265   | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES   | \$0.00                  | \$0.00                  | 3120   | DONACIONES DE CAPITAL   | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1270   | ACTIVOS DIFERIDOS   | \$0.00                  | \$0.00                  | 3130   | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO                               | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1271   | ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS   | \$0.00                  | \$0.00                  | 3200   | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO  | -\$412,525,360.06        | -\$349,352,587.57        |
| 1272   | DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO                                  | \$0.00                  | \$0.00                  | 3210   | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)                                  | \$140,153,890.32         | \$186,335,562.97         |
| 1273   | GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO   | \$0.00                  | \$0.00                  | 3220   | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES   | -\$567,445,734.37        | -\$535,688,150.54        |
| 1274   | ANTICIPOS A LARGO PLAZO   | \$0.00                  | \$0.00                  | 3230   | REVALÚOS  | \$4,766,483.99           | \$0.00                   |
| 1275   | BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO                                      | \$0.00                  | \$0.00                  | 3231   | REVALÚO DE BIENES INMUEBLES   | \$4,766,483.99           | \$0.00                   |
| 1279   | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS   | \$0.00                  | \$0.00                  | 3232   | REVALÚO DE BIENES MUEBLES   | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1280   | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES                                  | \$0.00                  | \$0.00                  | 3233   | REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES   | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1281   | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO        | \$0.00                  | \$0.00                  | 3239   | OTROS REVALÚOS  | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1282   | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | \$0.00                  | \$0.00                  | 3240   | RESERVAS  | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1283   | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO          | \$0.00                  | \$0.00                  | 3241   | RESERVAS DE PATRIMONIO  | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1284   | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO          | \$0.00                  | \$0.00                  | 3242   | RESERVAS TERRITORIALES  | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1289   | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO                           | \$0.00                  | \$0.00                  | 3243   | RESERVAS POR CONTINGENCIAS  | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1290   | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES  | \$0.00                  | \$0.00                  | 3250   | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                        | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1291   | BIENES EN CONCESIÓN   | \$0.00                  | \$0.00                  | 3251   | CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES  | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1292   | BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO  | \$0.00                  | \$0.00                  | 3252   | CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES   | \$0.00                   | \$0.00                   |
| 1293   | BIENES EN COMODATO  | \$0.00                  | \$0.00                  | 3300   | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | \$0.00                   | \$0.00                   |
|        | <b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>  | <b>\$164,660,678.04</b> | <b>\$394,467,420.94</b> | 3310   | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA  | \$0.00                   | \$0.00                   |
|        | <b>TOTAL DE ACTIVOS</b>   | <b>\$337,404,174.14</b> | <b>\$468,794,592.01</b> | 3320   | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS                               | \$0.00                   | \$0.00                   |
|        |   |                         |                         |        | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO TOTAL</b>                                      | <b>-\$412,525,360.06</b> | <b>-\$349,352,587.57</b> |
|        |   |                         |                         |        | <b>TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA</b>                        | <b>\$337,404,174.14</b>  | <b>\$468,794,592.01</b>  |

  
**LIC. RAMÓN DEMETRIO GUERRERO MARTÍNEZ**  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADOS UNIDOS MEXICANOS**  
**PUERTO VALLARTA, JAL.**  
**SAMUEL OCTAVIO RELAYO PAZ**  
 TESORERO MUNICIPAL



00000002

**Estado de Actividades**  
**Municipio Puerto Vallarta**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2013**

| CUENTA   | 2013                    | 2012                    |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   |                         |                         |
| 4100 INGRESOS DE GESTIÓN   | <b>\$203,358,228.56</b> | <b>\$481,187,455.99</b> |
| 4110 IMPUESTOS   | <b>\$140,114,921.94</b> | <b>\$273,786,999.39</b> |
| 4111 IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS  | \$564,488.15            | \$549,545.97            |
| 4112 IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO   | \$136,439,777.52        | \$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   | \$3,110,656.27          | \$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  | <b>\$26,506,819.26</b>  | <b>\$92,022,753.64</b>  |
| 4141 DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO   | \$573,983.58            | \$0.00                  |
| 4142 DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS  | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 4143 DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS  | \$25,435,069.01         | \$35,730,530.24         |
| 4144 ACCESORIOS DE DERECHO   | \$105,017.00            | \$426,102.53            |
| 4149 OTROS DERECHOS  | \$392,749.67            | \$55,866,120.87         |
| 4150 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE   | <b>\$3,049,288.72</b>   | <b>\$13,863,749.09</b>  |
| 4151 PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO   | \$3,049,288.72          | \$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  | <b>\$33,687,198.64</b>  | <b>\$101,513,953.87</b> |
| 4161 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL  | \$30,493,687.84         | \$0.00                  |
| 4162 MULTAS  | \$2,648,631.06          | \$8,427,735.01          |
| 4163 INDEMNIZACIONES   | \$89,117.33             | \$225,738.08            |
| 4164 REINTEGROS  | \$92.00                 | \$1,259,737.46          |
| 4165 APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS   | \$431,157.27            | \$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  | \$24,513.14             | \$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 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   | <b>\$118,572,064.57</b> | <b>\$593,437,145.63</b> |
| 4210 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES  | <b>\$117,396,453.57</b> | <b>\$587,609,230.96</b> |
| 4211 PARTICIPACIONES   | \$75,856,368.55         | \$386,794,712.62        |
| 4212 APORTACIONES  | \$37,543,953.03         | \$135,459,721.58        |
| 4213 CONVENIOS   | \$3,996,131.99          | \$65,354,796.76         |
| 4220 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS  | <b>\$1,175,611.00</b>   | <b>\$5,827,914.67</b>   |
| 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   | \$1,175,611.00          | \$4,827,914.67          |
| 4225 PENSIONES Y JUBILACIONES  | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS   | \$0.00                  | <b>\$14,591,174.43</b>  |
| 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 31 DE MARZO 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                    |
| <b>4330 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA</b>                | <b>\$0.00</b>           | <b>\$0.00</b>             |
| 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           |
| <b>TOTAL DE INGRESOS</b>  | <b>\$321,930,293.13</b> | <b>\$1,089,215,776.05</b> |
| <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |                         |                           |
| 6100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO   | \$135,227,036.16        | \$707,848,114.13          |
| 6110 SERVICIOS PERSONALES   | \$109,872,874.63        | \$469,310,270.53          |
| 6111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE  | \$84,147,322.37         | \$303,261,176.04          |
| 6112 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO   | \$9,886,898.40          | \$29,201,296.69           |
| 6113 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES  | \$3,895,741.06          | \$46,588,704.57           |
| 6114 SEGURIDAD SOCIAL   | \$3,783,810.65          | \$35,656,719.67           |
| 6115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS   | \$8,159,102.15          | \$54,602,373.56           |
| 6116 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS  | \$0.00                  | \$0.00                    |
| 6120 MATERIALES Y SUMINISTROS   | \$9,967,138.01          | \$72,752,847.98           |
| 6121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES                            | \$1,897,763.42          | \$6,244,716.04            |
| 6122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS   | \$428,019.22            | \$2,448,788.96            |
| 6123 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN  | \$0.00                  | \$136,907.20              |
| 6124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN   | \$3,624,752.53          | \$14,446,112.82           |
| 6125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO   | \$228,817.80            | \$8,788,143.96            |
| 6126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS   | \$3,165,463.38          | \$24,812,109.79           |
| 6127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS                                     | \$4,994.47              | \$4,732,554.36            |
| 6128 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD  | \$0.00                  | \$469,681.75              |
| 6129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES   | \$617,327.19            | \$10,673,833.10           |
| 6130 SERVICIOS GENERALES  | \$15,387,023.52         | \$165,784,995.62          |
| 6131 SERVICIOS BÁSICOS  | \$8,866,663.10          | \$48,593,342.05           |
| 6132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO   | \$122,069.08            | \$26,991,454.60           |
| 6133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS                                     | \$1,037,821.41          | \$23,208,222.30           |
| 6134 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES   | \$250,801.29            | \$2,226,596.54            |
| 6135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                                   | \$85,191.15             | \$44,789,253.68           |
| 6136 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD  | \$3,230,008.13          | \$10,026,562.66           |
| 6137 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS   | \$315,532.28            | \$3,878,613.75            |
| 6138 SERVICIOS OFICIALES  | \$291,724.77            | \$5,298,365.95            |
| 6139 OTROS SERVICIOS GENERALES  | \$1,187,212.31          | \$772,584.09              |
| 6200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS   | \$39,981,219.14         | \$145,500,566.16          |
| 6210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO   | \$32,226,770.10         | \$0.00                    |
| 6211 ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO   | \$24,251,649.25         | \$0.00                    |
| 6212 TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO  | \$7,975,120.85          | \$0.00                    |
| 6220 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO   | \$0.00                  | \$0.00                    |
| 6221 TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES   | \$0.00                  | \$0.00                    |
| 6222 TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  | \$0.00                  | \$0.00                    |
| 6230 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES   | \$0.00                  | \$57,519,363.76           |
| 6231 SUBSIDIOS  | \$0.00                  | \$57,519,363.76           |
| 6232 SUBVENCIONES   | \$0.00                  | \$0.00                    |
| 6240 AYUDAS SOCIALES  | \$467,977.11            | \$7,928,763.55            |
| 6241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS   | \$248,159.13            | \$2,902,434.14            |
| 6242 BECAS  | \$0.00                  | \$3,826,642.15            |
| 6243 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES  | \$219,817.98            | \$1,199,687.26            |
| 6244 AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS   | \$0.00                  | \$0.00                    |
| 6250 PENSIONES Y JUBILACIONES   | \$7,286,471.93          | \$29,026,816.88           |
| 6251 PENSIONES  | \$0.00                  | \$0.00                    |
| 6252 JUBILACIONES   | \$7,286,471.93          | \$29,026,816.88           |
| 6259 OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES   | \$0.00                  | \$0.00                    |
| 6260 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS   | \$0.00                  | \$51,025,621.97           |
| 6261 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO                             | \$0.00                  | \$51,025,621.97           |
| 6262 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 31 DE MARZO 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                 |
| <b>5280 DONATIVO</b>  | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>          |
| 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                 |
| <b>5290 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR</b>  | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>          |
| 5291 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES          | \$0.00                | \$0.00                 |
| 5292 TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO   | \$0.00                | \$0.00                 |
| <b>5300 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>  | <b>\$862,554.60</b>   | <b>\$20,739,146.30</b> |
| <b>5310 PARTICIPACIONES</b>   | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>          |
| 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                 |
| <b>5320 APORTACIONES</b>  | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>          |
| 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                 |
| <b>5330 CONVENIOS</b>   | <b>\$862,554.60</b>   | <b>\$20,739,146.30</b> |
| 5331 CONVENIOS DE REASIGNACIÓN  | \$0.00                | \$0.00                 |
| 5332 CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS   | \$862,554.60          | \$20,739,146.30        |
| <b>5400 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>                          | <b>\$5,705,592.91</b> | <b>\$26,873,070.85</b> |
| <b>5410 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>   | <b>\$5,705,592.91</b> | <b>\$26,871,338.85</b> |
| 5411 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA  | \$5,705,592.91        | \$26,871,338.85        |
| 5412 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA  | \$0.00                | \$0.00                 |
| <b>5420 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>  | <b>\$0.00</b>         | <b>\$1,732.00</b>      |
| 5421 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA   | \$0.00                | \$1,732.00             |
| 5422 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA   | \$0.00                | \$0.00                 |
| <b>5430 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>  | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>          |
| 5431 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA   | \$0.00                | \$0.00                 |
| 5432 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA   | \$0.00                | \$0.00                 |
| <b>5440 COSTO POR COBERTURAS</b>  | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>          |
| 5441 COSTO POR COBERTURAS   | \$0.00                | \$0.00                 |
| <b>5450 APOYOS FINANCIEROS</b>  | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>          |
| 5451 APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS  | \$0.00                | \$0.00                 |
| 5452 APOYOS FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL              | \$0.00                | \$0.00                 |
| <b>5500 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>   | <b>\$0.00</b>         | <b>\$1,919,315.64</b>  |
| <b>5510 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES</b>          | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>          |
| 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                 |
| <b>5520 PROVISIONES</b>   | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>          |
| 5521 PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO   | \$0.00                | \$0.00                 |
| 5522 PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO   | \$0.00                | \$0.00                 |
| <b>5530 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS</b>  | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>          |
| 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                 |
| <b>5540 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA</b> | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>          |
| 5541 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA        | \$0.00                | \$0.00                 |
| <b>5550 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES</b>  | <b>\$0.00</b>         | <b>\$0.00</b>          |
| 5551 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES   | \$0.00                | \$0.00                 |
| <b>5590 OTROS GASTOS</b>  | <b>\$0.00</b>         | <b>\$1,919,315.64</b>  |
| 5591 GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES  | \$0.00                | \$0.00                 |
| 5592 PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES   | \$0.00                | \$0.00                 |
| 5593 MODIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS  | \$0.00                | \$1,919,315.64         |
| 5594 DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES                      | \$0.00                | \$0.00                 |

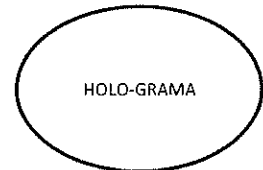
00000006

**Estado de Actividades**  
**Municipio Puerto Vallarta**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2013**

| CUENTA  | 2013                    | 2012                    |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 5595 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                  |
| <b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>                           | <b>\$181,776,402.81</b> | <b>\$902,880,213.08</b> |
| <b>CUENTAS DE CIERRE CONTABLE</b>                                 |                         |                         |
| 6100 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS                                 | \$0.00                  | \$0.00                  |
| 6200 AHORRO DE LA GESTIÓN   | \$140,153,890.32        | \$186,335,562.97        |
| 6300 DESAHORRO DE LA GESTIÓN                                      | \$0.00                  | \$0.00                  |
| <b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>                        | <b>\$140,153,890.32</b> | <b>\$186,335,562.97</b> |

  
**LIC. RAMON DEMETRIO GUERRERO MARTINEZ**  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

  
**SAMUEL OCTAVIO DELAYO PAZ**  
 TESORERO MUNICIPAL

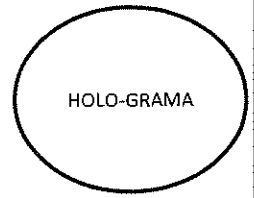


**ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**

| NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO: <b>Municipio Puerto Vallarta</b> <span style="float: right;">AI: 31 DE MARZO DE 2013</span> |                      |                       |                                    |  |                     |                                    |   |                      |                |  |               |
|--|----------------------|-----------------------|------------------------------------|--|---------------------|------------------------------------|---|----------------------|----------------|--|---------------|
| DENOMINACIÓN DE LA DEUDA   | SALDO AL 31 DIC 2012 | SALDO AL MES ANTERIOR | NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN ACREEDORA | BIENES U OBRAS PÚBLICAS PRODUCTIVAS A QUE SE DESTINÓ EL FINANCIAMIENTO | EMPRESTITOS DEL MES | MONTOS DESTINADOS AL PAGO DE DEUDA | FORMA DE CONTRATACIÓN DE LA DEUDA                   | FECHA DE VENCIMIENTO | SALDO ACTUAL   | ACUERDOS DE LA AUTORIDAD QUE SOPORTAN LA DEUDA | OBSERVACIONES |
| Instituciones de Crédito<br>Bancarias largo plazo  | 356,250,120.00       | 348,214,416.00        | BBVA<br>BANCOMER                   | OBRAS PUBLICAS<br>Y DE<br>INFRAESTRUCTUR<br>A URBANA                   | -                   | -                                  | CREDITO<br>SIMPLE,<br>GARANTIZADO<br>POR EL RAMO 28 | 31-Dic-23            | 348,214,416.00 | No.<br>0574/2008                               | A LARGO PLAZO |

  
**LIC. RAMÓN DEMETRIO GUERRERO MARTÍNEZ**  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

  
**L.C.P. SAMUEL OCTAVIO PELAYO PAZ**  
 TESORERO MUNICIPAL



00000007

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Municipio Puerto Vallarta**  
**AL 31 DE MARZO 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 llevarán 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".