

ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO
NACIONAL PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DEL
AUDITOR INDEPENDIENTE

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y DE 2021

CONTENIDO:

- Informe del auditor independiente
- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estados de Variación de la Hacienda Pública
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- Estado de Flujos de Efectivo
- Patrimonio del Ente Público Sector Paraestatal
- Conciliación contable-presupuestal
- Informe sobre Pasivos Contingentes
- Notas a los Estados Financieros

Guadalajara, Jalisco a 14 de marzo de 2023

MTRO. JOSE MIGUEL BENJAMIN MACIAS FERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL DE FISCALIZACION DEL PATROMINIO PUBLICO FEDERAL

Estimado Mtro. José Miguel:

De conformidad con lo establecido en los Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria, emitidos por la Dirección General de Fiscalización del Patrimonio Público Federal de la Subsecretaría de Fiscalización y Combate a la Corrupción de la Secretaría de la Función Pública, informamos que hacemos entrega de la siguiente información de Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V. (ASIPONA Puerto Vallarta):

- **Informe de Auditoría Independiente** de la cuenta pública correspondiente al ejercicio 2022.

Sin otro particular por el momento, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente
RUSSELL BEDFORD GUADALAJARA, S.C.



C.P.C. Fco. Alejandro Verdín Bonilla
Gerente

c.c.p. Almirante Retirado Victor Francisco Uribe Arévalo – Directo General en la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V. – Presente
Lic. Elizabeth Ochoa Torres – Prosecretaria de la Junta Directa de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V. - Presente
Mtro. Rodolfo Peinado Arvallos – Titular del Órgano Interno de Control en Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.– Presente
CP. Héctor Gómez Rodríguez – Gerente de Administración y Finanzas en la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V. - Presente

Informe del Auditor Independiente

A la Secretaría de la Función Pública

Al Órgano de Gobierno de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la Entidad Gubernamental la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V. (la entidad), que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2022 y 2021, y los estados de resultados, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en las Notas 5 y 6 de Gestión Administrativa y Bases de Preparación a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección “Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros” de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la Nota 6 Bases de Preparación a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la Nota de 5 Gestión Administrativa en el apartado “Bases de preparación de los Estados Financieros” a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida suficiente y adecuada con respecto a lo adecuado de la utilización, por la dirección, del principio contable de empresa en funcionamiento, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



L.C.C. Héctor E. Negrón Hernández
Av. México 2436, Guadalajara, Jalisco
14 de marzo 2023

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	133,960,193	64,631,045	Gastos de Funcionamiento	68,376,017	44,789,125
Impuestos	0	0	Servicios Personales	18,939,918	19,599,492
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	3,183,000	1,566,067
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	46,253,099	23,623,566
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	133,960,193	64,631,045	Subsidios y Subvenciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	11,649,067	8,429,769	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	9,234,896	2,587,771	Donativos	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,414,171	5,841,998	Aportaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	145,609,260	73,060,814	Convenios	0	0
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	38,436,884	10,286,869
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	14,703,686	14,732,986
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	23,733,198	-4,446,117
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	106,812,901	55,075,994
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	38,796,359	17,984,820

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

Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arevalo
Director General

Elaboró: CP. Hector García Rodríguez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(PESOS)

Ente Público:

Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	124,258,473	71,841,210	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,367,256	12,646,874
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	19,059,925	77,992,119	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	551,577	551,577
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-542,610	-16,539,917	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	384,701	118,481	Provisiones a Corto Plazo	966,652	5,067
Total de Activos Circulantes	143,160,489	133,411,893	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	5,885,485	13,203,518
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	316,654,455	293,648,948	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	42,681,875	37,563,657	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	4,783,750	4,783,750	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-251,875,409	-237,171,723	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	3,940,171	3,401,624
Activos Diferidos	51,065,611	59,532,203	Provisiones a Largo Plazo	3,912,053	3,526,883
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	7,852,224	6,928,507
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	13,737,709	20,132,025
Total de Activos No Circulantes	163,310,282	158,356,835	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	306,470,771	291,768,728	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	228,133,864	245,833,864
			Aportaciones	204,041,950	221,741,950
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	24,091,914	24,091,914
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	64,599,198	25,802,839
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	38,796,359	17,984,820
			Resultados de Ejercicios Anteriores	18,832,863	848,043
			Revalúos	0	0
			Reservas	6,969,976	6,969,976
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	292,733,062	271,636,703
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	306,470,771	291,768,728

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

Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arevalo
Director General

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

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(PESOS)

Ente Público:

Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	82,102,472	96,804,515	PASIVO	1,885,302	8,279,618
Activo Circulante	58,932,194	68,680,790	Pasivo Circulante	961,585	8,279,618
Efectivo y Equivalentes	0	52,417,263	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	8,279,618
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	58,932,194	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	15,997,307	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	266,220	Provisiones a Corto Plazo	961,585	0
Activo No Circulante	23,170,278	28,123,725	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	923,717	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	23,005,507	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	5,118,218	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	14,703,686	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	538,547	0
Activos Diferidos	8,466,592	0	Provisiones a Largo Plazo	385,170	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	38,796,359	17,700,000
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	17,700,000
			Aportaciones	0	17,700,000
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	38,796,359	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	20,811,539	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	17,984,820	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Unbe Arenal
Director General

Elaboró: CP Héctor Gómez Rodríguez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021	245,833,864				245,833,864
Aportaciones	221,741,950				221,741,950
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	24,091,914				24,091,914
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		7,818,019	17,984,820		25,802,839
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			17,984,820		17,984,820
Resultados de Ejercicios Anteriores		848,043			848,043
Revalúos		0			0
Reservas		6,969,976			6,969,976
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021	245,833,864	7,818,019	17,984,820	0	271,636,703
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	-17,700,000				-17,700,000
Aportaciones	-17,700,000				-17,700,000
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022		17,984,820	20,811,539		38,796,359
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			38,796,359		38,796,359
Resultados de Ejercicios Anteriores		17,984,820	-17,984,820		0
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022	228,133,864	25,802,839	38,796,359	0	292,733,062

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

Autorizó: 
Director General

Elaboró: 
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	291,768,728	1,955,124,940	1,940,422,897	306,470,771	14,702,043
Activo Circulante	133,411,893	1,875,113,595	1,865,364,999	143,160,489	9,748,596
Efectivo y Equivalentes	71,841,210	1,512,435,347	1,460,018,084	124,258,473	52,417,263
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	77,992,119	310,879,952	369,812,146	19,059,925	-58,932,194
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	35,534,769	35,534,769	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-16,539,917	15,997,307	0	-542,610	15,997,307
Otros Activos Circulantes	118,481	266,220	0	384,701	266,220
Activo No Circulante	158,356,835	80,011,345	75,057,898	163,310,282	4,953,447
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	293,648,948	28,618,030	5,612,523	316,654,455	23,005,507
Bienes Muebles	37,563,657	44,778,562	39,660,344	42,681,875	5,118,218
Activos Intangibles	4,783,750	0	0	4,783,750	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-237,171,723	0	14,703,686	-251,875,409	-14,703,686
Activos Diferidos	59,532,203	6,614,753	15,081,345	51,065,611	-8,466,592
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


 Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arevalo
 Director General


 Elaboró: CP Héctor Gómez Rodríguez
 Gerente de Administración y Finanzas

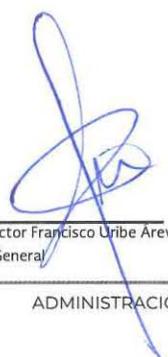
Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			20,132,025	13,737,709
Total Deuda y Otros Pasivos			20,132,025	13,737,709

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


 Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arevalo
 Director General


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

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(PESOS)

Ente Público:

Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	179,532,864	56,801,333	Origen	-28,123,725	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-23,005,507	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	-5,118,218	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	0	0
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	167,199,896	48,330,315	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-28,123,725	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	12,332,968	8,471,018	Origen	0	0
Aplicación	81,291,876	42,972,927	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	18,552,862	17,516,383	Interno	0	0
Materiales y Suministros	3,183,000	1,566,067	Externo	0	0
Servicios Generales	56,157,331	26,276,263	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Aplicación	17,700,000	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	17,700,000	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-17,700,000	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	52,417,263	13,828,406
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	71,841,210	58,012,804
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	124,258,473	71,841,210
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	3,398,683	-2,385,786			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	98,240,988	13,828,406			

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

Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Ulibe Arevalo
Director General

Elaboró: C. Héctor Gómez Rodríguez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	292,733,062
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	99.99
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	292,703,789

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

Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arevalo
Director General

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

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2022
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	145,609,260
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
Ingresos Financieros	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
Aprovechamientos patrimoniales	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	145,609,260
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	106,218,988
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	28,123,725
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0
Materiales y suministros	0
Mobiliario y equipo de administración	421,064
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,697,154
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes de dominio público	0
Obra pública en bienes propios	23,005,507
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Concesión de préstamos	0

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2022
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros egresos presupuestarios no contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	28,717,638
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,703,686
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables no presupuestarios	14,013,952
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	106,812,901

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

Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arevalo
Director General

Elaboró: CP. Hector Gómez Rodríguez
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2022

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V. INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

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

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

Etapa procesal. - **Concluido.** - Con fecha 15 de marzo de 2022, la cesionaria ITV realizó el pago de la contraprestación correspondiente al periodo 2012- 2017, conforme al avalúo emitido por el INDAABIN, con dicho pago se da por concluido el presente asunto.

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

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

Etapa procesal. - **Concluido.** Sentencia de nulidad dictada el 18 de mayo de 2021 que declara la nulidad lisa y llana de la resolución impugnada. - Con fecha 15 de marzo de 2022, la cesionaria ITV realizó el pago de la contraprestación correspondiente al periodo 2012- 2017, conforme al avalúo emitido por el INDAABIN, asimismo las correspondientes al periodo 2017-2022, se liquidaron el 15 de septiembre de 2022, con dicho pago se da por concluido el presente asunto.

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

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

Etapa procesal. - **Concluido.** Sentencia de Nulidad que declara la nulidad del acto impugnado y ordena a reponer el mismo. Con fecha 15 de septiembre de 2022, la cesionaria ITV realizó el pago de la contraprestación correspondiente al periodo 2017- 2022, conforme al avalúo emitido por el INDAABIN, con dicho pago se da por concluido el presente asunto.

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

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

Etapa Procesal. - Concluido. El 08 de octubre de 2021 ASIPONA PV y DRAGSA, firmaron la reposición del Acta Finiquito correspondiente al contrato de obra pública APIVAL-GOI-L.P.04/2016, atendiendo lo ordenado en la sentencia que emitió el TFJA.

El pasivo contingente por la cantidad de \$5'958,560.29 más IVA, se liquidó en dos pagos, el primero el 18 de octubre de 2021 y el segundo el 13 de enero de 2022, conforme a un convenio celebrado con la empresa contratista. Mediante acuerdo de 17 de noviembre de 2022, el TFJA tiene por cumplida la sentencia.

➤ **Expediente 6718/22-07-01-1.- Juicio de Nulidad**

Radicado en la Primera Sala Regional de Occidente del TFJA, notificado a la Entidad el 09 de noviembre de 2022, promovido por la cesionaria Puerto Mágico PV, S. de R.L. de C.V., derivado de la aplicación y cobro de una pena convencional por \$4,811,000.00 por incumplimientos al contrato de cesión parcial de derechos celebrado con ASIPONA PV.

Etapa Procesal. - Instrucción. Pendiente de resolverse.

➤ **Expediente 1672/2022.- Juicio de Amparo**

Radicado en el Juzgado Segundo de Distrito en Materias Administrativa, Civil y de Trabajo en el Estado de Jalisco, promovido por la cesionaria Puerto Mágico PV, S. de R.L. de C.V., derivado de la aplicación y cobro de una pena convencional por \$4,811,000.00 por incumplimientos al contrato de cesión parcial de derechos celebrado con ASIPONA PV.

Etapa Procesal. - Instrucción. Pendiente de resolverse.

➤ **Expediente Administrativo: S/N**

Procedimiento Administrativo de Sanción, Iniciado el 13 de julio de 2022 por la Dirección General de Puertos, derivado de la verificación al cumplimiento del Título de Concesión de ASIPONA PV.

Etapa Procesal. - En recurso de revisión. El 28 de octubre de 2022, la Dirección General de Puertos, resuelve sancionar a ASIPONA PV con una multa de 600 (seiscientas veces el valor de la Unidad de Medida y Actualización) equivalente a \$62,244.00, la ASIPONA PV, recurrió la resolución. Pendiente de resolverse el recurso de revisión.

➤ **Expediente 1213/2018.- Juicio Laboral**

CUENTA PÚBLICA 2022

Radicado en la Sexta Junta Especial de la Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Jalisco, iniciado el 22 de agosto de 2018 por una trabajadora de la ex prestadora de servicios de seguridad en el recinto portuario, CENTAURO INTEGRAL DE MÉXICO, S.A. DE C.V. Demanda el pago de prestaciones conforme a la Ley Federal de Trabajo.

Etapa Procesal. - En Amparo. El 06 de agosto de 2020 se condenó a ASIPONA PV y a CENTAURO INTEGRAL DE MÉXICO S.A. DE C.V., al pago de la cantidad de \$113, 456.34, la ASIPONA PV presentó amparo directo, mismo que a la fecha está pendiente de resolverse.



Autorizó: Lic. Elizabeth Ochoa Torres

Cargo: Gerente de Procedimientos Legales



Elaboró: Lic. Ana Guadalupe López Hernández

Cargo: Coordinadora de Jurídico



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE 2021
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)

a) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

1.1 Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el rubro de Efectivo y Equivalentes se integra como sigue:

Moneda Nacional	2022	2021
Caja	221,606.0	169,020.0
Bancos Moneda Nacional	158,465.0	157,871.0
Inversiones y valores	122,942,109.0	70,926,156.0
Total	123,322,180.0	71,253,047.0

Moneda Extranjera	2022	2021
Activos Monetarios	48,227.0	28,574.5
Pasivos Monetarios	-	-
Posición Activa	48,227.0	28,574.0
Tipo de cambio	19.4143	20.5835
Total moneda extranjera equivalente en pesos	936,293.0	588,163.0
Total Efectivo y Equivalentes	124,258,473.0	71,841,210.0

1.2 El total de Efectivo y Equivalentes para el cumplimiento de obligaciones son a corto plazo, se encuentran en moneda nacional y moneda extranjera (dólares americanos), asimismo se mantienen inversiones a plazos en valores gubernamentales con vencimiento menor a tres meses, a fin de obtener rendimientos del recurso no utilizado.

2. Derechos a recibir efectivo o equivalentes

2.1 Este rubro se integra como sigue:

Descripción	2022	2021
Clientes	14,716,197.0	77,238,228.0
Deudores diversos	1,123.0	1,123.0
IVA a favor	901,469.0	0.0
IVA pendiente de acreditar	3,427,949.0	741,978.0
Otros saldos a favor de impuestos	13,187.0	10,790.0
	19,059,925.0	77,992,119.0



Saldos de clientes al 31 de diciembre de 2022.				
Total	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 365 días	Más de 365 días
14,716,197.0	13,006,955.0	24,141.0	1,281,131.0	403,970.0

2.2 El comportamiento de la recuperación del saldo de 14,716,197.0 pesos, se explica de la siguiente manera:

13,006,955.0 pesos, corresponden a un rango de adeudo de 1 a 90 días, integrados principalmente por cruceros internacionales, cesiones parciales y atraque de embarcaciones en Muelle Los Peines de los cuales dentro del periodo de 1 a 20 días del mes siguiente se recupera un promedio de 12,987,182.0 de pesos.

1,709,242.0 pesos, corresponden a una antigüedad de 91 a más de 365 días y se integran por usuarios de Muelles Los Peines y Cesiones Parciales como sigue: Jean Braeckman con 8,393.0 pesos; Aurelio Martínez Dueñas con 18,157.0 pesos; Máximo del Campo del Pozo con 30,811.0; Sergio Gustavo Villaseñor Gómez con 147,097.0 pesos; Navegaciones Acuáticas de Puerto Vallarta, S.A. de C.V con 260,167.0; Bunker's México Fuels, S.A.P.I con 10,560.0 pesos; Acuario del Oeste, S.A de C.V. con 89,145.0 y Federación de Cooperativas de la Industria Pesquera y Acuícola de la Costa Norte de Jalisco, S.C. de R.L. por 1,144,912.0 pesos, mismos que se encuentran en gestión de cobro por parte de la Gerencia de Procedimientos Legales de esta Entidad. Es importante mencionar que parte de estos saldos están considerados en la reserva de estimación de cuentas incobrables de la siguiente manera: Bunker's México Fuels, S.A.P.I por 10,560.0 pesos; Federación de Cooperativas de la Industria Pesquera y Acuícola de la Costa Norte de Jalisco, S.C. de R.L. por 349,532.0; Jean Braeckman con 8,393.0 pesos; Máximo del Campo del Pozo con 30,811.0 y Navegaciones Acuáticas de Puerto Vallarta, S.A. de C.V con 68,915.0 pesos.

2.3 El rubro de deudores diversos por 1,123.0 pesos, está integrado principalmente por gastos pendientes de comprobar de funcionarios.

2.4 El saldo del IVA a favor 901,469.0 pesos, se acreditará con los impuestos a cargo que se generen en periodos posteriores.

2.5 El saldo del IVA pendiente de acreditar por 3,427,949, corresponden a los pasivos pendientes de pago.

2.6 Otros saldos a favor de impuestos.

En este rubro existe un monto acumulado de 13,187.0 pesos, al cierre del ejercicio 2022 y está integrado del saldo a favor de las siguientes contribuciones:

ISR Retenido por Bancos	13,065.0 pesos
Subsidio al Empleo	122.0 pesos

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

3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

Sin información que revelar

4. Inventarios

Sin información que revelar

5. Almacenes

Sin información que revelar.

6. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

6.1 Al 31 de diciembre de 2022, la estimación para cuentas incobrables asciende a 542,610.0 pesos, derivado de la aplicación de 15,997,307.0 pesos; al monto reconocido de más por la diferencia en los avalúos emitidos por el INDAABIN, dicho monto está constituido por saldos de un contrato de Cesión parcial de derechos y de clientes de Muelles Los Peines.

7. Otros activos circulantes

7.1 Este rubro se integra como sigue:



	2022	2021
Impuesto al Valor Agregado	0.0	0.0
Otros saldos a favor de impuestos	0.0	0.0
Depósitos en Garantía	384,701.0	118,481.0
Seguros Pagados por Anticipado	0.0	0.0
384,701.0	118,481.0	

8. Depósitos en Garantía.

8.1 Se integra por depósitos en garantía a Comisión Federal de Electricidad por 118,481.0 pesos y a Motogolf por 266,220.0

9. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

9.1 Reporte Agrupado por cuenta de los bienes muebles e inmuebles al 31 de diciembre 2022

	Monto original de inversión	Actualización	Monto Actualizado	% tasa	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Actualización de la Depreciación	Saldo Neto
Terrenos	16,478,892.0	968,634.0	17,447,526.0		0.0	0.0	0.0	17,447,526.0
Infraestructura Portuaria	276,091,095.0	110,326.0	276,201,421.0	5	13,810,071.0	-212,935,035.0	-110,326.0	63,156,060.0
Construcciones en Proceso	23,005,508.0	0.0	23,005,508.0		0.0	0.0	0.0	1.0
Subtotal de bienes Inmuebles e Infraestructura	315,575,495.0	1,078,960.0	316,654,455.0		13,810,071.0	-212,935,035.0	-110,326.0	103,609,094.0
Bienes Muebles	7,329,751.0	396,780.0	7,726,531.0		229,080.0	-6,886,254.0	-396,780.0	443,497.0
Mobiliario y Equipo de Administración	5,118,944.0	323,947.0	5,442,891.0	10	229,080.0	-4,747,436.0	-323,947.0	371,508.0
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	16,698.0	0.0	16,698.0	10	0.0	-16,698.0	0.0	0.0
Equipo de Computo	2,194,109.0	72,833.0	2,266,942.0	30	0.0	-2,122,120.0	-72,833.0	71,989.0
Equipo de Transporte y Otros Equipos	34,081,995.0	873,349.0	34,955,344.0		664,535.0	-25,890,581.0	-872,683.0	8,192,080.0
Equipo de Transporte	2,755,085.0	355,398.0	3,110,483.0	25	0.0	-2,755,086.0	-355,397.0	0.0
Equipo Marítimo	548,490.0	236,217.0	784,707.0	6	27,882.0	-530,511.0	-235,552.0	18,644.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30,778,420.0	281,734.0	31,060,154.0	10	636,653.0	-22,604,984.0	-281,734.0	8,173,436.0
Subtotal de bienes Muebles	41,411,746.0	1,270,129.0	42,681,875.0		893,615.0	-32,776,835.0	-1,269,463.0	8,635,577.0
Activos Intangibles	4,783,750.0	0.0	4,783,750.0	25	0.0	-4,783,750.0	0.0	0.0
	361,770,991.0	2,349,089.0	364,120,080.0		14,703,686.0	-250,495,620.0	-1,379,789.0	112,244,671.0

10. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.

10.1 Al cierre del ejercicio 2022, presenta un saldo de 316,654,455.0 pesos, la variación de 23,005,507.0 pesos, corresponde a construcciones en proceso, derivado a la ejecución del proyecto de inversión Marina Dársena Las Piedras, con clave de cartera 2213J2V0001, misma que mediante Licitación Pública Nacional LO-013J2V002-E15-2022, se licitó para la ejecución del proyecto ETAPA 1. Se realizan las gestiones correspondientes ante la Unidad de Inversiones, para obtener la clave de cartera para la segunda etapa del proyecto y culminar la obra en el ejercicio 2023.



11. Bienes Muebles.

11.1 Al cierre del ejercicio 2022, presenta un saldo de 42,681,875.0 pesos, dicho incremento es derivado de la autorización del Programa de Adquisiciones 2022, con clave de cartera 2213J2V0003 por un monto de 5,617,347 pesos, incrementando los rubros de Mobiliario y Equipo de Administración por 421,064.0 pesos y Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por 4,697,154.0 pesos.

12. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes.

12.1 Al cierre del ejercicio 2022, el monto de la depreciación acumulada asciende a 251,875,409.0 pesos y 237,171,723 para el ejercicio 2021.

La aplicación a resultados de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles en 2022 y 2021 es de 14,703,686.0 pesos y 14,732,986.0 pesos, respectivamente, misma que se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
Depreciación de infraestructura portuaria	13,810,071.0	13,810,071.0
Depreciación de mobiliario y equipo de administración	229,080.0	244,869.0
Depreciación de mobiliario y equipo educacional recreativo	0.0	808.0
Depreciación de equipo marítimo	27,882.0	27,882.0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	636,653.0	649,356.0
Depreciación total de los ejercicios	14,703,686.0	14,732,986.0

Conciliación contable-física al 31 de diciembre de 2022 y 2021 de Bienes Muebles e Inmuebles:

Integración de los Bienes Muebles:

Concepto	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración	5,442,891.0	5,095,309.0
Equipo de Computo	2,266,942.0	2,193,462.0
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	16,698.0	16,698.0
Equipo de Transporte	3,110,483.0	3,110,482.0
Equipo Marítimo	784,707.0	784,707.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	31,060,154.0	26,362,999.0
Suma de Bienes Muebles	42,681,875.0	37,563,657.0

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2022.

Registro Contable	Valor de la Relación de Bienes Muebles	Conciliación
42,681,875.0	42,681,875.0	0

Integración de los Bienes Inmuebles:

Concepto	2022	2021
Terrenos	17,447,526.0	17,447,526.0
Infraestructura Portuaria	276,201,421.0	276,201,421.0
Construcciones en Proceso	23,005,508.0	1.0
Suma de bienes Inmuebles	316,654,455.0	293,648,948.0

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2022.



Registro contable	Valor de la Relación de bienes inmuebles	Conciliación
316,654,455.0	316,654,455.0	0

13. Activos Diferidos

La entidad determina los Impuestos a la utilidad y (diferidos) con base en el método de activos y pasivos, mencionados en la NIF D-4 Impuestos a la Utilidad, a todas las diferencias que surgen entre los valores contables y fiscales se les aplica la tasa del Impuesto Sobre la Renta (ISR), vigente a la fecha del balance general, o bien aquellas tasas promulgadas y establecidas en las condiciones fiscales a esa fecha y que estarán vigentes al momento en que se estima que los activos y pasivos por impuestos diferidos se recuperarán o liquidarán respectivamente. En el caso de la PTU la Entidad tiene la política de considerar la PTU como compensación a sus empleados. La PTU se determina aplicando el 10% a la Utilidad Fiscal señalada en el artículo 9 de la Ley del Impuesto sobre la Renta, para determinar y registrar la Participación de los Trabajadores en la Utilidades en esta Entidad; se aplica lo establecido en el artículo 127 Fracción III de la LFT, que a la letra dice: El monto de la participación de los trabajadores al servicio de personas cuyos ingresos deriven exclusivamente de su trabajo, y el de los que se dediquen al cuidado de bienes que produzcan rentas o al cobro de créditos y sus intereses, no podrá exceder de un mes de salario. Sobre esta fracción se realizó una consulta a la Secretaría de Trabajo y Previsión Social, por la Dirección General de Asuntos Jurídicos Mediante Oficio No. DGFAP/DPSC/1.0-232/2022, criterio que fue corroborado mediante Oficio No. 221/DGIFT/731/2022 474, de fecha 23 de junio de 2022, por parte de la Dirección General de Inspección Federal de Trabajo.

La PTU diferida se reconoce bajo el método de activos y pasivos. Conforme a este método, se deben determinar todas las diferencias existentes entre los valores contables y fiscales, incluyendo los valores proyectados de la PTU conforme al párrafo anterior, de los activos y pasivos. Los activos por PTU diferida se evalúan periódicamente creando, en su caso, una estimación sobre aquellos montos por los que no existe una alta probabilidad de recuperación.

Los gastos por PTU, tanto causada como diferida, se presentan dentro del rubro de costos o gastos en el estado de resultado integral. La PTU diferida identificada con otras partidas integrales que no han sido identificadas como realizadas, se presenta en el capital contable y se reclasifican a los resultados del año conforme se vayan realizando.

De acuerdo con las estimaciones efectuadas por la entidad el ISR y PTU Diferidos se determinan por las diferencias temporales de activos y pasivos entre el valor contable y fiscal de los mismos. Al 31 de diciembre 2022 y 2021 los activos de ISR diferido son por la cantidad de 45,015,102.0 pesos y 51,780,256.0 pesos, respectivamente. Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 los activos de PTU diferida son por 6,050,509.0 pesos, y 7,751,947.0 pesos, respectivamente.

Las principales diferencias temporales sobre las que se reconoce ISR y PTU diferida se analizan como sigue:

13.1 ISR diferido.

	2022	2021
Activo fijo y otros activos	55,498,850.0	56,901,097.0
Proveedores	0.0	0.0
Estimaciones para cuentas incobrables y bonificaciones	542,610.0	16,539,917.0
Pagos anticipados (seguros)	0.0	0.0
Anticipos de clientes	551,577.0	551,577.0
Provisiones de pasivo laboral	3,912,053.0	3,526,883.0
Participación de los trabajadores en las Utilidades	961,585.0	0.0
Pérdidas fiscales por amortizar	88,583,664.0	95,081,380.0
Total base de ISR	150,050,339.0	172,600,854.0
Tasa de ISR	30%	30%
ISR diferido	45,015,102.0	51,780,256.0

13.2 PTU diferido.

	2022	2021
Activo fijo y otros activos	55,498,850.0	56,901,097.0
Proveedores	0.0	0.0
Estimaciones para cuentas incobrables y bonificaciones	542,610.0	16,539,917.0
Pagos anticipados (seguros)	0.0	0.0
Anticipos de clientes	551,577.0	551,577.0
Provisiones de pasivo laboral	3,912,053.0	3,526,883.0
Total base de ISR	60,505,090.0	77,519,474.0
Tasa de ISR	10%	10%
PTU diferido	6,050,509.0	7,751,947.0

14. Estimaciones y Deterioros

Sin información que reportar

PASIVO

1. Cuentas y documentos por pagar a corto plazo

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

	2022	2021
Impuestos retenidos por pagar	939,479.0	610,824.0
Impuestos por pagar	3,455,343.0	12,070,911.0
Cuentas por pagar	-27,566.0	-34,860.0
	4,367,256.0	12,646,875.0

Dentro del rubro de impuestos retenidos por pagar, se contemplan las retenciones de ISR, IVA retenido, IMSS, INFONAVIT, 5% al millar pensión alimenticia y crédito FONACOT.

En Impuestos por pagar, el saldo contempla el SAR, pago de derechos por contraprestación al Gobierno Federal por los ingresos a diciembre de 2022, cuotas de Infonavit, IMSS, cuota patronal, impuesto sobre nómina y el impuesto al valor agregado no cobrado.

En el rubro de cuentas por pagar el importe corresponde principalmente al pago efectuado al Tribunal como garantía en el juicio de amparo promovido por la ASIPONA Vallarta, contra la demanda laboral instaurada por Blanca Mónica Martínez Hernández, empleada de la empresa Centauro Integral de México SA de C.V, contra la Entidad.

2. Documentos a pagar a corto plazo

Sin información que reportar.

3. Pasivos diferidos a corto plazo

3.1 Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el saldo es de 551, 577.0 pesos, en ambos periodos corresponden a anticipos de clientes por servicios a recibir.

4. Provisiones a corto plazo se integra de la siguiente manera:

	2022	2021
Provisión de PTU del ejercicio	966,652.0	5,067.0
	966,652.0	5,067.0



Al 31 de diciembre de 2022, se generó base para determinar y registrar la Participación de los Trabajadores en las Utilidades; por lo que se aplicó lo establecido en el artículo 127 Fracción III de la LFT, el cual no podrá exceder de un mes de salario, dando como resultado la provisión de la PTU por 961,585.0 pesos, en el ejercicio 2021, no se generó base para determinar y registrar la Participación de los Trabajadores en las Utilidades.

5. Provisiones a largo plazo:

Sin información que reportar

6. Fondo de Bienes de Terceros en Administración y /o Garantía a Corto Plazo

Al 31 de diciembre 2022 los fondos de bienes de terceros, es de 3,940,171.0 pesos, integrados por los depósitos en garantía de los clientes que mantienen relación contractual con la Entidad, para garantizar ante esta, el cumplimiento de las obligaciones, daños o perjuicio ocasionado al área cedida.

7. Pasivos Diferidos y Otros

Beneficios a los empleados.

De conformidad a la Norma de Información Financiera General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales, emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental, se informa que la entidad, realizó un estudio actuarial que permite reconocer los pasivos por obligaciones laborales, determinados conforme a lo establecido en la Norma de Información Financiera D-3, "Beneficios a los Empleados" emitida por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIIF); esto con el fin de realizar el registro de estos pasivos por concepto de beneficios por terminación y beneficios al retiro de los trabajadores para 2022 y 2021.

El costo por las obligaciones y otros elementos de los planes de primas de antigüedad y otros beneficios por retiro, se determinaron con base en cálculos preparados por actuarios independientes al 31 de diciembre de 2022 y 2021 siendo los siguientes:

Concepto	2022	2021
Beneficios Por Prima de Antigüedad	1,341,999.0	1,148,888.0
Beneficios por retiro	2,570,054.0	2,377,995.0
Total	3,912,053.0	3,526,883.0

La conciliación entre los saldos iniciales y finales del ejercicio de 2022 del valor presente de las Obligaciones por Beneficios Definidos (OBD) es como sigue:

	Prima de Antigüedad	Indemnizaciones	Total
OBD al 1 de enero de 2022	1,148,888.0	2,377,995.0	3,526,883.0
Más (menos):			
(Costo)/ Ingreso neto del periodo	340,512.0	1,043,174.0	1,383,686.0
Remedaciones netas	-47,498.0	-562,019.0	-609,517.0
Beneficios Pagados	-99,903.0	-289,096.0	-388,999.0
OBD al 31 de diciembre de 2021	1,341,999.0	2,570,054.0	3,912,053.0

El costo neto del periodo 2022 se integra como se muestra a continuación:

	Prima de Antigüedad	Indemnizaciones	Total
Costo laboral	-98,024.0	-423,934.0	-521,958.0
Costo financiero	-242,487.0	-619,241.0	-861,728.0
Remedaciones netas del Pasivo de Beneficios Definidos en ORI	47,498	562,019.0	609,517.0
Costo Neto del periodo	-293,013.0	-481,156.0	-774,169.0



8. Pasivos Contingentes

Se presentan por separado en el informe pasivos contingentes.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión:

Este rubro se integra de la siguiente manera:

	2022	2021	VARIACIÓN	%
Servicios de infraestructura portuaria	104,977,863.0	42,100,405.0	62,877,458.0	149.3
Cesión parcial de derechos	23,642,667.0	18,286,963.0	5,355,704.0	29.3
Servicios portuarios y conexos	5,339,663.0	4,243,678.0	1,095,985.0	25.8
Otros ingresos y beneficios varios	2,414,171.0	5,841,997.0	-3,427,826.0	-58.7
Ingresos financieros	9,234,896.0	2,587,771.0	6,647,125.0	256.9
	145,609,260.0	73,060,814.0	72,548,446.0	99.3

Los ingresos obtenidos durante 2022 fueron mayores en un 99.3% respecto de los obtenidos en el ejercicio de 2021; derivado de lo siguiente:

Servicios de Infraestructura Portuaria: En este rubro se obtuvo un incremento de 62,877,458.0 pesos, con respecto al mismo periodo de 2021, generados principalmente por la atención de 186 cruceros de altura, 458,319 pasajeros en cruceros internacionales, 505,746 en embarcaciones turísticas y 36,362 en embarcaciones de pesca deportiva. En el ejercicio 2021, se atendieron 62 cruceros.

Cesión parcial de derechos: La variación positiva de 5,355,704.0 pesos, con respecto al mismo periodo de 2021, se debe principalmente al efecto neto de las actualizaciones de las contraprestaciones de acuerdo al INPC, celebración de nuevos contratos con los clientes Opequimar, S.A de C.V; Puerto Varas, S.A de C.V. y al pago de contraprestación variable del cliente Puerto Mágico PV, S de R.L. de C.V.

Servicios Portuarios y Conexos: La variación positiva de 1,095,985.0 pesos, respecto al mismo periodo del ejercicio 2021, se debe principalmente a la obtención de mayores ingresos por el pago de la contraprestación variable del servicio de recolección de basura a los cruceros internacionales.

Otros ingresos y beneficios varios: Esta variación negativa de 3,427,826.0 pesos, es originada principalmente a que en el periodo que se reporta no se realizaron cobro por penalizaciones a clientes y proveedores por incumplimiento de contrato, con relación al mismo periodo del ejercicio 2021 que se penalizó al cliente Impulsora Turística de Vallarta, SA de CV por 2,675,157.0 por incumplimientos al contrato APIVAL01-060/07, de acuerdo a oficio API-VAL. -D.G. 204/2021

Ingresos Financieros: La variación positiva de 6,647,125.0 pesos, es originada principalmente por mayores rendimientos bancarios.

2. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Este rubro se integra de la siguiente manera:

	2022	2021	Variación	%
Servicios personales	18,939,918.0	19,599,492.0	-659,574.0	-3.4
Materiales y suministros	3,183,000.0	1,566,067.0	1,616,933.0	103.2
Servicios generales	46,253,099.0	23,623,566.0	22,629,533.0	95.8
Subtotal gastos de funcionamiento	68,376,017.0	44,789,125.0	23,586,892.0	52.7
Estimaciones, depreciaciones, deterioro, obsolescencia	14,703,686.0	14,732,986.0	-29,300.0	-0.2
Provisiones	0.0	0.0	0.0	0.0
Otros gastos	23,733,198.0	-4,446,117.0	28,179,315.0	-633.8



	2022	2021	Variación	%
Subtotal Otros Gastos y pérdidas extraordinarias	38,436,884.0	10,286,869.0	28,150,015.0	273.6
Inversión pública no capitalizable	-	-	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	106,812,901.0	55,075,994.0	51,736,907.0	93.9

Gastos de Funcionamiento

En este rubro se observa en 2022 un incremento de 23,586,892.0 pesos, que representa un mayor gasto del 52.7% respecto de 2021, principalmente por los siguiente: En Servicios Personales se observa una disminución del 3.4%, principalmente a un menor ejercicio en los conceptos de liquidaciones; en Materiales y Suministros un mayor gasto del 103.2%, en los rubros siguientes: Materiales y útiles de impresión, material de limpieza, materiales complementarios, vestuarios y uniformes, refacciones y accesorios en equipo de cómputo; en Servicios Generales, un mayor gasto por 95.8%, en los conceptos de arrendamiento de mobiliario, arrendamiento de vehículos, patentes, regalías y otros, servicio de mantenimiento de aplicaciones informáticas, capacitación, estudios e investigaciones, material informativo, servicio de vigilancia, mantenimiento y conservación de inmuebles, de mobiliario y equipo, de bienes informáticos, de vehículos, conservación de maquinaria, servicio de jardinería, difusión de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales, pasajes aéreos, viáticos, Otros impuestos y derechos, erogaciones por resolución de autoridad competente, derivado del complemento de pago al contratista Dragados y Restauraciones Brohídricas, S.A. de C.V.

Otros gastos y pérdidas extraordinarias

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

	2022	2021	Variación	%
Diferencias por tipo de cambio negativas	165,822.0	48,410.0	117,412.0	242.5
Otros gastos diversos	0.0	3,075,180.0	-3,075,180.0	-100.0
Bonificaciones y Descuentos Otorgados	3,977,391.0	0.0	3,977,391.0	-
Impuesto sobre la renta diferido	6,765,154.0	-4,426,556.0	11,191,710.0	-252.8
Participación de los trabajadores en las utilidades	961,585.0	0.0	961,585.0	-
Participación de los trabajadores en las utilidades diferida	1,701,438.0	-6,353,020.0	8,054,458.0	-126.8
Contraprestación tarifa A	10,161,808.0	3,209,869.0	6,951,939.0	216.6
Total	23,733,198.0	-4,446,117.0	28,179,315.0	-633.8

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Hacienda Pública /Patrimonio contribuido.

El patrimonio contribuido suscrito y pagado se integra al cierre del ejercicio 2022 por un importe de 228,133,864.0 pesos, dicho capital fijo y variable está representado por acciones ordinarias nominativas con valor nominal de cien pesos cada una, y está integrado de la siguiente manera:

Accionistas	Acciones en Circulación		Totales
	Subserie A-1	Subserie B-1	
Parte Fija			
Gobierno Federal	255	244	499
Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C		1	1
Parte Variable			
Gobierno Federal	1,130,631	1,086,288	2,216,919
Total de acciones en circulación	1,130,886	1,086,533	2,217,419



Las acciones de la serie "A", forman el 51%, solo podrán ser suscritas por el Gobierno Federal, Estatal y Municipal, Organismos Descentralizados, Empresas de Participación Estatal Mayoritaria o Sociedad Mexicana con cláusulas de exclusión de extranjeros, o bien por individuos mexicanos.

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

El capital social de la Entidad es de 204,041,950.0 pesos (221,741,900.0 pesos, de capital histórico; que corresponde a 2,217,419 títulos con un valor nominal de cien pesos cada una). De conformidad con lo establecido en el Oficio No.349-B-171 del 29 de abril de 2022, emitido por la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se fija un aprovechamiento a cargo de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V., por un monto de 17,700,000.0 pesos, con cargo a las disponibilidades financieras, recursos que fueron enterados a la TESOFE con fecha 04 de mayo de 2022, mismo que disminuyó el capital.

Derivado del pago de aprovechamiento a cargo de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, SA de CV., el monto de 17,700,000.0, se convocará a una Asamblea Extraordinaria de Accionistas,

El capital social de la Entidad es de 204,041,950 pesos, más la actualización 24,091,914.0 pesos, dando como resultado un saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a 2022 de \$228,133,864.0 pesos.

2. Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado

Al cierre del ejercicio 2022, la Entidad no presentó modificaciones.

3. Información sobre el Patrimonio Generado del Ejercicio.

Al cierre del ejercicio 2022, la Entidad reflejó una utilidad de 38,796,359.0 pesos.

El resultado neto del ejercicio está sujeto a los acuerdos de la Asamblea General de Accionistas, a lo dispuesto por sus estatutos y a la Ley General de Sociedades Mercantiles, que establece que en los casos de utilidad se destine un 5% de la misma para incrementar la reserva legal, hasta que dicha reserva sea igual al 20% del capital social pagado.

Ejercicio	Integración de Utilidades por Ejercicio		Monto actualizado	Monto acumulado
	Utilidad financiera histórica	Actualización		
1994	272,610	625,880	898,490	898,490
1995	236,360	64,088	300,448	1,198,938
1996	1,551,143	788,172	2,339,315	3,538,253
1997	652,618	-97,169	555,449	4,093,702
1998	2,628,642	-176,478	2,452,164	6,545,866
1999	3,004,509	-458,587	2,545,922	9,091,788
2000	1,474,814	-798,152	676,662	9,768,450
2001	1,764,962	-492,312	1,272,650	11,041,100
Distribución de dividendos 1994-2001			-11,041,100	0
2002	7,624,485	939,337	8,563,822	8,563,822
2003	2,372,357	190,500	2,562,857	11,126,679
2004	6,696,554	180,807	6,877,361	18,004,040
2005	5,771,527	83,108	5,854,635	23,858,675
2006	18,963,756	750,564	19,714,320	43,572,995
Distribución de dividendos 2002-2006			-31,397,278	12,175,717
2007	3,347,582		3,347,582	15,523,299
2008	-3,372,527		-3,372,527	8,088,291
	557,591		557,591	8,645,882
2009	16,077,330		16,077,330	24,723,212
Ajuste ISR ejercicio 2009	-1,946,499		-1,946,499	22,776,713



2010	-	21,242,364.	-21,242,364	1,534,349
2011		9,328,853	9,328,853	10,863,202
		-4,427	-4,427	10,858,775
Ajuste efectos insuficiencia actualización		1,773,635	1,773,635	12,632,410
2012		148,749	148,749	12,781,159
2013		-7,422,425	-7,422,425	5,358,734
2014		-7,523,669	-7,523,669	-2,164,935
2015		-25,341,618	-25,341,618	-27,506,553
2016		24,151,434	24,151,434	-3,355,119
2017		-21,813,776	-21,813,776	-25,168,895
2018		17,749,930	17,749,930	-7,418,965
2019		22,098,954	22,098,954	14,679,989
Capitalización de resultados de ejercicios anteriores		-11,479,973	-11,479,973	3,200,016
2020		892,676	892,676	4,092,692
Actualización de reserva		-3,244,650	-3,244,650	848,042
2021		17,984,820	17,984,820	18,832,862
Reserva Legal		6,969,976	6,969,976	25,802,838
2022		38,796,359	38,796,359	64,599,197

Hasta el 31 de diciembre de 2013 la ley del ISR establece que los dividendos provenientes de las utilidades que ya hayan pagado el ISR corporativo, no estarán sujetos al pago de dicho impuesto, para lo cual, las utilidades fiscales se deberán controlar a través de la Cuenta de Utilidad Fiscal Neta (CUFIN). La cantidad distribuida que exceda del saldo de la CUFIN, estará sujeta al pago del ISR en los términos de la legislación vigente a la fecha de distribución del dividendo.

Con motivo de la Reforma Fiscal, los dividendos que se paguen sobre utilidades generadas a partir de 1 de enero de 2014 estarán sujetos a una retención del 10% de impuesto sobre la renta, provengan de la CUFIN o de utilidades que no hayan pagado impuestos.

De conformidad con la Ley del ISR, la Compañía debe controlar en una cuenta denominada Cuenta de Capital de Aportación (CUCA) las aportaciones de capital y las primas netas por suscripción de acciones efectuadas por los accionistas, así como las reducciones de capital que se efectúen. Dicha cuenta se deberá actualizar con la inflación en México desde las fechas de las aportaciones, y reducciones de capital.

Conforme a la Ley del ISR, el importe de una reducción de capital no será sujeto al pago de impuesto cuando no exceda del saldo de la CUCA; en caso contrario, la diferencia debe ser considerada como utilidad distribuida y el impuesto se causará a la tasa vigente en la fecha de la reducción, y con cargo a la Compañía.

Al 31 de diciembre de 2022 la reserva legal actualizada hasta el 31 de diciembre de 2020, asciende a 6,969,976.0 pesos (6,709,286 pesos históricos).

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Efectivo y equivalentes

Los montos de los saldos de efectivo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 se integran de la siguiente manera:

Descripción	2022	2021
Caja	221,606.0	169,020.0
Bancos	1,094,758.0	746,034.0
Inversiones en Valores	122,942,109.0	70,926,156.0
Total	124,258,473.0	71,841,210.0



Detalle de las adquisiciones de las Actividades de inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS		
Concepto	2022	2021
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	23,005,507.0	0.0
Terrenos	0.0	0.0
Viviendas	0.0	0.0
Edificios no Habitacionales	0.0	0.0
Infraestructura	0.0	0.0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.0	0.0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	23,005,507.0	0.0
Otros Bienes Inmuebles	0.0	0.0
Bienes Muebles	5,118,218.0	0.0
Mobiliario y Equipo de Administración	421,064.0	0.0
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	0.0	0.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.0	0.0
Vehículos y Equipo de Transporte	0.0	0.0
Equipo de Defensa y Seguridad	0.0	0.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,697,154.0	0.0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.0	0.0
Activos Biológicos	0.0	0.0
Otras Inversiones	0.0	0.0
Total	28,123,725.0	0.0

Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	38,796,359	13,558,264
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:		
Depreciaciones.	14,703,686	14,781,394
Amortizaciones	0	0
Incremento en las provisiones	1,806,055.0	-4,296,667
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles (Obra en proceso)	0	3,075,180
Incremento en cuentas por cobrar	42,934,887.0	-13,289,765
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	98,240,988	13,828,406

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo:

Dentro de las actividades de operación se obtuvieron los siguientes resultados al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

Origen

Se obtuvieron en 2022 por venta de bienes y servicios ingresos por 167,199,896.0 pesos, cifra mayor en 118,869,581.0 pesos, originado principalmente por el cobro de 27 cruceros pendientes de pago del ejercicio 2021, cobro de 162 cruceros de 186 atendidos en el ejercicio que se reporta, atención de 437,132 pasajeros de Cruceros Internacionales; 27,541 pasajeros de embarcaciones de pesca deportiva y 505,526 pasajeros de Embarcaciones Turísticas, ingresos superiores en servicios de atraque de embarcaciones turísticas y de pesca deportiva, mayores ingresos en cesiones parciales de derechos derivado de la actualización de las contraprestaciones de acuerdo INPC, pago de saldo de ejercicios anteriores del cliente Impulsora Turística de Vallarta, SA de CV, mayores ingresos en la contraprestación variable del cliente Puerto Mágico, S.A de C.V., ingresos por nuevos contratos de Cesión Parcial de Derechos de los clientes Opequimar, S.A de C.V y Puerto



Varas, S.A de C.V., ingresos mayores por uso de áreas (taxis, guías, estacionamiento, boletos de tours operadores y uso de área por arribo de cruceros en Muelles 2 y 3) con relación al ejercicio 2021.

Se registran otros Orígenes de operación por 12,332,968.0 pesos, cifra mayor en 3,861,950.0 pesos con relación al ejercicio 2021, originado principalmente por mayores ingresos en rendimientos bancarios y utilidad cambiaria.

Aplicación

En 2022 los gastos de funcionamiento ascendieron a 81,291,876.0 pesos, mientras que en 2021 fueron por 42,972,927.0 pesos.

Actividades de inversión

En actividades de inversión se ejercieron 28,123,725.0 pesos, de los cuales 5,118,218.0 pesos corresponden al ejercicio en el capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, por la autorización del Programa de Adquisiciones 2022, con clave de cartera 2213J2V0003, adquiriéndose Mobiliario y Equipo de administración por 421,064.0 pesos; y maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por 4,697,154.0 pesos. La diferencia 23,005,507 quedaron en construcciones en proceso en bienes propios, por el proyecto Marina Dársena Las Piedras con clave de cartera 2213J2V0001, en su Etapa 1.

Al cierre del ejercicio 2022 se tuvo un incremento en la disponibilidad por 52,417,263.0 pesos.

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

• **Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables**

Durante el período enero a diciembre de 2022, los ingresos recaudados por venta de servicios e ingresos diversos ascendieron 145,609,260.0 pesos, en comparación con los 145,609,260.0 pesos, registrados por concepto de ingresos contables devengados, a continuación, se presenta la conciliación entre ambos ingresos.

Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	145,609,260.0
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	-
Ingresos financieros	-
Incremento por variación de inventarios	-
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-
Disminución del exceso de provisiones	-
Otros ingresos y beneficios varios	-
Otros ingresos contables no presupuestarios	-
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-
Aprovechamientos patrimoniales	-
Ingresos derivados de financiamientos	-
Otros ingresos presupuestarios no contables	-
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	145,609,260.0



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

Durante el periodo de enero a diciembre 2022, el presupuesto ejercido ascendió a 106,218,988.0 pesos, en comparación con los 106,812,901 pesos, registrados por concepto de gastos contables devengados, a continuación, se presenta la conciliación entre dichos egresos.

Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos presupuestarios	106,218,988.0
2. Menos egresos presupuestarios no contables	28,123,725.0
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.0
Materiales y Suministros	0.0
Mobiliario y Equipo de Administración	421,064.0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.0
Vehículos y equipo de transporte	0.0
Equipo de defensa y de seguridad	0.0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,697,154.0
Activos biológicos	-
Bienes inmuebles	-
Activos intangibles	-
Obra pública en bienes de dominio público	-
Obra pública en bienes propios	23,005,507.0
Acciones y participaciones de capital	-
Compra de títulos y valores	-
Concesión de préstamos	-
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-
Amortización de la deuda pública	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-
Otros egresos presupuestarios no contables	-
3. Más gastos contables no presupuestales	28,717,638.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,703,686.0
Provisiones	-
Disminución de inventarios	-
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-
Otros Gastos	0.0
Otros gastos contables no presupuestarios	14,013,952.0
Bonificaciones y Descuentos 3,977,391.0	
Efecto del D3 608,384.0	
(ISR Diferido) 6,765,154.0	
PTU 961,585.0	
(PTU Diferido) 1,701,438.0	
	106,812,901.0



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

En julio de 2021 se actualizó el avalúo maestro del recinto portuario mediante Dictamen Evaluatorio Genérico número G-9312-B-ZNA secuencial 01-20-609 emitido por el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales (INDAABIN) en el que se determinan los siguientes valores:

Valor de Reposición Nuevo de las construcciones	628,479.2 miles de pesos
Valor Económico del Recinto Portuario	529,404.4 miles de pesos
Valor Neto de Reposición de las construcciones	495,226.9 miles de pesos

Al cierre del ejercicio 2022 se tiene registrada una Pérdida Fiscal acumulada pendiente de amortizar por 88,583,664.0 pesos.

El saldo de la Cuenta de Capital Actualizado (CUCA) presenta un saldo de 462,987,006.0 de pesos.

El saldo de Cuenta de Utilidad Fiscal (CUFIN) presenta un saldo de 133,702,153.0 pesos.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL

Los movimientos que se efectuaron durante el período enero-diciembre del ejercicio 2022 del presupuesto autorizado es el siguiente:

Ingresos

Concepto	Importe
Presupuesto de ingresos Estimado	100,203,968.0
Presupuesto de ingresos por ejecutar	0.0
Presupuesto de ingresos modificado	166,606,997.0
Presupuesto de ingresos devengado	145,609,260.0
Presupuesto de ingresos Recaudado	179,532,864.0

Egresos

Concepto	Importe
Presupuesto de egresos aprobado	100,203,977.0
Presupuesto de egresos por ejercer	60,590,078.0
Presupuesto de egresos modificado	166,606,996.0
Presupuesto de egresos comprometido	0.0
Presupuesto de egresos devengado	106,218,988.0
Presupuesto de egresos ejercido	106,016,918.0
Presupuesto de egresos pagado	106,016,918.0

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron durante el ejercicio 2022 y que se consideran para la mayor comprensión de los mismos.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

La creación de las ASIPONAS en 1994, a partir de la publicación de la Ley de Puertos, dio un fuerte impulso al crecimiento de la actividad portuaria y de las inversiones en nueva infraestructura y de servicios portuarios, permitiendo a los puertos del país insertarse de manera más eficiente en las corrientes mundiales de comercio y turismo por vía marítima. La vocación natural de Puerto Vallarta es turística, por lo que cuenta con infraestructura portuaria y servicios especializados, directamente relacionados con el transporte de pasajeros vía marítima y con la industria turística.

En el ámbito de servicios de infraestructura portuaria ASIPONA Vallarta atiende a tres líneas de negocios:

❖ Cruceros

Se registró el arribo de 186 cruceros de los 138 programados para el año 2022, dando como resultado un incremento del 34.8%, es decir 48 arribos más. Su comparativo con lo registrado en 2021, de 62 cruceros, representa un incremento del 200.0%.

El movimiento de pasajeros de Cruceros Internacionales fue de 458,319, contra 378,968 programados para este 2022, lo que representa un incremento del 20.9%. Los resultados reales del 2021 fueron de 108,123 pasajeros transportados, lo que representa un incremento del 323.9%.

❖ Turismo de cabotaje

Esta segunda unidad de negocio, alcanzó la cifra de 36,582 recorridos, 4,954 más respecto al mismo periodo del ejercicio inmediato anterior, resultando una variación superior en un 15.7%.

❖ Muelle Los Peines

Esta instalación mantiene una capacidad de 137 posiciones de atraque para embarcaciones de turismo náutico. Durante el 2022, se brindó servicio a 36,429 pasajeros, comparado con los 26,620 programados, resulta un incremento del 36.8%.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta (ASIPONA PV), antes Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., cuyo cambio de denominación se publicó en el Diario Oficial de la Federación el 16 de noviembre de 2021; en términos de los artículos 3 fracción II y 46 fracción II de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, es una empresa de participación estatal mayoritaria del Gobierno Federal, constituida el día 22 de junio de 1994 como sociedad Anónima de Capital Variable; y en términos del artículo 38 de la Ley de Puertos y 30 fracción XIV Ter de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, es concesionaria de la Secretaría de Marina para la Administración Portuaria Integral del Puerto de Puerto Vallarta.

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Puertos publicada en el Diario Oficial de la Federación el 26 de julio de 1994, la entidad obtuvo el título de concesión para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes de dominio Público de la Federación y que integran el Recinto Portuario de Puerto Vallarta en el estado de Jalisco,

La concesión no crea derechos reales ni posesión alguna sobre los bienes y obliga a que el control mayoritario y administrativo recaiga en socios mexicanos. Al término de la concesión, las obras e instalaciones adheridas de manera permanente a los bienes de dominio público, quedarán a favor de la nación, sin costo alguno y libres de todo gravamen.

De conformidad con el artículo 37 de la Ley de Puertos, así como la condición novena del título de concesión otorgado a la entidad, se establece la obligación de pagar al Gobierno Federal, como única contraprestación por el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes de dominio Público y de los servicios concesionados, un aprovechamiento cuyas bases y periodicidad



de pago se determinarán en los títulos de concesión respectivos, tomando en consideración el valor comercial de dichos bienes, y se considerará también la potencialidad económica del puerto o grupo de ellos y terminales, y el plazo de la concesión.

La Entidad durante el ejercicio 2022 pagó aprovechamientos que corresponden a bienes y servicios portuarios con una tasa del 6 por ciento sobre ingresos brutos totales calculados con base en flujo de efectivo que reciba la API, del cual se podrá disminuir un monto equivalente a la inversión que realice conforme al Programa Maestro de Desarrollo por un importe que represente hasta el 1.5 por ciento de los ingresos brutos totales que reciba la ASIPONA PV. Los ingresos brutos base del aprovechamiento no incluyen los provenientes de la enajenación de terrenos o de otros activos fijos, ingresos por recuperación de seguros ni por productos financieros.

Mediante "Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, de la Ley de Navegación y Comercio Marítimos y de la Ley de Puertos ", publicado en el Diario Oficial de la Federación el 07 de diciembre de 2020, fue señalado en sus Transitorios Primero y Cuarto, lo siguiente:

Primero. El presente Decreto entrará en vigor a los ciento ochenta días naturales siguientes al de su publicación en el Diario Oficial de la Federación.

Cuarto. Los recursos humanos, financieros y materiales con que cuenta la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, respecto a la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, incluidas las Administraciones Portuarias Integrales y en general, todos aquellos recursos necesarios para la ejecución de las atribuciones que por virtud de este Decreto serán trasladadas a la Secretaría de Marina, tales como dragado, puertos, y educación náutica, se transferirán a esta última dependencia a más tardar en la fecha de entrada en vigor del mismo.

La Transferencia señalada en el párrafo anterior incluirá la administración y los recursos humanos, materiales y financieros pertenecientes al Fideicomiso de Formación y Capacitación para el Personal de la Marina Mercante, así como lo concerniente al Fideicomiso del Fondo para el Fortalecimiento a la Infraestructura Portuaria y en general todos aquellos Fideicomisos y Entidades del Sector relacionados con la transferencia de atribuciones señaladas en el presente Decreto.

Las Secretarías de Comunicaciones y Transportes y de Marina fueron responsables del proceso de transferencia de los recursos a que se refiere este transitorio, por lo que proveerán y acordarán lo necesario para tal efecto, sin perjuicio de las atribuciones que corresponden a otras dependencias de la administración pública federal.

Mediante acta de la Sexagésima Novena Asamblea General Extraordinaria de Accionistas, celebrada con fecha veintiuno de junio del dos mil veintiuno, en la Resolución AE-LXIX-5 (21-VI-2021), se aprueba el cambio de denominación de la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A de C.V., para ajustarla a las nuevas circunstancias, hecho que no afecta en nada al normal desarrollo de sus actividades, obligaciones y derechos contraídos, para que se denomine "Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A de C.V.

Con fecha 09 de noviembre de 2021, se realizan los movimientos de la actualización de la denominación social, ante el Servicio de Administración Tributaria SAT.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C.V. (Entidad) es una empresa de participación estatal mayoritaria que fue constituida el 27 de junio de 1994, por conducto de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, se otorgó a esta entidad título de concesión para la administración portuaria integral de Puerto Vallarta, Jalisco.

El Objeto Social es el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público federal, la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en Puerto Vallarta, Jalisco, así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

La principal actividad, es planear y ejecutar las acciones necesarias para la promoción, operación y desarrollo del puerto, así como construir, mantener y administrar la infraestructura portuaria de uso común para la explotación de las terminales marítimas y la prestación de servicios portuarios y conexos.

El ejercicio fiscal de la entidad es del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022.



La Entidad se sujeta a los siguientes regímenes fiscales y laborales:

❖ Marco Laboral

Las relaciones de trabajo contractuales entre la Entidad y sus empleados, se rigen por la Ley Federal del Trabajo, Reglamentaria del Apartado "B" del Artículo 123 Constitucional.

❖ Régimen fiscal

Impuesto sobre la Renta (ISR): De conformidad con las disposiciones fiscales, la tasa aplicable para determinar el impuesto sobre la renta durante el ejercicio 2022 es del 30%.

Impuesto al Valor Agregado (IVA): Está sujeto al 16% por los ingresos por prestación de servicios.

En su carácter de retenedor:

- Impuesto de los ingresos por salarios y, en general, por la prestación de un servicio personal subordinado.
- Impuesto Sobre la Renta y de servicios profesionales a personas físicas.
- Cuotas retenidas a favor del IMSS.
- Impuesto al Valor Agregado.
- Retención del 5 al millar sobre obras.
- A su cargo como unidad económica:
- Cuotas patronales del IMSS.
- Cuotas del 5% para el INFONAVIT.
- Cuotas del 2% para el Sistema de Ahorro para el Retiro (SAR).
- 2% del Impuesto estatal sobre nómina.

Estructura organizacional.

La plantilla autorizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, es de 49 plazas, distribuidas en: 21 funcionarios de mando medio y superior y 28 funcionarios de nivel operativo. Las plazas ocupadas durante el ejercicio 2022 fueron de 48 plazas en promedio lo cual representó un 98% del total de la plantilla autorizada.

Para el ejercicio 2022, mediante oficio No. 307-A.-0485 de fecha 25 de febrero de 2022, emitido por la Subsecretaría de Egresos Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, otorga la autorización presupuestaria de 2 plazas de personal de mando de carácter eventual, vigentes del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022, contratándose la plazas de los Titular del área de Quejas y el Titular del área de Responsabilidades para el área del Órgano Interno de Control con fecha 01 de enero al 31 de diciembre de 2022, conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2022.

La ASIPONA Vallarta no forma parte de ningún fideicomiso o análogo.

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados por la administración de la Entidad de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en las Normas Generales y Específicas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito (SHCP) y en las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C., que son aplicadas de manera supletoria y que no han sido autorizadas a la entidad.



Las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre de 2008, y a los Lineamientos de interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental en su numeral 10, establecen que las operaciones y generación en tiempo real de estados financieros sobre el ejercicio de ingresos y egresos y sobre las finanzas públicas de entidades paraestatales del Gobierno Federal deberá realizarse a más tardar el 31 de diciembre de 2012, es decir será aplicable desde el 1º de enero de 2013.

Reconocimiento de los efectos de la inflación. Los estados financieros que se acompañan fueron preparados aplicando las disposiciones normativas de la NIF B-10 relativas al reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, en apego a la Norma Específica de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal NIFGGSP 04 Norma para el Reconocimiento de los efectos de la Inflación, en su Apartado C. Consecuentemente, los estados financieros adjuntos reconocen los efectos de la inflación originados hasta el 31 de diciembre de 2007. A partir de 2008, los efectos de la inflación han sido desconectados debido a que la Entidad opera en un entorno no inflacionario.

La inflación anual de 2022, 2021 y 2020 fue del 7.82%, 7.3551% y 3.1501%, respectivamente, por lo tanto, la inflación fue del 18.3252%. Consecuentemente, las cifras de los Estados financieros adjuntos son comparables.

Las normas y metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos y características de sus notas, están alineadas para el Sector Paraestatal Federal conforme a lo establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental (MCG) emitido por el CONAC, y las disposiciones emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la SHCP, se presentan como sigue:

- ❖ Reportes financieros
 - Estado de Actividades.
 - Estado de Situación Financiera.
 - Estado de Cambios en la situación Financiera.
 - Estado de Variación en la Hacienda Pública.
 - Estado Analítico del Activo.
 - Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
 - Estado de Flujos de Efectivo.
 - Patrimonio del Ente Público del Sector Paraestatal.
 - Conciliación contable-presupuestaria.
 - Notas a los Estados Financieros.
 - Informe sobre Pasivos Contingentes.

- ❖ Normas de Información Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFG SP, emitidas por la SHCP, vigentes a partir de 2013:

Las Normas Gubernamentales Aplicables para los Ejercicios de 2022 y 2021

NIFGG SP 01	Control presupuestario de los ingresos y de los gastos
NIFGG SP 02	Subsidios y transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades
NIFGG SP 03	Estimación de cuentas incobrables
NIFGG SP 04	Re expresión
NIFGG SP 05	Obligaciones laborales
NIFGG SP 06	Arrendamiento financiero
NACG 01	Disposiciones aplicables al archivo contable gubernamental



La preparación de la información financiera de acuerdo con las Normas de Información Financiera y disposiciones de normatividad gubernamental requiere que la administración haga estimaciones y considere supuestos que afectan las cifras del estado de situación financiera y los montos incluidos en el estado de actividades del período; los resultados reales pueden diferir de las estimaciones consideradas. La administración de la entidad, aplicando el juicio profesional, considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

La moneda funcional de la entidad es el peso mexicano y cuando se hace referencia a dólares, se trata de dólares de Estado Unidos de Norteamérica.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Efectivo y equivalentes de efectivo.

El efectivo en caja y bancos en moneda nacional se expresa a su valor nominal. Los importes de equivalentes de efectivo denominados en moneda extranjera y los de las inversiones de los recursos disponibles a la vista se expresan a su valor de realización. Las diferencias entre el monto a la fecha de adquisición y/o inversión y la del estado de situación financiera, se reconocen en resultados dentro del resultado integral de financiamiento.

Bienes Muebles, Inmuebles, maquinaria y equipo y depreciación

Se registran a su costo de adquisición y hasta el 31 de diciembre de 2007 se actualizaron mediante factores derivados del INPC.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, los valores de los inmuebles, maquinaria y equipo incluyen los saldos iniciales actualizados hasta el 31 de diciembre de 2007, importes netos de depreciación acumulada y bajas del ejercicio, más las compras efectuadas con posterioridad.

El resultado integral de financiamiento de pasivos contraídos en activos calificables, se capitaliza como parte de estos activos hasta que inician su operación.

Los gastos de mantenimiento y reparación se cargan a los resultados del ejercicio conforme se incurren; las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan.

La depreciación se calcula por el método de línea recta con base en las vidas útiles de los activos, estimadas por la Entidad, aplicando a los valores actualizados, las siguientes tasas anuales:

• Inmuebles	5%
• Maquinaria y equipo	10%
• Equipo de transporte	25%
• Equipo de oficina	10%
• Equipo de cómputo	30%
• Otros equipos	10%
• Equipo Marítimo	6%

Estimaciones y Deterioros

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

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, y con base en esta evaluación, no existían indicios de deterioro en el valor de los activos de larga duración de la entidad.

La concesión no crea derechos reales, ni posesión alguna sobre los bienes, por lo que las obras e instalaciones adheridas de manera permanente a los bienes del dominio público, quedan a favor de la Nación, sin costo alguno y libre gravamen.

Con base a lo descrito anteriormente, las erogaciones que se efectúan por estos conceptos, se contabilizan inicialmente como parte del activo fijo y posteriormente se reconocen en el costo de operación y no como una partida extraordinaria, ya que para las administraciones portuarias son partidas usuales y frecuentes.

Activos Intangibles

Corresponden principalmente a erogaciones efectuadas sobre el desarrollo del proyecto del sistema integral de operación y software de apoyo administrativo y se registran a su valor de adquisición. La amortización del ejercicio se determina considerando un período de siete años, sobre el valor actualizado. Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 se encuentran totalmente amortizados.

Provisiones

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

Beneficios a los empleados

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

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

La determinación del pasivo correspondiente se efectuó de acuerdo a cálculo actuarial según lo establece el Boletín D-3. La Administración de la Compañía estima que el pasivo reconocido cubre razonablemente sus obligaciones acumuladas por este concepto. Todo ello en apego y en concordancia con la Norma Especifica de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales.

Actualización del capital social y de los resultados acumulados

Hasta el 31 de diciembre de 2007 se determinó aplicando factores derivados del INPC, a partir de las fechas en que se hicieron las aportaciones de los accionistas y fueron generadas las utilidades. La actualización de estos conceptos se presenta formando parte de la cifra de cada rubro.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos relacionados con la prestación de servicios se reconocen conforme se prestan con base en los acuerdos contractuales celebrados con sus clientes. Los ingresos se concentran principalmente en cinco clientes del sector turístico de cruceros.

Resultado integral de financiamiento

El resultado integral de financiamiento se determina agrupando en el estado de resultados los gastos y productos financieros y las diferencias cambiarias, netos de los importes capitalizados.

Impuesto sobre la Renta y Participación de los trabajadores en las utilidades diferidos.

Los Impuestos Diferidos se calculan y se reconoce el impuesto que preponderantemente se causará, tomando como referencia proyecciones financieras. El impuesto diferido se determina aplicando la tasa fiscal correspondiente a las diferencias temporales que resultan de la comparación de los valores contables y fiscales de los activos y pasivos, considerando adicionalmente los beneficios de las pérdidas fiscales por amortizar y de algunos créditos fiscales solo si se tiene la certeza de que se realizarán dichos beneficios.



La PTU causada se registra en los resultados del año en que se genera y se reconoce en el rubro de provisiones en el estado de actividades. La PTU diferida se determina por las diferencias temporales que resultan de la comparación de los valores contables y fiscales de los activos y pasivos.

Las transacciones que se registran en las cuentas del patrimonio ganado durante el ejercicio, se muestran en el estado de variaciones en la Hacienda Pública, bajo el concepto de resultado integral para efectos del estado de resultados y para efectos del estado de actividades se presenta con el concepto de resultado del ejercicio (Ahorro/ Desahorro).

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental.

En cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) a través de la herramienta Sistema de Administración Portuaria (SAP) se integra en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario, registrando por única vez los momentos contables correspondientes. En lo relativo al gasto, el registro de las etapas: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado. En lo relativo al ingreso, el registro de las etapas: estimado, modificado, devengado y recaudado.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

Los activos y pasivos monetarios en divisas, se expresan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre. Las diferencias cambiarias derivadas de las fluctuaciones en el tipo de cambio entre la fecha en que se concertaron las transacciones y la de su liquidación o valuación a la fecha del estado de situación financiera, se registran dentro de los ingresos financieros. Los activos y pasivos monetarios en divisas, se expresan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre. Las diferencias cambiarias derivadas de las fluctuaciones en el tipo de cambio entre la fecha en que se concertaron las transacciones y la de su liquidación o valuación a la fecha del estado de situación financiera, se registran dentro de los ingresos financieros.

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Los porcentajes de depreciación de los activos se presentan en las políticas de contabilidad significativas de la contabilidad. La Entidad no ha modificado los porcentajes de depreciación durante el ejercicio 2022.

Variación del periodo	2021	2021
Activo Circulante	9,748,595.0	31,280,843.0
Activo No Circulante	-1,661,306.0	-7,028,589.0
Total Activo	8,087,289.0	24,252,254.0

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

Sin información que revelar

10. REPORTE DE RECAUDACION

Sin información que revelar

11. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

Sin información que revelar

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

Sin información que revelar



[Handwritten signature]



13. PROCESO DE MEJORA

Sin información que revelar

14. INFORMACION POR SEGMENTOS

Sin información que revelar

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Sin información que revelar

16. PARTES RELACIONADAS

Sin información que revelar

17. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

Sin información que revelar

Estas notas son parte integrante de los estados financieros de Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

La emisión de los estados financieros fueron aprobados por el Director General el Almirante Ret. Víctor Francisco Uribe Arévalo el 14 de marzo de 2023

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

Autorizó: Almirante Retirado. Víctor Francisco Uribe
Arévalo

Director General

Elaboró: CP. Héctor Gómez Rodríguez

Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO
NACIONAL PUERTO VALLARTA, S. A. DE C. V.

ESTADO E INFORMACION PRESUPUESTARIA E
INFORME AUDITOR INDEPENDIENTE

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CONTENIDO:

- Informe del auditor independiente
- Estado analítico de ingresos
- Ingresos de flujo de efectivo
- Egresos flujo de efectivo
- Estado analítico del ejercicio presupuesto de egresos por clasificación administrativa
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa (armonizado)
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto (armonizado)
- Estado analítico del ejercicio del presupuestario de egresos en clasificación funcional - programática
- Estado analítico del ejercicio del presupuestario de egresos en clasificación funcional (armonizado)
- Gasto por categoría programática
- Gasto por categoría programática (armonizado)
- Analítico de claves de entidades paraestatales

Guadalajara, Jalisco a 14 de marzo de 2023

MTRO. JOSE MIGUEL BENJAMIN MACIAS FERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL DE FISCALIZACION DEL PATROMINIO PUBLICO FEDERAL

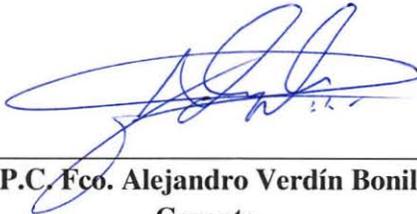
Estimado Mtro. José Miguel:

De conformidad con lo establecido en los Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria, emitidos por la Dirección General de Fiscalización del Patrimonio Público Federal de la Subsecretaría de Fiscalización y Combate a la Corrupción de la Secretaría de la Función Pública, informamos que hacemos entrega de la siguiente información de Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V. (ASIPONA Puerto Vallarta):

- **Dictamen presupuestario** de la cuenta pública correspondiente al ejercicio 2022.

Sin otro particular por el momento, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

A t e n t a m e n t e
RUSSELL BEDFORD GUADALAJARA, S.C.



C.P.C. Fco. Alejandro Verdín Bonilla
Gerente

- c.c.p. Almirante Retirado Victor Francisco Uribe Arévalo – Directo General en la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V. – Presente
Lic. Elizabeth Ochoa Torres – Prosecretaria de la Junta Directa de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V. - Presente
Mtro. Rodolfo Peinado Arvallos – Titular del Órgano Interno de Control en Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.– Presente
CP. Héctor Gómez Rodríguez – Gerente de Administración y Finanzas en la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V. - Presente

Informe de Auditor Independiente

A la Secretaría de la Función Pública

Al Órgano de Gobierno de la Administración del Sistema Nacional Portuario Puerto Vallarta, S. A. de C. V.

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental Administración del Sistema Nacional Portuario Puerto Vallarta, S. A. de C. V. (la entidad), correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos de la Entidad Gubernamental Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V, mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección “Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria” de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicana de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros presupuestarios en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión

La administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2022 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada, con fecha 14 de marzo de 2023, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria

La administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



L.C.C. Héctor E. Negrón Hernández
Av. México 2436, Guadalajara, Jalisco
14 de marzo 2023

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Rubro de Ingresos	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	100,203,968	66,403,029	166,606,997	145,609,260	179,532,864	79,328,896
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total^{1/}	100,203,968	66,403,029	166,606,997	145,609,260	179,532,864	79,328,896
				Ingresos Excedentes		79,328,896

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	100,203,968	66,403,029	166,606,997	145,609,260	179,532,864	79,328,896
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	100,203,968	66,403,029	166,606,997	145,609,260	179,532,864	79,328,896
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total^{1/}	100,203,968	66,403,029	166,606,997	145,609,260	179,532,864	79,328,896
				Ingresos Excedentes *		79,328,896

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

Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arévalo.
Director General

Elaboró: C. P. Héctor Gómez Rodríguez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	158,216,772	238,448,207	251,374,074
DISPONIBILIDAD INICIAL	58,012,804	71,841,210	71,841,210
CORRIENTES Y DE CAPITAL	100,203,968	166,606,997	179,532,864
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	98,351,828	157,820,769	167,199,896
INTERNAS	98,351,828	157,820,769	167,199,896
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	1,852,140	8,786,228	12,332,968
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	1,600,000	5,974,209	9,234,896
OTROS	252,140	2,812,019	3,098,072
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	100,203,968	166,606,997	179,532,864
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0

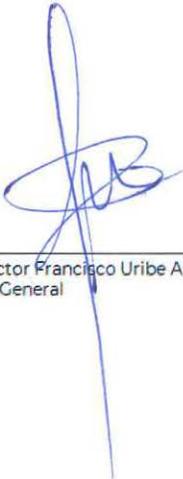
Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
EXTERNO	0	0	0

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

Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.



Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arévalo.
Director General



Elaboró: C.P. Héctor Gómez Rodríguez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

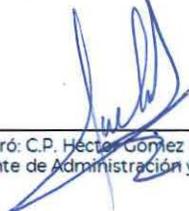
CUENTA PÚBLICA 2022
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	158,216,772	220,748,207	251,374,074
GASTO CORRIENTE	100,203,967	93,728,393	77,893,193
SERVICIOS PERSONALES	17,509,349	18,640,278	18,552,862
DE OPERACIÓN	57,557,413	73,183,730	57,435,948
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	25,137,205	1,904,385	1,904,383
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	72,878,603	28,123,725
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	5,152,541	5,118,218
OBRA PÚBLICA	0	67,726,062	23,005,507
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	3,398,683
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	3,139,787
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	258,896
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	100,203,967	166,606,996	109,415,601
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	58,012,805	54,141,211	124,258,473
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	0

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

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


 Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arévalo.
 Director General


 Elaboró: C.P. Hector Gomez Rodriguez
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	100,203,967	166,606,996	106,218,988	109,415,601	60,388,008

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

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

Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arévalo.
Director General

Elaboró: C.P. Héctor Gómez Rodríguez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

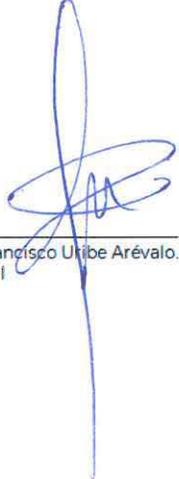
CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.	100,203,967	66,403,029	166,606,996	106,218,988	109,415,601	60,388,008
Total del Gasto	100,203,967	66,403,029	166,606,996	106,218,988	109,415,601	60,388,008

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arévalo.
Director General


Elaboró: C.D. Hector Gómez Rodríguez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	100,203,967	166,606,996	106,218,988	109,415,601	60,388,008
Gasto Corriente	100,203,967	93,728,393	78,095,263	81,032,980	15,633,130
Servicios Personales	17,509,349	18,640,278	18,331,535	18,552,862	308,743
1000 Servicios personales	17,509,349	18,640,278	18,331,535	18,552,862	308,743
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	6,654,302	6,657,886	6,814,905	6,657,884	-157,019
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	938,712	712,520		712,519	712,520
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,196,583	1,739,600	1,700,905	1,734,580	38,695
1400 Seguridad social	2,621,420	2,798,709	2,922,296	2,798,700	-123,587
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	5,629,978	6,731,563	6,893,429	6,649,179	-161,866
1600 Previsiones	468,354				
Gasto De Operación	57,557,413	73,183,730	57,859,345	57,435,948	15,324,385
2000 Materiales y suministros	3,241,100	3,554,200	3,183,000	3,183,000	371,200
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	739,000	872,000	822,379	822,379	49,621
2200 Alimentos y utensilios	53,000	155,500	151,037	151,037	4,463
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,085,200	955,400	842,266	842,266	113,134
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	63,000	27,000	24,791	24,791	2,209
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	271,500	321,500	307,610	307,610	13,890
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	668,000	674,000	593,036	593,036	80,964
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	361,400	548,800	441,881	441,881	106,919
3000 Servicios generales	54,316,313	69,629,530	54,676,345	54,252,948	14,953,185
3100 Servicios básicos	4,398,568	3,467,041	2,363,294	2,363,294	1,103,747
3200 Servicios de arrendamiento	5,519,220	4,696,220	4,038,281	4,038,281	657,939
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	12,764,060	15,547,551	13,526,889	13,526,889	2,020,662
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,130,000	3,836,000	1,750,404	1,750,404	2,085,596
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	17,596,886	23,276,561	20,196,600	20,196,600	3,079,961
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	300,000	300,000	258,621	258,621	41,379
3700 Servicios de traslado y viáticos	126,000	513,000	469,138	469,138	43,862
3800 Servicios oficiales	33,000	33,000	25,651	25,651	7,349
3900 Otros servicios generales	10,448,579	17,960,157	12,047,467	11,624,070	5,912,690
Otros De Corriente	25,137,205	1,904,385	1,904,383	5,044,170	2
3000 Servicios generales	25,137,205	1,904,385	1,904,383	5,044,170	2
3900 Otros servicios generales	25,137,205	1,904,385	1,904,383	5,044,170	2
Pensiones Y Jubilaciones					

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
Gasto De Inversión		72,878,603	28,123,725	28,382,621	44,754,878
Inversión Física		72,878,603	28,123,725	28,123,725	44,754,878
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles		5,152,541	5,118,218	5,118,218	34,323
5100 Mobiliario y equipo de administración		453,679	421,064	421,064	32,615
5600 Maquinaria, otros equipos y herramientas		4,698,862	4,697,154	4,697,154	1,708
6000 Inversión pública		67,726,062	23,005,507	23,005,507	44,720,555
6200 Obra pública en bienes propios		67,726,062	23,005,507	23,005,507	44,720,555
Otros De Inversión				258,896	
3000 Servicios generales				258,896	
3900 Otros servicios generales				258,896	

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

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


 Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arévalo.
 Director General


 Elaboró: C.P. Héctor Gómez Rodríguez
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

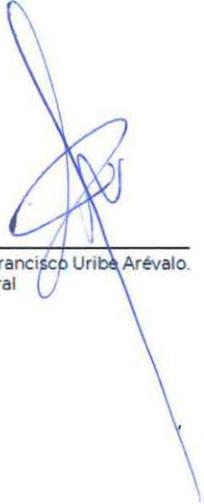
CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	100,203,967	-6,475,574	93,728,393	78,095,263	81,032,980	15,633,130
Gasto De Capital		72,878,603	72,878,603	28,123,725	28,382,621	44,754,878
Total del Gasto	100,203,967	66,403,029	166,606,996	106,218,988	109,415,601	60,388,008

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

^{2/} Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó: Almirante Retirado Victor Francisco Uribe Arévalo.
 Director General


 Elaboró: C.P. Hector Gomez Rodriguez
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

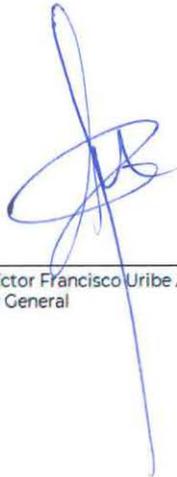
CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Servicios personales	17,509,349	1,130,929	18,640,278	18,331,535	18,552,862	308,743
Remuneraciones al personal de carácter permanente	6,654,302	3,584	6,657,886	6,814,905	6,657,884	-157,019
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	938,712	-226,192	712,520		712,519	712,520
Remuneraciones adicionales y especiales	1,196,583	543,017	1,739,600	1,700,905	1,734,580	38,695
Seguridad social	2,621,420	177,289	2,798,709	2,922,296	2,798,700	-123,587
Otras prestaciones sociales y económicas	5,629,978	1,101,585	6,731,563	6,893,429	6,649,179	-161,866
Previsiones	468,354	-468,354				
Materiales y suministros	3,241,100	313,100	3,554,200	3,183,000	3,183,000	371,200
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	739,000	133,000	872,000	822,379	822,379	49,621
Alimentos y utensilios	53,000	102,500	155,500	151,037	151,037	4,463
Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,085,200	-129,800	955,400	842,266	842,266	113,134
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	63,000	-36,000	27,000	24,791	24,791	2,209
Combustibles, lubricantes y aditivos	271,500	50,000	321,500	307,610	307,610	13,890
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	668,000	6,000	674,000	593,036	593,036	80,964
Herramientas, refacciones y accesorios menores	361,400	187,400	548,800	441,881	441,881	106,919
Servicios generales	79,453,518	-7,919,603	71,533,915	56,580,728	59,556,014	14,953,187
Servicios básicos	4,398,568	-931,527	3,467,041	2,363,294	2,363,294	1,103,747
Servicios de arrendamiento	5,519,220	-823,000	4,696,220	4,038,281	4,038,281	657,939
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	12,764,060	2,783,491	15,547,551	13,526,889	13,526,889	2,020,662
Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,130,000	706,000	3,836,000	1,750,404	1,750,404	2,085,596
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	17,596,886	5,679,675	23,276,561	20,196,600	20,196,600	3,079,961
Servicios de comunicación social y publicidad	300,000		300,000	258,621	258,621	41,379
Servicios de traslado y viáticos	126,000	387,000	513,000	469,138	469,138	43,862
Servicios oficiales	33,000		33,000	25,651	25,651	7,349
Otros servicios generales	35,585,784	-15,721,242	19,864,542	13,951,850	16,927,136	5,912,692
Bienes muebles, inmuebles e intangibles		5,152,541	5,152,541	5,118,218	5,118,218	34,323
Mobiliario y equipo de administración		453,679	453,679	421,064	421,064	32,615
Maquinaria, otros equipos y herramientas		4,698,862	4,698,862	4,697,154	4,697,154	1,708
Inversión pública		67,726,062	67,726,062	23,005,507	23,005,507	44,720,555
Obra pública en bienes propios		67,726,062	67,726,062	23,005,507	23,005,507	44,720,555
Total del Gasto	100,203,967	66,403,029	166,606,996	106,218,988	109,415,601	60,388,008

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

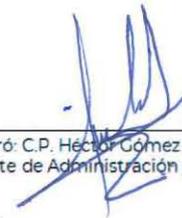
2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

Cuenta Pública 2022



Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arévalo.
Director General



Elaboró: C.P. Héctor Gómez Rodríguez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
II	FI	SE	AI	PP	MR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
						TOTAL APROBADO	17,509,349	57,557,413		25,137,205	100,203,967				100,203,967	100.0				
						TOTAL MODIFICADO	18,640,278	73,183,730		1,904,385	93,728,393	72,878,603		72,878,603	166,606,996	56.3		43.7		
						TOTAL DEVENGADO	18,331,535	57,859,345		1,904,383	78,095,263	28,123,725		28,123,725	106,218,988	73.5		26.5		
						TOTAL PAGADO	18,552,862	57,435,948		5,044,170	81,032,980	28,123,725		258,896	28,382,621	109,415,601	74.1		25.9	
						Porcentaje Pag/Aprob	106.0	99.8		20.1	80.9				109.2					
						Porcentaje Pag/Modif	99.5	78.5		264.9	86.5	38.6		38.9	65.7					
1						Gobierno														
1						Aprobado	1,865,233	982,942			2,848,175				2,848,175	100.0				
1						Modificado	1,651,269	997,153			2,648,422				2,648,422	100.0				
1						Devengado	1,652,169	486,872			2,139,041				2,139,041	100.0				
1						Pagado	1,651,263	484,809			2,136,072				2,136,072	100.0				
1						Porcentaje Pag/Aprob	88.5	49.3			75.0				75.0					
1						Porcentaje Pag/Modif	100.0	48.6			80.7				80.7					
1	3					Coordinación de la Política de Gobierno														
1	3					Aprobado	1,865,233	982,942			2,848,175				2,848,175	100.0				
1	3					Modificado	1,651,269	997,153			2,648,422				2,648,422	100.0				
1	3					Devengado	1,652,169	486,872			2,139,041				2,139,041	100.0				
1	3					Pagado	1,651,263	484,809			2,136,072				2,136,072	100.0				
1	3					Porcentaje Pag/Aprob	88.5	49.3			75.0				75.0					
1	3					Porcentaje Pag/Modif	100.0	48.6			80.7				80.7					
1	3	04				Función Pública														
1	3	04				Aprobado	1,865,233	982,942			2,848,175				2,848,175	100.0				
1	3	04				Modificado	1,651,269	997,153			2,648,422				2,648,422	100.0				
1	3	04				Devengado	1,652,169	486,872			2,139,041				2,139,041	100.0				
1	3	04				Pagado	1,651,263	484,809			2,136,072				2,136,072	100.0				
1	3	04				Porcentaje Pag/Aprob	88.5	49.3			75.0				75.0					
1	3	04				Porcentaje Pag/Modif	100.0	48.6			80.7				80.7					
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno														
1	3	04	001			Aprobado	1,865,233	982,942			2,848,175				2,848,175	100.0				
1	3	04	001			Modificado	1,651,269	997,153			2,648,422				2,648,422	100.0				
1	3	04	001			Devengado	1,652,169	486,872			2,139,041				2,139,041	100.0				
1	3	04	001			Pagado	1,651,263	484,809			2,136,072				2,136,072	100.0				
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Aprob	88.5	49.3			75.0				75.0					
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Modif	100.0	48.6			80.7				80.7					
1	3	04	001	0001		Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	04	001	0001		Aprobado	1,865,233	982,942			2,848,175				2,848,175	100.0				
1	3	04	001	0001		Modificado	1,651,269	997,153			2,648,422				2,648,422	100.0				
1	3	04	001	0001		Devengado	1,652,169	486,872			2,139,041				2,139,041	100.0				
1	3	04	001	0001		Pagado	1,651,263	484,809			2,136,072				2,136,072	100.0				
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Aprob	88.5	49.3			75.0				75.0					
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Modif	100.0	48.6			80.7				80.7					
1	3	04	001	0001	J2V	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.														
1	3	04	001	0001	J2V	Aprobado	1,865,233	982,942			2,848,175				2,848,175	100.0				
1	3	04	001	0001	J2V	Modificado	1,651,269	997,153			2,648,422				2,648,422	100.0				

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JURISDICCIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
R	FM	SF	AI	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y JURISDICCIONES	INVERSIÓN
1	3	04	001	0001	J2V	Devengado	1,652,169	486,872		2,139,041					2,139,041	100.0				
1	3	04	001	0001	J2V	Pagado	1,651,263	484,809		2,136,072					2,136,072	100.0				
1	3	04	001	0001	J2V	Porcentaje Pag/Aprob	88.5	49.3		75.0					75.0					
1	3	04	001	0001	J2V	Porcentaje Pag/Modif	100.0	48.6		80.7					80.7					
3						Desarrollo Económico														
3						Aprobado	15,644,116	56,574,471	25,137,205	97,355,792					97,355,792	100.0				
3						Modificado	16,989,009	72,186,577	1,904,385	91,079,971	72,878,603			72,878,603	163,958,574	55.6		44.4		
3						Devengado	16,679,366	57,372,473	1,904,383	75,956,222	28,123,725			28,123,725	104,079,947	73.0		27.0		
3						Pagado	16,901,599	56,951,139	5,044,170	78,896,908	28,123,725		258,896	28,382,621	107,279,529	73.5		26.5		
3						Porcentaje Pag/Aprob	108.0	100.7		20.1	81.0				110.2					
3						Porcentaje Pag/Modif	99.5	78.9		264.9	86.6	38.6			38.9			65.4		
3	5					Transporte														
3	5					Aprobado	15,644,116	56,574,471	25,137,205	97,355,792					97,355,792	100.0				
3	5					Modificado	16,989,009	72,186,577	1,904,385	91,079,971	72,878,603			72,878,603	163,958,574	55.6		44.4		
3	5					Devengado	16,679,366	57,372,473	1,904,383	75,956,222	28,123,725			28,123,725	104,079,947	73.0		27.0		
3	5					Pagado	16,901,599	56,951,139	5,044,170	78,896,908	28,123,725		258,896	28,382,621	107,279,529	73.5		26.5		
3	5					Porcentaje Pag/Aprob	108.0	100.7		20.1	81.0				110.2					
3	5					Porcentaje Pag/Modif	99.5	78.9		264.9	86.6	38.6			38.9			65.4		
3	5	02				Transporte por Agua y Puertos														
3	5	02				Aprobado	15,644,116	56,574,471	25,137,205	97,355,792					97,355,792	100.0				
3	5	02				Modificado	16,989,009	72,186,577	1,904,385	91,079,971	72,878,603			72,878,603	163,958,574	55.6		44.4		
3	5	02				Devengado	16,679,366	57,372,473	1,904,383	75,956,222	28,123,725			28,123,725	104,079,947	73.0		27.0		
3	5	02				Pagado	16,901,599	56,951,139	5,044,170	78,896,908	28,123,725		258,896	28,382,621	107,279,529	73.5		26.5		
3	5	02				Porcentaje Pag/Aprob	108.0	100.7		20.1	81.0				110.2					
3	5	02				Porcentaje Pag/Modif	99.5	78.9		264.9	86.6	38.6			38.9			65.4		
3	5	02	002			Servicios de apoyo administrativo														
3	5	02	002			Aprobado	3,484,989	2,516,296		6,001,285					6,001,285	100.0				
3	5	02	002			Modificado	2,013,174	2,097,778		4,110,952					4,110,952	100.0				
3	5	02	002			Devengado	2,013,602	1,283,821		3,297,423					3,297,423	100.0				
3	5	02	002			Pagado	2,013,127	1,280,631		3,293,758					3,293,758	100.0				
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Aprob	57.8	50.9		54.9					54.9					
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Modif	100.0	61.0		80.1					80.1					
3	5	02	002	M001		Actividades de apoyo administrativo														
3	5	02	002	M001		Aprobado	3,484,989	2,516,296		6,001,285					6,001,285	100.0				
3	5	02	002	M001		Modificado	2,013,174	2,097,778		4,110,952					4,110,952	100.0				
3	5	02	002	M001		Devengado	2,013,602	1,283,821		3,297,423					3,297,423	100.0				
3	5	02	002	M001		Pagado	2,013,127	1,280,631		3,293,758					3,293,758	100.0				
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Aprob	57.8	50.9		54.9					54.9					
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Modif	100.0	61.0		80.1					80.1					
3	5	02	002	M001	J2V	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.														
3	5	02	002	M001	J2V	Aprobado	3,484,989	2,516,296		6,001,285					6,001,285	100.0				
3	5	02	002	M001	J2V	Modificado	2,013,174	2,097,778		4,110,952					4,110,952	100.0				
3	5	02	002	M001	J2V	Devengado	2,013,602	1,283,821		3,297,423					3,297,423	100.0				
3	5	02	002	M001	J2V	Pagado	2,013,127	1,280,631		3,293,758					3,293,758	100.0				

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
N	FM	SF	AJ	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
3	5	02	002	M001	J2V	Porcentaje Pag/Aprob	57.8	50.9		54.9					54.9					
3	5	02	002	M001	J2V	Porcentaje Pag/Modif	100.0	61.0		80.1					80.1					
3	5	02	010			Puertos eficientes y competitivos														
3	5	02	010			Aprobado	12,159,127	54,058,175	25,137,205	91,354,507					91,354,507	100.0				
3	5	02	010			Modificado	14,975,835	70,088,799	1,904,385	86,969,019	72,878,603			72,878,603	159,847,622	54.4		45.6		
3	5	02	010			Devengado	14,665,764	56,088,652	1,904,383	72,658,799	28,123,725			28,123,725	100,782,524	72.1		27.9		
3	5	02	010			Pagado	14,888,472	55,670,508	5,044,170	75,603,150	28,123,725			258,896	28,382,621	103,985,771	72.7		27.3	
3	5	02	010			Porcentaje Pag/Aprob	122.4	103.0	20.1	82.8					113.8					
3	5	02	010			Porcentaje Pag/Modif	99.4	79.4	264.9	86.9	38.6				38.9	65.1				
3	5	02	010	E002		Operación de infraestructura marítimo-portuaria														
3	5	02	010	E002		Aprobado	12,159,127	54,058,175	25,137,205	91,354,507					91,354,507	100.0				
3	5	02	010	E002		Modificado	14,975,835	70,088,799	1,904,385	86,969,019	5,152,541			5,152,541	92,121,560	94.4		5.6		
3	5	02	010	E002		Devengado	14,665,764	56,088,652	1,904,383	72,658,799	5,118,218			5,118,218	77,777,017	93.4		6.6		
3	5	02	010	E002		Pagado	14,888,472	55,670,508	1,904,383	72,463,363	5,118,218			5,118,218	77,581,581	93.4		6.6		
3	5	02	010	E002		Porcentaje Pag/Aprob	122.4	103.0	7.6	79.3					84.9					
3	5	02	010	E002		Porcentaje Pag/Modif	99.4	79.4	100.0	83.3	99.3			99.3	84.2					
3	5	02	010	E002	J2V	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.														
3	5	02	010	E002	J2V	Aprobado	12,159,127	54,058,175	25,137,205	91,354,507					91,354,507	100.0				
3	5	02	010	E002	J2V	Modificado	14,975,835	70,088,799	1,904,385	86,969,019	5,152,541			5,152,541	92,121,560	94.4		5.6		
3	5	02	010	E002	J2V	Devengado	14,665,764	56,088,652	1,904,383	72,658,799	5,118,218			5,118,218	77,777,017	93.4		6.6		
3	5	02	010	E002	J2V	Pagado	14,888,472	55,670,508	1,904,383	72,463,363	5,118,218			5,118,218	77,581,581	93.4		6.6		
3	5	02	010	E002	J2V	Porcentaje Pag/Aprob	122.4	103.0	7.6	79.3					84.9					
3	5	02	010	E002	J2V	Porcentaje Pag/Modif	99.4	79.4	100.0	83.3	99.3			99.3	84.2					
3	5	02	010	K004		Proyectos de construcción de puertos														
3	5	02	010	K004		Aprobado														
3	5	02	010	K004		Modificado					67,726,062			67,726,062	67,726,062			100.0		
3	5	02	010	K004		Devengado					23,005,507			23,005,507	23,005,507			100.0		
3	5	02	010	K004		Pagado					23,005,507			23,005,507	23,005,507			100.0		
3	5	02	010	K004		Porcentaje Pag/Aprob														
3	5	02	010	K004		Porcentaje Pag/Modif					34.0			34.0	34.0					
3	5	02	010	K004	J2V	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.														
3	5	02	010	K004	J2V	Aprobado														
3	5	02	010	K004	J2V	Modificado					67,726,062			67,726,062	67,726,062			100.0		
3	5	02	010	K004	J2V	Devengado					23,005,507			23,005,507	23,005,507			100.0		
3	5	02	010	K004	J2V	Pagado					23,005,507			23,005,507	23,005,507			100.0		
3	5	02	010	K004	J2V	Porcentaje Pag/Aprob														
3	5	02	010	K004	J2V	Porcentaje Pag/Modif					34.0			34.0	34.0					
3	5	02	010	W001		Operaciones Ajenas														
3	5	02	010	W001		Aprobado														
3	5	02	010	W001		Modificado														
3	5	02	010	W001		Devengado														
3	5	02	010	W001		Pagado				3,139,787				3,139,787				7.6		
3	5	02	010	W001		Porcentaje Pag/Aprob							258,896	258,896	3,398,683	92.4				

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DEFINICIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL							
FI	TIA	SF	AI	PP	GR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL						
																		CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN				
3	5	02	010	W001		Porcentaje Pag/Modif																		
3	5	02	010	W001	J2V	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.																		
3	5	02	010	W001	J2V	Aprobado																		
3	5	02	010	W001	J2V	Modificado																		
3	5	02	010	W001	J2V	Devengado																		
3	5	02	010	W001	J2V	Pagado																		
3	5	02	010	W001	J2V	Porcentaje Pag/Aprob											3,139,787	3,139,787		258,896	258,896	3,398,683	92.4	7.6
3	5	02	010	W001	J2V	Porcentaje Pag/Modif																		

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -0- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


 Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arévalo.
 Director General


 Elaboró: C.P. Héctor Gómez Rodríguez
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gobierno	2,848,175	-199,753	2,648,422	2,139,041	2,136,072	509,381
Coordinación de la Política de Gobierno	2,848,175	-199,753	2,648,422	2,139,041	2,136,072	509,381
Desarrollo Económico	97,355,792	66,602,782	163,958,574	104,079,947	107,279,529	59,878,627
Transporte	97,355,792	66,602,782	163,958,574	104,079,947	107,279,529	59,878,627
Total del Gasto	100,203,967	66,403,029	166,606,996	106,218,988	109,415,601	60,388,008

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

^{2/} Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arévalo.
 Director General


 Elaboró: C.P. Héctor Gómez Rodríguez
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y SUBSIDIOS	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																CORRIENTE	PENSIONES Y SUBSIDIOS	INVERSIÓN
				Programas Federales														
				TOTAL APROBADO	17,509,349	57,557,413		25,137,205	100,203,967					100,203,967	100.0			
				TOTAL MODIFICADO	18,640,278	73,183,730		1,904,385	93,728,393			72,878,603	72,878,603	166,606,996	56.3		43.7	
				TOTAL DEVENGADO	18,331,535	57,859,345		1,904,383	78,095,263			28,123,725	28,123,725	106,218,988	73.5		26.5	
				TOTAL PAGADO	18,552,862	57,435,948		5,044,170	81,032,980				258,896	28,382,621	109,415,601	74.1		25.9
				Porcentaje Pag/Aprob	106.0	99.8		20.1	80.9					109.2				
				Porcentaje Pag/Modif	99.5	78.5		264.9	86.5			38.6	38.9	65.7				
1	2			Desempeño de las Funciones														
1	2			Aprobado	12,159,127	54,058,175		25,137,205	91,354,507					91,354,507	100.0			
1	2			Modificado	14,975,835	70,088,799		1,904,385	86,969,019			72,878,603	72,878,603	159,847,622	54.4		45.6	
1	2			Devengado	14,665,764	56,088,652		1,904,383	72,658,799			28,123,725	28,123,725	100,782,524	72.1		27.9	
1	2			Pagado	14,888,472	55,670,508		1,904,383	72,463,363				28,123,725	100,587,088	72.0		28.0	
1	2			Porcentaje Pag/Aprob	122.4	103.0		7.6	79.3					110.1				
1	2			Porcentaje Pag/Modif	99.4	79.4		100.0	83.3			38.6	38.6	62.9				
1	2	E		Prestación de Servicios Públicos														
1	2	E		Aprobado	12,159,127	54,058,175		25,137,205	91,354,507					91,354,507	100.0			
1	2	E		Modificado	14,975,835	70,088,799		1,904,385	86,969,019			5,152,541	5,152,541	92,121,560	94.4		5.6	
1	2	E		Devengado	14,665,764	56,088,652		1,904,383	72,658,799			5,118,218	5,118,218	77,777,017	93.4		6.6	
1	2	E		Pagado	14,888,472	55,670,508		1,904,383	72,463,363			5,118,218	5,118,218	77,581,581	93.4		6.6	
1	2	E		Porcentaje Pag/Aprob	122.4	103.0		7.6	79.3					84.9				
1	2	E		Porcentaje Pag/Modif	99.4	79.4		100.0	83.3			99.3	99.3	84.2				
1	2	E	002	Operación de infraestructura marítimo-portuaria														
1	2	E	002	Aprobado	12,159,127	54,058,175		25,137,205	91,354,507					91,354,507	100.0			
1	2	E	002	Modificado	14,975,835	70,088,799		1,904,385	86,969,019			5,152,541	5,152,541	92,121,560	94.4		5.6	
1	2	E	002	Devengado	14,665,764	56,088,652		1,904,383	72,658,799			5,118,218	5,118,218	77,777,017	93.4		6.6	
1	2	E	002	Pagado	14,888,472	55,670,508		1,904,383	72,463,363			5,118,218	5,118,218	77,581,581	93.4		6.6	
1	2	E	002	Porcentaje Pag/Aprob	122.4	103.0		7.6	79.3					84.9				
1	2	E	002	Porcentaje Pag/Modif	99.4	79.4		100.0	83.3			99.3	99.3	84.2				
1	2	K		Proyectos de Inversión														
1	2	K		Aprobado														
1	2	K		Modificado								67,726,062	67,726,062	67,726,062			100.0	
1	2	K		Devengado								23,005,507	23,005,507	23,005,507			100.0	
1	2	K		Pagado								23,005,507	23,005,507	23,005,507			100.0	
1	2	K		Porcentaje Pag/Aprob														
1	2	K		Porcentaje Pag/Modif								34.0	34.0	34.0				
1	2	K	004	Proyectos de construcción de puertos														
1	2	K	004	Aprobado														
1	2	K	004	Modificado								67,726,062	67,726,062	67,726,062			100.0	
1	2	K	004	Devengado								23,005,507	23,005,507	23,005,507			100.0	
1	2	K	004	Pagado								23,005,507	23,005,507	23,005,507			100.0	
1	2	K	004	Porcentaje Pag/Aprob														
1	2	K	004	Porcentaje Pag/Modif								34.0	34.0	34.0				
1	3			Administrativos y de Apoyo														
1	3			Aprobado	5,350,222	3,499,238			8,849,460					8,849,460	100.0			

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{1/} 13 MARINA

J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTADO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
1	3			Modificado	3,664,443	3,094,931			6,759,374				6,759,374	100.0				
1	3			Devengado	3,665,771	1,770,693			5,436,464				5,436,464	100.0				
1	3			Pagado	3,664,390	1,765,440		3,139,787	8,569,617		258,896	258,896	8,828,513	97.1		2.9		
1	3			Porcentaje Pag/Aprob	68.5	50.5			96.8				99.8					
1	3			Porcentaje Pag/Modif	100.0	57.0			126.8				130.6					
1	3	M		Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional														
1	3	M		Aprobado	3,484,989	2,516,296			6,001,285				6,001,285	100.0				
1	3	M		Modificado	2,013,174	2,097,778			4,110,952				4,110,952	100.0				
1	3	M		Devengado	2,013,602	1,283,821			3,297,423				3,297,423	100.0				
1	3	M		Pagado	2,013,127	1,280,631			3,293,758				3,293,758	100.0				
1	3	M		Porcentaje Pag/Aprob	57.8	50.9			54.9				54.9					
1	3	M		Porcentaje Pag/Modif	100.0	61.0			80.1				80.1					
1	3	M	001	Actividades de apoyo administrativo														
1	3	M	001	Aprobado	3,484,989	2,516,296			6,001,285				6,001,285	100.0				
1	3	M	001	Modificado	2,013,174	2,097,778			4,110,952				4,110,952	100.0				
1	3	M	001	Devengado	2,013,602	1,283,821			3,297,423				3,297,423	100.0				
1	3	M	001	Pagado	2,013,127	1,280,631			3,293,758				3,293,758	100.0				
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Aprob	57.8	50.9			54.9				54.9					
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Modif	100.0	61.0			80.1				80.1					
1	3	O		Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión														
1	3	O		Aprobado	1,865,233	982,942			2,848,175				2,848,175	100.0				
1	3	O		Modificado	1,651,269	997,153			2,648,422				2,648,422	100.0				
1	3	O		Devengado	1,652,169	486,872			2,139,041				2,139,041	100.0				
1	3	O		Pagado	1,651,263	484,809			2,136,072				2,136,072	100.0				
1	3	O		Porcentaje Pag/Aprob	88.5	49.3			75.0				75.0					
1	3	O		Porcentaje Pag/Modif	100.0	48.6			80.7				80.7					
1	3	O	001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	O	001	Aprobado	1,865,233	982,942			2,848,175				2,848,175	100.0				
1	3	O	001	Modificado	1,651,269	997,153			2,648,422				2,648,422	100.0				
1	3	O	001	Devengado	1,652,169	486,872			2,139,041				2,139,041	100.0				
1	3	O	001	Pagado	1,651,263	484,809			2,136,072				2,136,072	100.0				
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Aprob	88.5	49.3			75.0				75.0					
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Modif	100.0	48.6			80.7				80.7					
1	3	W		Operaciones ajenas														
1	3	W		Aprobado														
1	3	W		Modificado														
1	3	W		Devengado														
1	3	W		Pagado				3,139,787	3,139,787		258,896	258,896	3,398,683	92.4		7.6		
1	3	W		Porcentaje Pag/Aprob														
1	3	W		Porcentaje Pag/Modif														
1	3	W	001	Operaciones Ajenas														
1	3	W	001	Aprobado														
1	3	W	001	Modificado														

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{1/}
 13 MARINA
 J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIÓNES Y AJUBLACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
RPO	INDIC	MODALIDAD	PROG. GRÁFICA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE COBORTITE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	PENSIÓNES Y AJUBLACIONES
1	3	W	001	Devengado													
1	3	W	001	Pagado				3,139,787	3,139,787								
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Aprob								258,896	258,896	3,398,683	92.4		7.6
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Modif													

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -o- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.
 Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arévalo.
 Director General

Elaboró: C.P. Héctor Gómez Rodríguez
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

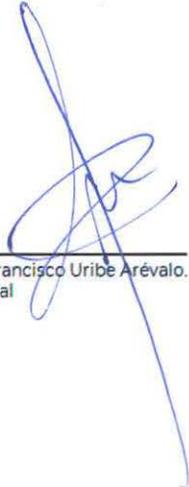
CUENTA PÚBLICA 2022
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
13 MARINA
J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Programas Federales	100,203,967	66,403,029	166,606,996	106,218,988	109,415,601	60,388,008
Desempeño de las Funciones	91,354,507	68,493,115	159,847,622	100,782,524	100,587,088	59,065,098
Prestación de Servicios Públicos	91,354,507	767,053	92,121,560	77,777,017	77,581,581	14,344,543
Proyectos de Inversión		67,726,062	67,726,062	23,005,507	23,005,507	44,720,555
Administrativos y de Apoyo	8,849,460	-2,090,086	6,759,374	5,436,464	8,828,513	1,322,910
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	6,001,285	-1,890,333	4,110,952	3,297,423	3,293,758	813,529
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2,848,175	-199,753	2,648,422	2,139,041	2,136,072	509,381
Operaciones ajenas					3,398,683	
Total del Gasto	100,203,967	66,403,029	166,606,996	106,218,988	109,415,601	60,388,008

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

^{2/} Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arévalo.
 Director General


 Elaboró: C.P. Héctor Gómez Rodríguez
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
13 MARINA

J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
TOTAL DE RECURSOS	158,216,772	238,448,207		251,374,074
DISPONIBILIDAD INICIAL	58,012,804	71,841,210		71,841,210
CORRIENTES Y DE CAPITAL	100,203,968	166,606,997		179,532,864
VENTA DE BIENES	0	0		0
INTERNAS	0	0		0
EXTERNAS	0	0		0
VENTA DE SERVICIOS	98,351,828	157,820,769		167,199,896
INTERNAS	98,351,828	157,820,769		167,199,896
EXTERNAS	0	0		0
INGRESOS DIVERSOS	1,852,140	8,786,228		12,332,968
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0		0
PRODUCTOS FINANCIEROS	1,600,000	5,974,209		9,234,896
OTROS	252,140	2,812,019		3,098,072
VENTA DE INVERSIONES	0	0		0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0		0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0		0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0		0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0		0
POR CUENTA DE TERCEROS (BRUTO)	0	0		0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0		0
POR EROGACIONES RECUPERABLES (BRUTO)	0	0		0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	0		0
SUBSIDIOS	0	0		0
CORRIENTES	0	0		0
DE CAPITAL	0	0		0
APOYOS FISCALES	0	0		0
CORRIENTES	0	0		0
SERVICIOS PERSONALES	0	0		0
OTROS	0	0		0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0		0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0		0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0		0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0		0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	100,203,968	166,606,997		179,532,864

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
13 MARINA

J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

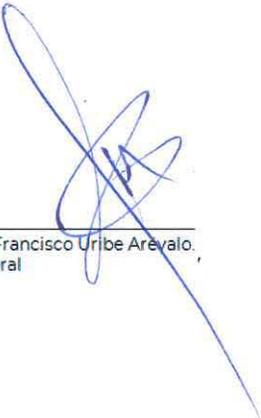
Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERAMIENTO) NETO	0	0		0
INTERNO	0	0		0
EXTERNO	0	0		0
TOTAL DE RECURSOS	158,216,772	220,748,207	106,218,988	251,374,074
GASTO PROGRAMABLE	100,203,967	166,606,996	106,218,988	109,415,601
GASTO CORRIENTE	100,203,967	93,728,393	78,095,263	77,893,193
SERVICIOS PERSONALES	17,509,349	18,640,278	18,331,535	18,552,862
DE OPERACIÓN	57,557,413	73,183,730	57,859,345	57,435,948
SUBSIDIOS	0	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	25,137,205	1,904,385	1,904,383	1,904,383
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	72,878,603	28,123,725	28,123,725
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	5,152,541	5,118,218	5,118,218
OBRA PÚBLICA	0	67,726,062	23,005,507	23,005,507
SUBSIDIOS	0	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0
INTERNOS	0	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0	3,398,683
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0	3,139,787
POR CUENTA DE TERCEROS (BRUTO)	0	0	0	3,139,787
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0	258,896
EROGACIONES RECUPERABLES (BRUTO)	0	0	0	258,896
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	100,203,967	166,606,996	106,218,988	109,415,601
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0	0
RETIRO DEL PATRIMONIO INVERTIDO DE LA NACIÓN	0	17,700,000	0	17,700,000
DISPONIBILIDAD FINAL PREVIA	58,012,805	71,841,211		141,958,473
DISPONIBILIDAD FINAL	58,012,805	54,141,211		124,258,473
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO				0

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
13 MARINA

J2V ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
DIFERENCIAS CAMBIARIAS				0
AJUSTES CONTABLES				0
OPERACIONES EN TRÁNSITO				0
DISPONIBILIDAD FINAL CALCULADA				124,258,473
VARIACIÓN EN DISPONIBILIDADES	1	-17,699,999		-70,117,263
BALANCE DE OPERACIÓN	1	1		70,117,263
BALANCE PRIMARIO	1	1		70,117,263
BALANCE FINANCIERO	1	1		70,117,263
FINANCIAMIENTO NETO TOTAL				-70,117,263


Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arevalo,
Director General


Elaboró: C.P. Hector Gomez Rodriguez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2022
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	145,609,260
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
Ingresos Financieros	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
Aprovechamientos patrimoniales	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	145,609,260
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	106,218,988
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	28,123,725
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0
Materiales y suministros	0
Mobiliario y equipo de administración	421,064
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,697,154
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes de dominio público	0
Obra pública en bienes propios	23,005,507
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Concesión de préstamos	0

Cuenta Pública 2022

CUENTA PÚBLICA 2022
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.

Concepto	2022
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros egresos presupuestarios no contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	28,717,638
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,703,686
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables no presupuestarios	14,013,952
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	106,812,901

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

Autorizó: Almirante Retirado Víctor Francisco Uribe Arévalo
Director General

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



MARINA
SECRETARÍA DE MARINA



NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

1. Constitución y objeto de la Entidad

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta (ASIPONA PV), antes Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., cuyo cambio de denominación se publicó en el Diario Oficial de la Federación el 16 de noviembre de 2021; en términos de los artículos 3 fracción II y 46 fracción II de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, es una empresa de participación estatal mayoritaria del Gobierno Federal, constituida el día 22 de junio de 1994 como sociedad Anónima de Capital Variable; y en términos del artículo 38 de la Ley de Puertos y 30 fracción XIV Ter de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, es concesionaria de la Secretaría de Marina para la Administración Portuaria Integral del Puerto de Puerto Vallarta.

El objeto de ASIPONA PV, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la CONCESIÓN, comprende el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la Federación, la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en Puerto Vallarta, estado de Jalisco, así como la administración y explotación comercial, por cuenta propia o de terceros, de los bienes inmuebles que integran su zona de desarrollo.

2. Normatividad Gubernamental

El marco jurídico de la Entidad lo integra diversa normatividad gubernamental; para reunir, clasificar, registrar y reportar la información presupuestal incluido el estado de ingresos y egresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo, le son aplicables disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, Ley Federal de Entidades Paraestatales, Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, Ley de Ingresos, y sus reglamentos, Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), Manual de Percepciones de la Administración Pública, Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, Ley General de Bienes Nacionales entre otras. Derivado de lo anterior, cabe mencionar que los ingresos y egresos presupuestales, se presentan agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

3. Principales aspectos presupuestales

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

a) Cifras históricas.

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

b) Cuenta Pública.

La Cuenta de la Hacienda Pública Federal fue elaborada en base a los lineamientos y requerimientos de las instancias normativas y se consideraron todos aquellos registros que se afectaron a nivel de flujo de efectivo y de cuentas de resultados del ejercicio, las cuales coinciden con las cifras reportadas oficialmente y son incluidas como parte de los estados financieros y presupuestales de la Entidad.

c) Modificaciones presupuestales.

Las modificaciones cuantitativas o de metas al presupuesto original autorizado, se realizan conforme a las disposiciones aplicables y se presentaron en su oportunidad a consideración del Consejo de Administración de la Entidad para someterlas a la autorización de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través del Módulo de Adecuaciones Presupuestales de Entidades (MAPE) de conformidad con la normatividad vigente.



d) Ingresos presupuestales y contables.

Los ingresos obtenidos o propios son aquellos recursos que se captan, distintos a las transferencias o subsidios que realiza el sector central o directamente la Secretaría de Hacienda; los rubros por los cuales se registraron ingresos fueron principalmente:

- Infraestructura.
- Contratos de Cesión Parcial de Derechos.
- Servicios Portuarios y Conexos.
- Productos Financieros.
- Otros Ingresos.

e) Gastos de operación y Presupuesto de Egresos.

Los egresos incluyen las erogaciones por concepto de gasto corriente, gasto de inversión física, bienes muebles, inmuebles e intangibles, operaciones ajenas y otros compromisos generados en el ejercicio.

El presupuesto de egresos se integra anualmente y se presenta calendarizado. Dicho presupuesto se elabora de acuerdo a los lineamientos que para tal fin emite la SHCP, con base en los programas y proyectos previstos por la entidad.

f) Presupuesto comprometido.

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

Se considera presupuesto comprometido a las provisiones de recursos que se constituyen con cargo al presupuesto y calendario autorizado de la entidad como resultado de la celebración de contratos, convenios o cualquier figura análoga que signifique una obligación de pago.

g) Operaciones ajenas.

La entidad registra como operaciones ajenas ingresos y egresos recuperables tales como: cobros o pagos que se efectúan por cuenta de terceros y retenciones de impuestos, así como los ingresos o egresos provenientes de recuperaciones o entregas de efectivo.

Estas partidas se incluyen en forma neta en la Cuenta de la Hacienda Pública Federal.

h) Contabilidad

La entidad tiene su propia contabilidad financiera, considerando los programas y partidas de gasto de su presupuesto y que se ajusta a las prácticas contables establecidas por la SHCP, a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad vigente en la materia.

i) Contraprestación al Gobierno Federal.

La entidad paga al Gobierno Federal como única contraprestación, el aprovechamiento del 6 por ciento del total de los ingresos brutos totales, calculados con base en flujo de efectivo que reciba la API del cual se podrá disminuir un monto equivalente a la inversión que realice conforme al Programa Maestro de Desarrollo Portuario por un importe que represente hasta el 1.5 por ciento de los ingresos brutos totales que reciba la API. Los ingresos totales base del aprovechamiento no incluyen los provenientes de la enajenación de terrenos o de otros activos fijos, ingresos por recuperación de seguros o por productos financieros.

4. Cumplimiento global de metas por programa

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



Objetivo: Impulsar el desarrollo de la infraestructura portuaria, con servicios de calidad y ofreciendo seguridad y protección, con el fin de uso y aprovechamiento de las áreas concesionadas.

INDICADOR DE RESULTADOS: Atender embarcaciones (Cruceros)			
Tipo de Indicador:	Productividad		
Fórmula:	Barcos arribados / Capacidad instalada en arribos		
Universo de Cobertura:	Cruceros		
METAS ANUALES			
	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc. /Orig.
Original:	138	100.0	
Alcanzada:	186	134.8	134.8

Se alcanzó un cumplimiento del 134.8% respecto de la atención a la meta inicialmente planteada de atender a 138 cruceros, 48 más a los programados.

INDICADOR DE RESULTADOS: Atender pasajeros en Cruceros			
Tipo de Indicador:	Productividad		
Fórmula:	Pasajeros atendidos / pasajeros programados		
Universo de Cobertura:	Pasajeros en cruceros		
METAS ANUALES			
	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc. /Orig.
Original:	378,968	100.0	
Alcanzada:	458,319	120.9	120.9

El porcentaje de cumplimiento de la meta anual es de 120.9 puntos porcentuales que representa un incremento del 20.9 puntos porcentuales mayores a la tasa prevista, derivado de que los cruceros arribaron con mayor número de pasajeros a los programados originalmente.

5. Variaciones en el ejercicio presupuestal

El presupuesto aprobado fue autorizado mediante Oficio No. 307-A.-2736 de fecha 13 de diciembre de 2021, ascendió en ingresos a 100,203,968.0 pesos integrados de la siguiente manera: Venta interna de servicios de 98,351,828.0 pesos, ingresos diversos por 1,852,140.0 pesos y con una disponibilidad inicial de 58,012,804.0 pesos. En contraparte, el gasto corriente fue de 100,203,967.0 pesos, correspondiendo a servicios personales 17,509,349.0 pesos, gastos de operación por 57,557,413.0 pesos, y una disponibilidad final de 58,012,805.0 pesos. El presupuesto se consideró a nivel flujo de efectivo con recursos propios.

a) Estado analítico de los ingresos presupuestales

El estado analítico de ingresos presupuestales reporta los ingresos obtenidos durante el ejercicio, no incluye los ingresos pendientes de obtener.

1. La entidad generó recursos propios por 179,532,864.0 pesos, cifra mayor en un 79.1% con relación al presupuesto original autorizado, de los cuales 104,290,737.0 pesos corresponden a uso de infraestructura, rubro en el que se refleja una variación positiva de 41.3%, originada principalmente por el cobro de 26 cruceros pendientes de pago al cierre del ejercicio



2021 y 162 de 186 recibidos durante el periodo que se reporta, mayor arribo de pasajeros que realizaron recorridos turísticos por la bahía en embarcaciones turísticas y de pesca deportiva; en contratos de cesión parcial de derechos, se obtuvieron 57,746,195.0 pesos reflejándose una variación positiva de 189.5% debido principalmente al pago del cliente Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V., dichos recursos provenían de una controversia surgida sobre el pago de la contraprestación de los periodos 2012-2017 y 2017-2022 del contrato original, celebrado entre Asipona Vallarta y la Cesionaria, para operar y explotar una Marina Pública en una superficie de 47,737 M2 del recinto portuario al haber impugnado la Cesionaria mediante diversos Juicios de Nulidad promovidos ante el Tribunal Federal de Justicia Administrativa, el cobro de la contraprestación, las normas, metodología, criterios y diversos dictámenes Valuadores emitidos por el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales, entre otros actos, con los cuales se pretendía fijar la base para el cobro de la contraprestación e impulsar el cumplimiento total de las obligaciones del contrato, advirtiéndose principalmente la imposibilidad del cobro de la contraprestación toda vez que la Entidad se vio sin aptitud legal y jurídica para realizar dicho cobro, al estar en proceso la resolución de las instancias correspondientes y no contar con el elemento esencial para determinarse. El 24 de febrero de 2022, la Entidad ya contaba con los dos nuevos dictámenes valuadores otorgados por el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales Números G-48554-1-ZNA por 51,008,000.00 y G-06431-1-ZNA por 90,145,000.00, informándole a la Cesionaria mediante oficio ASIPONA-PV-G.C.-055/2022, el nacimiento de la base para el cálculo de las contraprestaciones pendientes de pago. El 10 de marzo de 2022, mediante Oficio ASIPONA-PV.-G.C.067/2022, se determinó autorizar pago a riguroso contado sobre el saldo correspondiente al periodo 2012-2017 por la cantidad de 7,549,365.58 pesos (IVA incluido), pago que fue realizado el 15 de marzo de 2022. Del periodo 2017 a 2022, se aceptó la propuesta por la Cesionaria de liquidar el monto de 39,213,075.0 pesos (Iva Incluido) en tres pagos; siendo el 1ro el 15/05/2022, el segundo el 15/07/2022 y el tercero el 15/09/2022 cada uno por la cantidad de 13,071,025.0 pesos; por servicios portuario y conexos se obtuvieron 5,162,964.0, refleja una variación positiva del 12.1%, principalmente por mayor consumo de agua por las embarcaciones de pesca deportiva y a los ingresos no programados por uso de áreas en Muelle 2 y 3 en arribos de Cruceros. Dentro de Diversos, se obtuvo una captación en Productos Financieros de 9,234,896.0 pesos reflejándose una variación positiva del 477.1%, originada principalmente por mayores rendimientos bancarios y utilidad cambiaría por paridad en tipo de cambio; en Otros se captaron 12,332,968.0 pesos, que representa una variación positiva de 1,128.7% principalmente por la venta de credenciales para el acceso a las instalaciones, intereses cobrados a clientes, cobro de penalizaciones a clientes y proveedores por incumplimiento de contrato y recuperación de seguros.

- Dichos recursos se destinaron al gasto de operación.
- Los ingresos presupuestales al 31 de diciembre de 2022, se integran como se muestra a continuación:

Ingresos	Presupuesto 2022				Variación
	Original	Modificado	Recaudado		
	58,012,804.00	71,841,210.00	71,841,210.00		
Venta de Servicios Internos:					
Uso de infraestructura	73,797,187.00	97,358,287.00	104,290,737.00	30,493,550.00	41.30%
Contratos Cesión Parcial de Derechos	19,949,563.00	55,725,189.00	57,746,195.00	37,796,632.00	189.50%
Servicios Portuarios y Conexos	4,605,078.00	4,737,293.00	5,162,964.00	557,886.00	12.10%
Subtotal	98,351,828.00	157,820,769.00	167,199,896.00	68,848,068.00	70.00%
Diversos:					
Productos financieros	1,600,000.00	5,974,209.00	9,234,896.00	7,634,896.00	477.10%
Otros	252,140.00	2,812,019.00	3,098,072.00	2,845,932.00	1128.70%
	1,852,140.00	8,786,228.00	12,332,968.00	10,480,828.00	565.90%
	100,203,968.00	166,606,997.00	179,532,864.00	79,328,896.00	79.20%
Suma de Propios y Diversos					
Total de ingresos	158,216,772.00	238,448,207.00	251,374,074.00	93,157,302.00	58.90%



b) Ejercicio presupuestal del gasto

Para el ejercicio 2022, el presupuesto original autorizado fue de 100,203,967.0 pesos, distribuidos de la siguiente forma: Servicios personales 17,509,349.0 pesos; Gastos de operación 57,557,413.0 pesos; (materiales y suministros 3,241,100.0 pesos y servicios generales 54,316,313.0 pesos). Otras erogaciones 25,137,205.0

Posteriormente, mediante adecuaciones número 2022-13-J2V-9, 2022-13-J2V-15, 2022-13-J2V-19, 2022-13-J2V-20, 2022-13-J2V-21, 2022-13-J2V-27, 2022-13-J2V-34, se modificó el presupuesto para dar suficiencia presupuestal a los proyectos siguientes: Marina Dársena las Piedras, con clave de cartera 2213J2V0001 por 33,169,098.0 pesos; Terminal Marítima para embarcaciones turísticas con clave de cartera 2213J2V0002 por 34,556,964.0 pesos y el Programa de Adquisiciones 2022 con clave de cartera 2213J2V0003, por 5,152,541.0 pesos.

A continuación, se integran los egresos presupuestales al 31 de diciembre de 2022, así como las principales variaciones:

Egresos	Presupuesto 2022			Variación Pagado/Aprobado	
	Original	Modificado	Pagado	Importe	%
Gasto corriente:					
Servicios personales	17,509,349.0	18,640,278.0	18,552,862.0	1,043,513.0	6.0%
Gasto de Operación	57,557,413.0	73,183,730.0	57,435,948.0	-121,465.0	-2%
Materiales y Suministros	3,241,100.0	3,554,200.0	3,183,000.0	-58,100.0	-1.8%
Servicios Generales	54,316,313.0	69,629,530.0	54,252,948.0	-63,365.0	-0.1%
Otros de corriente	25,137,205.0	1,904,385.0	5,044,170.0	-20,093,035.0	-79.9%
	100,203,967.0	93,728,393.0	81,032,980.0	-19,170,987.0	-19.1%
Inversión Física:					
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.0	5,152,541.0	5,118,218.0	-34,323.0	-7%
Obra Pública	0.0	67,726,062.0	23,005,507.0	-44,720,555.0	-66.0%
Suma de Gasto de Inversión física	0.0	72,878,603.0	28,123,725.0	-44,754,878.0	61.4%
Operaciones Ajenas:					
Por cuenta de terceros	0.0	0.0	3,139,787.0	3,139,787.0	
Erogaciones Recuperables	0.0	0.0	258,896.0	258,896.0	
Suma de operaciones ajenas	0.0		3,398,683.0	3,398,683.0	
Suma de egresos Totales	100,203,967.0	166,606,996.0	109,415,601.0		
Retiro de patrimonio invertido		17,700,000.0	17,700,000.0		
Disponibilidad Final	58,012,805.0	54,141,211.0	124,258,473.0		
Total de Egresos	158,216,772.0	220,748,207.0	251,374,074.0		

El gasto corriente pagado presentó un menor ejercicio del 19.1% en comparación al presupuesto aprobado para el ejercicio 2022. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Las erogaciones en Servicios Personales registraron un mayor ejercicio del 6.0%, respecto al presupuesto aprobado, con un ejercicio de 18,552,862.0 pesos, ocasionado principalmente por la actualización del tabulador del personal operativo y de mando, pago de prima de antigüedad y liquidaciones de personal que causo baja en el periodo que se reporta, pago mayor de aguinaldo, seguro de vida, compensación garantizada con relación al presupuesto autorizado, se otorgó una ayuda de despensa en efectivo al personal de mando, dichos movimientos fueron regularizados mediante adecuaciones internas dentro del mismo capítulo y dos externas por la diferencia del incremento salarial y la presión de gasto, mismas que se detallan más adelante.



MARINA
SECRETARÍA DE MARINA



Al 31 de diciembre, la plantilla base autorizada fue de 49 plazas, distribuidas en 21 funcionarios de mando medio y superior y 28 de nivel operativo.

Para el ejercicio 2022, mediante oficio No. 307-A.-0485 de fecha 25 de febrero de 2022, emitido por la Subsecretaría de Egresos Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, otorga la autorización presupuestaria de 2 plazas de personal de mando de carácter eventual, vigentes del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022, contratándose las plazas de Titular del área de responsabilidades y Titular del área de quejas, denuncias e investigaciones para el área del Órgano Interno de Control con fecha 01 de enero de 2022, conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2022.

Las plazas de base ocupadas durante el año fueron de 49 plazas en promedio lo cual representó un 98.0% del total de la plantilla autorizada, se realizó un incremento salarial promedio ponderado del 3.5%; al tabulador mensual bruto de sueldo base y compensación de aplicación general para la curva del sector central del personal operativo, con vigencia a partir del 01 de enero de 2022, de conformidad al oficio No.307-A.-1135, de fecha 21 de julio de 2022, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mismo que fue regularizado mediante folio de adecuación interna 2022-13-J2V-24.

Asimismo, mediante oficio No. 307-A.-1212 de fecha 28 de julio de 2022, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; se comunica la actualización del Tabulador de sueldos y salarios con curva salarial de sector central aplicable a los puestos de mando y de enlace de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal establecido en el Anexo 3A del Manual, con vigencia a partir del 01 de enero de 2022, mismo que fue regularizado mediante folio de adecuación interna 2022-13-J2V-30.

En el rubro de Gasto de Operación se registró un menor ejercicio presupuestario de -0.2%, en comparación con el presupuesto autorizado, debido principalmente a lo siguiente:

En Materiales y Suministros se registró un gasto menor de 1.8% respecto al presupuesto autorizado, atribuible básicamente al efecto neto del sobre ejercicio y subejercicio en los siguientes conceptos: Sobre ejercicio en: Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales por 83,379.0 pesos; alimentos y utensilios por 98,036.0 pesos; Combustibles y lubricantes por 36,109.0 pesos; Herramientas, Refacciones y accesorios menores por 80,481.0 pesos y un subejercicio en: Materiales y artículos de construcción y reparación por 242,933.0 pesos; Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio por 38,209.0 pesos; Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos por 74,963.0 pesos. Dentro del capítulo de Materiales y Suministros se realizaron adecuaciones de movimientos compensados entre el mismo capítulo.

En Servicios Generales se observó un menor ejercicio presupuestario de 0.1%, respecto al presupuesto autorizado principalmente al subejercicio en los siguientes conceptos: Servicios Básicos por 2,035,274.0 pesos, en especial en el concepto de agua, toda vez que no hubo consumo por parte de los cruceros internacionales; Servicios de arrendamiento por 1,480,938.0 pesos; en especial en las partidas de arrendamientos de equipos y bienes informáticos, ya que no se contó con la autorización de Gobierno Digital para su ejercicio; Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales por 1,379,595.0 pesos; el pago en seguros de bienes patrimoniales fue menor a lo programado; Servicios de Comunicación Social y Publicidad por 41,379.0 pesos; Servicios Oficiales por 7,349.0 pesos; y al sobreejercicio en: Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios por 762,828.0 pesos; mediante adecuación interna se de suficiencia para la contratación de asesorías y estudios necesarios para el desempeño de la Entidad; Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación por 2,599,714.0 pesos; Servicio de traslado y viáticos por 343,137.0 pesos; Otros Servicios generales por 1,175,491.0 pesos, se realizaron movimientos internos compensados dentro del capítulo para dar suficiencia presupuestal y estar en condición de ejercer los recursos.

En el rubro de otros de corriente, se observa un menor ejercicio presupuestario del 79.9%, respecto al presupuesto autorizado, se ejerció 1,904,383.0 monto correspondiente al complemento de pago por el finiquito y deductivas del proveedor Dragados y Restauraciones Biohidricas, S.A de C.V. y mediante adecuación interna número 2022-13-J2V-009, se trasladaron los recursos de la partida 39401 Erogaciones por resoluciones por autoridad competente, para dar suficiencia al rubro de inversión física, en los capítulos 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles y 6000 Inversión física.

Inversión física, mediante adecuaciones número 2022-13-J2V-9 2022-13-J2V-15, 2022-13-J2V-19, 2022-13-J2V-20, 2022-13-J2V-21, 2022-13-J2V-27, 2022-13-J2V-34, con fecha de autorización 21/07/2022, 01/09/2022, 28/09/2022, 30/09/2022, 17/10/2022, 18/11/2022 y 13/12/2022, se asignaron recursos por 67,726,062.0 pesos, a los siguientes proyectos de inversión: Marina Dársena las Piedras, con clave de cartera 2213J2V0001 por 33,169,098.0; Terminal Marítima para embarcaciones



turísticas, con clave de cartera 2213J2V0002, por 34,556,964.0 pesos y Programa de Adquisiciones 2022, con clave de cartera 2213J2V0003, por la cantidad de 5,152,541.0 pesos, los cuales se ejercieron de la siguiente manera:

En el rubro de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se registró un gasto menor de .7% respecto al presupuesto autorizado modificado, con un ejercicio de 5,118,218.0 pesos, debido a economías obtenidas en el precio de los bienes.

En Obra Pública, se registró un gasto menor del 66.0%, respecto al presupuesto autorizado modificado de acuerdo a lo siguiente: Marina Dársena las Piedras, con clave de cartera 2213J2V0001, ejerció el 69.4% de su presupuesto, con un ejercicio de 23,005,507.0 pesos, ya que, mediante Licitación pública Nacional LO-013J2V002-E15-2022, se licitó la ejecución de la Etapa 1 de este proyecto.

Terminal Marítima para Embarcaciones Turística con clave de cartera 2213J2V0002, por 34,556,964.0 pesos, no fue posible el ejercicio de los recursos programados, ya que la licitación realizada en el proceso se declaró desierta y considerando los lineamientos de cierre presupuestario no fue posible realizar una segunda licitación.

Durante el ejercicio 2022, la Entidad gestionó modificaciones al presupuesto autorizado ante el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAPE) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, veintiséis adecuaciones internas y cinco adecuaciones externa, a continuación, se presenta el detalle de cada una.

Oficio de autorización	Concepto
Adecuaciones internas:	
Folio No. 2022-13-J2V-1. Autorizada el 10-02-2022	La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita la autorización de los siguientes movimientos presupuestarios compensados, en gasto corriente de operación dentro del Capítulo 3000 Servicios generales por 5,359,500.0 pesos reducidos en los Programa presupuestario y partidas de gasto como sigue: E002 partida 39401 por 4,918,000.0 pesos; 39801 por 441,500.0 pesos, derivado a que originalmente no se asignaron recursos en PEF 2022 por no estar la Estructura Programática de SEMAR autorizada. Dichos recursos, son para darle suficiencia a la partida 33104 (Otras asesorías para la operación de programas) por un monto de 3,000,000.0 pesos, en los Programas presupuestarios M001 por 380,000.0 pesos y en el E002 por 2,620,000.0 pesos y estar en posibilidad de contratar los servicios profesionales en materia jurídica, económica, contable, fiscal, entre otras, requeridas para la operación de la Entidad. Asimismo, a la partida 33801 Servicios de vigilancia en el Programa presupuestario E002, por 2,359,500.0 pesos; a fin de estar en posibilidad de ampliar la plantilla base de personal de seguridad, de 30 a 41 elementos, en el área de filtros, para la detección de estupefacientes, drogas, armas de todo tipo y lo demás relacionado con la seguridad, para el acceso a los muelles.
Folio No. 2022-13-J2V-2. Autorizada el 16-02-2022	La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita la autorización de los siguientes movimientos presupuestarios compensados, en gasto corriente de operación dentro de los capítulos 2000 Materiales y Suministros por 22,500.0 pesos; 3000 Servicios generales por 864,668.0 pesos, reducido en el Programa presupuestario E002, partida 39401 Erogaciones por resoluciones por autoridad competente por 887,168.0 pesos; dichos recursos, son para darle suficiencia a las partidas siguientes: 22104 Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades por 22,500.0 pesos; para adquisición de alimentos y bebidas para las diversas reuniones con personal interno y externo; por un monto de 7,288.0 pesos, en la partida 31501 Servicio de telefonía celular en los Programas presupuestarios M001 por 308.0 pesos y en el E002 por 6,980.0 pesos, para estar en posibilidad de dar cumplimiento al contrato de telefonía celular, ya que se consideró un importe menor al requerido; a la partida 33304 (Servicio de mantenimiento de aplicaciones informáticas) por 638,380.0 pesos, para la simplificación de procesos de autorización de capitania de puerto; en la partida 37104 Pasajes aéreos nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales en los Programas presupuestarios O001 por 30,000.0 pesos, M001 por 35,000.0 pesos y E002 por 97,300.0 pesos; asimismo en la partida 37504 Viáticos nacionales para servidores públicos en el





MARINA
SECRETARÍA DE MARINA



desempeño de funciones oficiales) en los Programas presupuestarios 0001 por 10,000.0 pesos, M001 por 14,800.0 pesos y E002 por 31,900.0 pesos; toda vez que se consideró un importe menor al requerido y se contempla realizar diversos trámites en la CD de México para solucionar problemas que están afectando a la Entidad.

Folio No. 2022-13-
J2V-3. Autorizada el
28-04-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita la autorización del siguiente movimiento presupuestario compensado, en gasto corriente de operación dentro del capítulo 3000 Servicios generales por 719,000.0 pesos, reducido en el Programa presupuestario E002, partida 39401 Erogaciones por resoluciones por autoridad competente por 719,000.0 pesos; dichos recursos, son para darle suficiencia a la partida 33501 Estudios e investigaciones por 719,000.0 pesos; para la elaboración de diversos estudios para los proyectos denominados Terminal marítima para embarcaciones turísticas, Marina dársena las Piedras y ampliación de la Banda de atraque, y sustitución del tablestacado en los Muelles 1, 2 y 3.

Folio No. 2022-13
J2V-4. Autorizada el
04-05-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita se autorice la actualización de la Disponibilidad Inicial del ejercicio 2022, conforme a lo reportado en el rubro de efectivo y equivalentes del Estado de Situación Financiera Dictaminado al 31 de diciembre de 2021 por 72,686,193.0 pesos.

Folio No. 2022-13
J2V-5. Autorizada el
27-05-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita la autorización de los siguientes movimientos presupuestarios compensados, en gasto corriente de operación dentro del capítulo 3000 Servicios generales por 420,000.0 pesos, reducido en el Programa presupuestario E002, partida 39401 Erogaciones por resoluciones por autoridad competente por 420,000.0 pesos; dichos recursos, son para darle suficiencia a las partidas siguientes: 35501 (Mantenimiento y conservación de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales por 150,000.0 pesos; para mantenimiento al equipo marítimo lancha piloto, misma que es utilizada para la inspección de las vías de navegación y del señalamiento marítimo; 32302 Arrendamiento de mobiliario, renta de mobiliario por los eventos de arranque de temporada alta de cruceros, con la finalidad de promocionar y difundir la ruta de la Riviera Mexicana; 35901 Servicios de jardinería y fumigación por 170,000.00.0 pesos, para cubrir el monto del contrato ASIPONA PV-GAF-08-2022, cuyo objeto es proporcionar el servicio de jardinería en las instalaciones concesionadas a la ASIPONA.

Folio No. 2022-13
J2V-6. Autorizada el
17-06-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita se autorice la actualización de la Disponibilidad Inicial del ejercicio 2022, conforme a lo reportado en el rubro de efectivo y equivalentes del Estado de Situación Financiera Dictaminado al 31 de diciembre de 2021 por 71,841,210.0 pesos.

Folio No. 2022-13
J2V-7. Autorizada el
30-06-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. ASIPONA Puerto Vallarta solicita se autorice una reducción a las disponibilidades financieras por 17,700,000.0 pesos, derivado del pago de aprovechamiento efectuado a la TESOFE con fechas 04 de mayo de 2022, de conformidad con lo establecido en el oficio No. 349-B-171 de fecha 29 de abril de 2022, emitido por la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, de acuerdo con el artículo 6° de la Ley de Ingresos de la Federación.

Folio No. 2022-13
J2V-9. Autorizada el
21-07-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita la autorización de los siguientes movimientos presupuestarios por un monto de 16,288,652.0 pesos, de la partida 39401 Erogaciones por resoluciones por autoridad competente, distribuido de la siguientes manera PRIMERO) Un movimiento compensado en el programa presupuestario E002, del capítulo de Servicios Generales por 6,976,164.0 pesos de la partida 39401 Erogaciones por resoluciones por autoridad competente, en virtud de que se presupuestaron mayores recursos a los que se estiman ejercer en el presente ejercicio, para dar suficiencia a la partida 39202 Otros Impuestos y Derechos, con la finalidad de realizar el pago de la contraprestación del 6% al Gobierno Federal, SEGUNDO)



MARINA
SECRETARÍA DE MARINA



Suficiencia presupuestal al Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, al proyecto Programa de Adquisiciones con clave de cartera 2213J2V0003 por un monto de 4,842,541.0 pesos, distribuidos de la siguiente manera: Partidas 51101 Mobiliario por 196,202.0 pesos; 51501 Bienes informáticos por 74,089.0 pesos; 51901 Equipo de administración por 183,388.0 pesos; 56902 Otros bienes muebles por de 4,388,862.0 pesos, para la adquisición de diversos activos fijos con la finalidad de cumplir con las necesidades de cada una de las unidades administrativas de ASIPONA Puerto Vallarta para minimizar el impacto ambiental ocasionado por sus actividades, eliminar y controlar riesgos y peligros en las áreas de acceso al Recinto Portuario. TERCERO) Suficiencia presupuestal al Capítulo 6000 Inversión Pública, por un monto de 4,469,947.0 pesos, distribuidos de la siguiente manera: Al proyecto 2213J2V0001 denominado Marina Dársena Las Piedras por 2,234,973.0 pesos, para la construcción de muelles flotantes en la dársena o canal Las Piedras; proyecto 2213J2V0002 denominado Terminal Marítima para embarcaciones locales por 2,234,974.0 pesos, para la construcción de una Terminal Marítima para embarcaciones turísticas en la parte norte del canal secundario de navegación, al costado este de la Marina Los Peines.

Folio No. 2022-13
J2V-10. Autorizada
el 28-07-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita la autorización de los siguientes movimientos presupuestarios por un monto de 70,000.0 pesos, distribuidos de la siguiente manera Primero) Un movimiento compensado en el programa presupuestario E002 del capítulo Materiales y Suministros de la partida 25101 Productos químicos básicos por 43,000.0 pesos, en virtud de que se presupuestaron mayores recursos a los que se estiman ejercer en el presente ejercicio, transfiriéndose los recursos a diversas partidas de gasto en el mismo programa presupuestario E002 como sigue: a la partida 24801 Materiales complementarios por 30,000.0 pesos, con la finalidad de adquirir diversos materiales para el acondicionamiento de las instalaciones, partida 25201 Plaguicidas, abonos y fertilizantes por 7,000.0 pesos, para la adquisición de tierra lama y fertilizantes para las áreas de jardín de esta ASIPONA, partida 27301 Artículos deportivos por 6,000.0 pesos, para la adquisición de balones, redes, entre otros para la implementación de la actividad física a los trabajadores de la ASIPONA. Segundo) Traspaso entre programas presupuestarios en la misma partida 37104 Pasajes aéreos nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales por 27,000.0 pesos, del M001 por 17,000.0 pesos y del O001 por 10,000.0 pesos, para dar suficiencia al E002 por 27,000.0 pesos toda vez que se consideró un importe menor al requerido y se contempla realizar diversos trámites en la CD de México para solucionar problemas que están afectando a la Entidad.

Folio No. 2022-13
J2V-16. Autorizada
el 07-09-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita la autorización de los siguientes movimientos presupuestarios por un monto de 3,203,865.0 pesos, distribuidos de la siguiente manera Primero) Un movimiento compensado en el programa presupuestario E002 del capítulo Materiales y Suministros por la cantidad de 274,050.0 pesos, reduciéndolos de las siguientes partidas: 24101 Productos minerales no metálicos por 7,575.0 pesos; 24201 Cemento y productos de concreto por 211,527.0 pesos; 24401 Madera y productos de madera por 21,000.0 pesos; 24701 Artículos metálicos para la construcción por 33,948.0 pesos, en virtud de que se presupuestaron mayores recursos a los que se estiman ejercer en el presente ejercicio, transfiriéndose los recursos a diversas partidas de gasto en el mismo programa presupuestario E002 como sigue: 21101 Materiales y útiles de oficina por 20,000.0 pesos, para adquisición de papelería; 22104 Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades por 50,000.0 pesos, para adquirir bebidas y alimentos para reuniones; 22301 Utensilios para el servicio de alimentación por 30,000.0 pesos, utensilios para la cocina del personal; 24601 Material eléctrico y electrónico por 50,000.0 pesos, cambio de lámparas dentro del recinto portuario; 24801 Materiales complementarios por 30,000.0 pesos, Adq. de diverso material para acondicionar las áreas; 24901 Otros materiales y artículos de construcción y reparación por 34,250.0 pesos, adq. de pinturas, selladores etc, para el matto. preventivo de las instalaciones; 29101 Herramientas menores por 44,800.0 pesos, adquisición de Kit de herramientas; 29201 Refacciones y accesorios menores de edificios por 15,000.00, adquisición de diversas refacciones para repuesto de las ya existentes en los edificios de la ASIPONA



Vallarta. Segundo) Un movimiento compensado en el programa presupuestario E002 del Capítulo de Servicios Generales por 2,929,815.0 pesos, reduciéndolos de las siguientes partidas: 31301 Servicio de agua por 909,815.0 pesos; 32301 Arrendamiento de equipo y bienes informáticos por 1,020,000.0 pesos; 33606 Servicios de digitalización por 1,000,000.0 pesos, en virtud de que se presupuestaron recursos mayores a los que se estiman ejercer en el presente ejercicio, transfiriéndose los recursos en el mismo programa presupuestario E002, a las siguientes partidas de gasto: 33501 Estudios e investigaciones por 938,600.0 pesos, para la realización de un estudio de mercado para identificar propuestas de unidades de negocio; 35101 Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos por 1,853,215.0 pesos para matto. a la calle de avituallamiento de Peines y a la pasarela del duque del Muelle 1; 35201 Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo de administración por 48,000.0 pesos, para mantto. de toldos instalados dentro del recinto portuario, 37104 Pasajes aéreos nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales por 50,000.0 pesos y 37504 Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales por 40,000.0 pesos, para que el personal de la Entidad, desarrolle diversos trámites en la CD. De México y Guadalajara, para solucionar problemas que están afectando a la Entidad.

Folio No. 2022-13
J2V-17. Autorizada
el 14-09-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita la autorización de los siguientes movimientos presupuestarios por un monto de 267,000.0 pesos, distribuidos de la siguiente manera Primero) Un movimiento compensado en el programa presupuestario E002 del capítulo Materiales y Suministros por la cantidad de 104,000.0 pesos, de la partida 24101 Productos minerales no metálicos, en virtud de que se presupuestaron mayores recursos a los que se estiman ejercer en el presente ejercicio, transfiriéndose los recursos a la partida 24801 Materiales complementarios por 104,000.0 pesos, en el mismo programa presupuestario E002, para la adquisición de plantas de ornato para el acondicionamiento de los muelles 2 y 3, por temporada alta de cruceros. Segundo) Un movimiento compensado en el programa presupuestario E002 del Capítulo de Servicios Generales por 163,000.0 pesos, de la partida 32301 Arrendamiento de equipo y bienes informáticos, en virtud de que se presupuestaron mayores recursos a los que se estiman ejercer en el presente ejercicio, transfiriéndose los recursos a la partida 33501 Estudios e investigaciones, para la realización del estudio del proyecto ejecutivo de la lonja pesquera.

Folio No. 2022-13
J2V-20. Autorizada
el 30-09-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita la autorización del siguiente movimiento compensado en el Capítulo 6000 Inversión Pública, dentro de la misma partida 62601 Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra pesada, por un monto de 141,928.0 pesos, disminuyendo al proyecto 2213J2V0002 denominado Terminal Marítima para embarcaciones locales, toda vez que se consideró un monto mayor al autorizado en la cartera de inversión y asignarlo al proyecto 2213J2V0001 denominado Marina Dársena Las Piedras para la construcción de muelles flotantes en la dársena o canal Las Piedras.

Folio No. 2022-13
J2V-21. Autorizada
el 17-10-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita la autorización del siguiente movimiento compensado en el Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, reduciendo de la partida 51901 Equipo de Administración con clave de cartera 2213J2V0003 por un monto de 27,340.0 pesos, derivado a que no se ejercerán todos los recursos asignados, para dar suficiencia a la partida 51101 Mobiliario con clave de cartera 2213J2V0003 por el mismo importe, toda vez que se consideró un monto menor al requerido.

Folio No. 2022-13
J2V-22. Autorizada
el 21-10-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita autorización de los siguientes movimientos presupuestarios por un monto de 5,352,060.0 pesos; distribuidos de la siguiente manera: PRIMERO: Movimiento compensado en gasto corriente de operación dentro de los capítulos 2000 Materiales y Suministros por 290,600.0 pesos y 3000 Servicios generales por 3,061,460.0 pesos, reduciendo el Programa presupuestario E002, de las partidas 33801 Servicio de Vigilancia por 2,480,600.0 pesos y 33104 Otras Asesorías



MARINA
SECRETARÍA DE MARINA



para la Operación de Programas por 871,460.0 pesos; dichos recursos, son para darle suficiencia al programa presupuestario E002, en las partidas siguientes: 21201 Materiales y útiles de impresión y reproducción por 98,000.0 pesos; para adquisición de tóner derivado de las numerosas solicitudes de información de las diversas instancias de manera impresa; 26104 Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a servidores públicos por 27,840.0 pesos, ya que por el incremento de turistas se requiere un gasto mayor en esta partida; 29401 Refacciones y accesorios para equipo de cómputo y telecomunicaciones por 152,600.0 pesos, para la actualización de los equipos de controles de acceso y equipo de cómputo; 32701 Patentes, derechos de autor, regalías y otros por 160,000.0 pesos, para instalación del Sistema de Operación Portuaria en un servidor Local; 33501 Estudios e investigaciones por 485,000.0 pesos, para realizar un dictamen técnico especializado del estado actual del duque de Alba ya que presenta fallas y es utilizado para el atraque de cruceros; 33604 Impresión y elaboración de material informativo derivado de la operación y administración de las dependencias y entidades por 50,000.0 pesos, impresión de rótulos informativos por temporada de cruceros; 33605 Información en medios masivos derivada de la operación y administración de las dependencias y entidades por 20,000.0 pesos, publicaciones de convocatorias en el DOF; 34101 Servicios bancarios y financieros por 403,000.0 pesos, elaboración de avalúos en áreas pequeñas del Recinto Portuario, para uso comercial; 34701 Fletes y maniobras por 50,000.0 pesos, flete de aguas negras, derivado del incremento de turistas a Muelle Los Peines; 35101 Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos por 1,475,000.0 pesos, para matto. a diversas instalaciones del Recinto Portuario; 35201 Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo de administración por 202,460.0 pesos, mantenimiento a los toldos y aires acondicionados para el recibimientos de los Cruceros en Muelle 3; 35301 Mantenimiento y conservación de bienes informáticos por 206,000.0 pesos, derivado de la implementación del Sistema Puerto Inteligente Seguro (PIS), se requiere rehabilitar algunos puntos de red inalámbrica del área de Muelle 2 y 3 para la automatización de registro de controles de acceso; 35901 Servicios de jardinería y fumigación por 10,000.0 pesos, para cubrir el pago de exterminación de plaga, dentro del Recinto Portuario. Para los programas presupuestarios M001 por 8,100.0 pesos y O001 por 4,060.0 pesos, en la partida 26104 Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a servidores públicos, ya que derivado del incremento de cruceros se requiere un mayor gasto en dicha partida. SEGUNDO: Un movimiento compensado en los programas presupuestarios E002 por 1,700,000.0 pesos y M001 por 300,000.0 pesos, del Capítulo de Servicios Generales de la partida 33606 Servicios de digitalización, para dar suficiencia al programa presupuestario E002 a la partida 33903 Servicios integrales por 2,000,000.0 pesos, para la contratación del servicio integral para la implementación del Sistema Institucional de archivos.

Folio No. 2022-13
J2V-23. Autorizada
el 28-10-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita autorización de los siguientes movimientos presupuestarios por un monto de 385,000.0 pesos; distribuidos de la siguiente manera: PRIMERO: Movimiento compensado en gasto corriente de operación dentro del capítulo 3000 Servicios generales por 335,000.0 pesos, reduciendo el Programa presupuestario E002, de las partidas 32301 Arrendamiento de equipo y bienes informáticos por 200,000.0 pesos y 33301 Servicio de desarrollo de aplicaciones informáticas por 135,000.0 pesos; dichos recursos, son para darle suficiencia al programa presupuestario E002, en las partidas siguientes: 35901 Servicios de Jardinería y Fumigación por 50,000.0 pesos, para cubrir el pago de mano de obra de jardineros especializados en rediseños de jardines; 34101 Servicios bancarios y financieros por 188,000.0 pesos, para cubrir el pago de avalúos de áreas pequeñas para uso comercial; 31101 Servicio de Energía Eléctrica 47,000.0 pesos, derivado del arribo de cruceros mayores a los programados, se ha incrementado el consumo de energía eléctrica; 33605 Información en medios masivos derivada de la operación y administración de las dependencias y entidades por 50,000.0 pesos, para el pago de publicaciones de convocatorias en el DOF;. SEGUNDO: Movimiento compensado entre programas presupuestarios (pp) del M001 por 50,000.0 pesos, para dar suficiencia al (pp) E002 por la misma cantidad dentro de la partida 33401 Servicio para



MARINA
SECRETARÍA DE MARINA



capacitación a servidores públicos, para el pago del curso de auditores internos del personal de la Entidad.

Folio No. 2022-13
J2V-24 Autorizada
el 28-10-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita movimientos presupuestarios compensados entre partidas del Capítulo de Servicios Personales por 231,654.0 pesos; cabe señalar que se cuenta con Dictamen emitido por el Sistema de Control Presupuestario de los Servicios Personales mediante folio No. TAB-2022-13-J2V-2, en el cual se considera procedente la actualización del tabulador de sueldos y salarios para el personal operativo de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A de C. V., con vigencia a partir del 1o. de enero de 2022.

Folio No. 2022-13
J2V-25 Autorizada
el 07-11-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita autorización del siguiente movimiento entre programas presupuestales por un monto de 759,225.0 pesos; distribuidos de la siguiente manera: Traspaso del Programa Presupuestario (pp) M001, de la partida 15402 Compensación Garantizada por 759,225.0 pesos; toda vez que se autorizó un monto mayor al requerido, dichos recursos son para darle suficiencia a la misma partida dentro de los programas presupuestarios E002 por 756,321.0 pesos y al O001 por 2,904.0 pesos, ya que se autorizaron recursos menores a los requeridos.

Folio No. 2022-13
J2V-27 Autorizada
el 18-11-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita autorización de los siguientes movimientos presupuestarios por un monto de 2,170,000.0 pesos; distribuidos de la siguiente manera: PRIMERO: Reducción del Capítulo 3000 Servicios generales, de la partida 39202 Otros Impuestos y Derechos por la cantidad de 2,020,000.0 pesos, reduciendo el Programa presupuestario E002, dichos recursos, son para darle suficiencia al programa presupuestario E002, en las partidas siguientes: 33501 Estudios e investigaciones por 440,000.0 pesos, para la actualización del proyecto ejecutivo para la ampliación de los muelles 1, 2 y 3y dictamen técnico del duque de alba del muelle 3; 34701 Fletes y maniobras por 65,000.0 pesos, retiro de aguas negras en el muelle 3, por incremento de pasajeros a embarcaciones de pesca deportiva; 35101 Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos por 1,500,000.0 pesos, trabajos extraordinarios de mantenimiento a calle de avituallamiento de peines y a pasarela del duque de muelle 1; 35201 Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo de administración por 15,000.0 pesos, mantenimiento a los toldos del M3 por temporada de arribos de cruceros; SEGUNDO: Reducción de la partida 39202 Otros Impuestos y Derechos por la cantidad de 150,000.0 pesos, ampliación de suficiencia presupuestal al Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, al proyecto Programa de Adquisiciones con clave de cartera 2213J2V0003, a la partida 56902 Otros bienes muebles, para cubrir el pago de la adquisición de 9 bits de amarre de 150 toneladas de fierro nodular.

Folio No. 2022-13
J2V-28 Autorizada
el 25-11-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita autorización del siguiente traspaso del Programa Presupuestario (pp) M001 por un monto de 680,143.0 pesos; distribuido de la siguiente manera: Retiro Del (pp) M001 de la partida 11301 Sueldos base por 315,000.0 pesos, para dar suficiencia entre la misma partida al (pp) E002 por 312,522.0 pesos y al (pp) O001 por 2,478.0 pesos; Retiro Del (pp) M001 de la partida 13201 Primas de vacaciones y dominical por 16,477.0 pesos, para dar suficiencia entre la misma partida al (pp) E002 por 16,477.0 pesos; Retiro Del (pp) M001 de la partida 13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año por 125,542.0 pesos, para dar suficiencia entre la misma partida al (pp) E002 por 125,542.0 pesos; Retiro del (pp) M001 de la partida 14103 Aportaciones al IMSS por 127,480.0 pesos para dar suficiencia entre la misma partida al (pp) E002 por 127,480.0 pesos; Retiro Del (pp) M001 de la partida 14202 Aportaciones al Infonavit por 52,337.0 pesos, para dar suficiencia entre la misma partida al (pp) E002 por 50,813.0 pesos y al (pp) O001 por 1,524.0 pesos; Retiro Del (pp) M001 de la partida 14301 Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro por 20,933.0 pesos, para dar suficiencia entre la misma partida al (pp) E002 por 20,322.0 y al (pp) O001 por 611.0 pesos; Retiro Del (pp) M001 de la partida 14401 Cuotas para el seguro de vida del personal civil por 22,374.0 pesos, para dar suficiencia entre la misma partida al (pp) E002 por 22,374.0 pesos, toda vez que en el (pp) M001 se



MARINA
SECRETARÍA DE MARINA



autorizó un presupuesto mayor al requerido y un monto menor en los programas presupuestarios E002 y O001 a los requeridos para dar cumplimiento a la legislación laboral.

Folio No. 2022-13
J2V-29 Autorizada
el 26-11-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita movimientos presupuestarios compensados entre partidas del Capítulo de Servicios Personales por 285,485.0 pesos; para llevar a cabo el otorgamiento de la prestación de ayuda para despesa al personal de mando de la entidad como sigue: Reducción en el Programa presupuestario (pp) O001 partida de gasto 12201 Sueldo Base al Personal Eventual por 190,000.0 pesos; en el Programa presupuestario E002 de la partida 15402 Compensación Garantizada por 95,485.0 pesos; para darle suficiencia a la partida 15403 Asignaciones Adicionales al Sueldo por 285,485.0 pesos; de los cuales se asigna al Programa presupuestario E002 229,716.0 pesos; al M001 41,189.0 pesos y al O001 14,580.0 pesos a fin de realizar el pago de ayuda de despesa.

Folio No. 2022-13
J2V-30 Autorizada
el 30-11-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita movimientos presupuestarios compensados entre partidas del Capítulo de Servicios Personales por 480,933.0 pesos; para llevar a cabo la actualización del Catálogo de Puestos y Tabulador de Sueldos y Salarios Específicos para los Servidores Públicos de Mando, autorizado por la SHCP con vigencia a partir del 1° de enero de 2022, en los siguientes términos. Reducción de las partidas siguientes: 16101 Incrementos a las percepciones por 225,500.0 pesos y 15403 Asignaciones adicionales al sueldo por 255,433.0 pesos para ampliar el presupuesto de las partidas autorizadas en la memoria de cálculo del costo de estructura ocupacional, por un monto total de 480,933.0 pesos. Cabe mencionar que la entidad cubre el diferencial reflejado entre el importe autorizado en el Dictamen No. TAB-2022-13-J2V-6 y la suficiencia de las partidas ya mencionadas.

Folio No. 2022-13
J2V-32 Autorizada
el 08-12-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita autorización de los siguientes movimientos presupuestarios por un monto de 199,600.0 pesos; distribuidos de la siguiente manera: PRIMERO: Movimiento compensado en gasto corriente de operación de la siguiente manera: Dentro del capítulo 2000 Materiales y Suministros por 25,000.0, reduciendo el Programa presupuestario E002, de la partida 29601 Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte por 25,000.0 pesos, dichos recursos, son para darle suficiencia al programa presupuestario E002, en las partidas siguientes: 21101 Materiales y útiles de oficina por 15,000.0 pesos, para adquisición de cajas de papel, derivado de la solicitud de información impresa solicitada por las diversas auditorías internas y externas; 26104 Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a servidores públicos por 10,000.0 pesos, para consumo de combustible por motivo de la devolución de los vehículos arrendados a través de Leasing; Capítulo 3000 Servicios Generales, disminución de la partida 31301 Servicio de agua, del Programa Presupuestario (pp) O001 por 78,000.0 pesos, dichos recursos, son para darle suficiencia a los (pp) E002 por 73,000.0 pesos; y M001 por 5,000.0 pesos en la partida 37104 Pasajes aéreos nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales, toda vez que se consideró un monto inferior al requerido, por la atención a diversos asuntos que requieren el traslado fuera de la ciudad. SEGUNDO: Movimiento compensado entre programas presupuestarios (pp) de la O001 por 20,600.0 pesos, para dar suficiencia al (pp) E002 por la misma cantidad dentro de la partida 37104 Pasajes aéreos nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones; disminución del (pp) M001 por 16,000.0 pesos y O001 por 10,000.0 pesos para dar suficiencia al (pp) E002 por la misma cantidad dentro de la partida 37504 Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales, toda vez que se consideró un monto inferior al requerido, por la atención a diversos asuntos que requieren el traslado fuera de la ciudad; Disminución del (pp) M001 por 50,000.0 pesos, para dar suficiencia al (pp) E002 por la misma cantidad dentro de la partida 39801 Impuesto sobre nóminas.



MARINA
SECRETARÍA DE MARINA



Folio No. 2022-13
J2V-35 Autorizada
el 20-12-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita movimientos presupuestarios compensados entre partidas del Capítulo de Servicios Personales por 310244.0 pesos; PRIMERO: Reducción por 255,433.0 pesos en los programas presupuestarios (pp) siguientes: de la partida 11301 Sueldo base del (pp) E002 por 123,666.0 pesos; (pp) M001 por 15,421.0 pesos; (pp) O001 por 5,810.0 pesos; partida 12201 Remuneraciones al personal eventual por 36,192.0 pesos; partida 14103 Aportaciones al IMSS del (pp) E002 por 47,102.0 pesos; (pp) M001 por 2,342.0 pesos; partida 15901 Otras prestaciones del (pp) E002 por 13,700.0 pesos; partida 16103 Otras medidas de carácter laboral y económico por 11,200.0 pesos; para darle suficiencia a la partida 15403 Asignaciones Adicionales al Sueldo por 255,433.0 pesos; de los cuales se asigna al Programa presupuestario E002 229,716.0 pesos; al M001 25,717.0 pesos; para llevar a cabo el otorgamiento de la prestación de ayuda para despensa al personal de mando de la entidad. SEGUNDO: Movimientos compensados entre programas presupuestarios por 54,811.0 pesos; reducción de los (pp) siguientes: E002 por 3,221.0 pesos; M001 por 29,014.0 pesos y O001 por 22,576.0 pesos; de las partidas 14103 Aportaciones al IMSS por 18,661.0 pesos; 13201 Primas de vacaciones y dominical por 5,075.0 pesos; 13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año por 17,165.0 pesos; 14202 Aportaciones al INFONAVIT por 5,058.0 pesos; 14301 Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro por 2,134.0 pesos; 14401 Cuotas para el seguro de vida del personal civil por 1,973.0 pesos; 15402 Compensación garantizada por 4,745.0 pesos; dichos recursos son para dar suficiencia al (pp) E002 por la cantidad de 52,838.0 pesos, a las partidas siguientes: 13201 Primas de vacaciones y dominical por 5,075.0 pesos; 13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año por 17,165.0 pesos; 14202 Aportaciones al INFONAVIT por 1,650.0 pesos; 14301 Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro por 771.0 pesos; 15402 Compensación garantizada por 28,177.0 pesos y al (pp) O001 por 1,973.0 pesos, a la partida 14401 Cuotas para el seguro de vida del personal civil, toda vez que se autorizó un monto menor al requerido.

Folio No. 2022-13
J2V-36 Autorizada
el 22-12-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita movimientos presupuestarios compensados entre partidas del Capítulo de Servicios Personales por 148,026.0, cabe señalar, que se cuenta con Dictamen emitido por el Sistema de Control Presupuestario de los Servicios Personales mediante folio No. TAB-2022-13-J2V-9 en el cual se considera procedente la actualización del tabulador de sueldos y salarios para el personal operativo de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A de C. V., con vigencia a partir del 1o. de enero de 2022.

Folio No. 2022-13
J2V-37 Autorizada
el 23-12-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita autorización de los siguientes movimientos presupuestarios por un monto de 462,000.0 pesos; distribuidos de la siguiente manera: PRIMERO: Movimiento compensado en gasto corriente de operación dentro del capítulo 3000 Servicios generales por \$302,000.0 pesos, reduciendo el Programa presupuestario E002, de las partidas 33903 Servicios integrales por \$302,000.0 pesos; dichos recursos, son para darle suficiencia al programa presupuestario E002, en las partidas siguientes: 31501 Servicio de telefonía celular por \$2,000.0 pesos, para cubrir el pago del servicio de celular del oficial de protección portuaria; 32503 Arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales para servicios administrativos por \$300,000.0 pesos, con la finalidad de cubrir los pagos por el nuevo contrato de arrendamiento de vehículos para uso administrativo. SEGUNDO: Reducción de la partida 33903 Servicios integrales por la cantidad de \$160,000.0 pesos, ampliación de suficiencia presupuestal al Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, al proyecto Programa de Adquisiciones con clave de cartera 2213J2V0003, a la partida 56902 Otros bienes muebles, para realizar la liquidación por la adquisición de tres máquinas de rayos X, que se utilizarán para mejorar el servicio de filtros de cruceristas en la ASIPONA Vallarta.

Folio No. 2022-13
J2V-38 Autorizada
el 27-12-2022

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta), solicita movimientos presupuestarios compensados entre partidas del Capítulo de Servicios Personales por 149,882.0 pesos; PRIMERO: Reducción por 148,026.0 pesos de las partidas y programas presupuestarios (pp) siguientes: Partida 14103 Aportaciones al IMSS del (pp) E002 por 10,309.0 pesos; (pp) M001 por 1,459.0



pesos; (pp) O001 por 593.0 pesos; partida 14202 Aportaciones al INFONAVIT (pp) E002 por 5,457.0 pesos; (pp) M001 por 675.0 pesos; (pp) O001 por 207.0 pesos; 14301 Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro del (pp) E002 por 2,187.0 pesos; (pp) M001 por 269.0 pesos; (pp) O001 por 80.0 pesos; de la partida 14401 Cuotas para el seguro de vida del personal civil del (pp) E002 por 1,450.0 pesos; (pp) M001 por 200.0 pesos; (pp) O001 por 100.0 pesos; de la partida 15402 Compensación garantizada del (pp) E002 por 107,640.0 pesos; (pp) M001 por 13,320.0 pesos; (pp) O001 por 4,080.0 pesos; dichos recursos son para dar suficiencia al (pp) E002 de la partida 11301 Sueldos base por la cantidad de 148,026.0 pesos, con la finalidad de eficientar el gasto entre el mismo capítulo. SEGUNDO: Movimientos compensados entre programas presupuestarios por 1,856.0 pesos; reducción de las siguientes partidas y programas presupuestarios: Partida 11301 Sueldos base en el (pp) M001 por 916.0 pesos; partida 13201 Primas de vacaciones y dominical en el (pp) M001 por 940.0 pesos; dichos recursos son para dar suficiencia al (pp) E002 en las partidas 11301 Sueldos base por 916.0 pesos y partida 13201 Primas de vacaciones y dominical por 940.0 pesos.

Adecuación

Externa:

Folio No. 2022-13
J2V-15 Autorizada
el 01-09-2022

Acuerdo CA-CXXX-4 (8-VIII-2022) mediante el cual se avala la justificación del gasto adicional y la propuesta de modificación al rubro degasto de inversión del flujo de efectivo, aprobado por el Consejo de Administración de la ASIPONA Vallarta, en su Centésima Trigésima Sesión de Consejo celebrada el 08/08/2022; la validación de la Unidad de Política de Ingresos de la SHCP mediante dictamen de autorización con No. 2022-13-J2V-24, se solicita se autorice el registro de una ampliación al Flujo de Efectivo del PEF 2022, por un monto total de 39,461,625.0 pesos de recursos propios, con cargo a ingresos Excedentes inherentes y de carácter excepcional generados por concepto de Derechos derivados de: uso de puerto, atraque, embarque y desembarque de pasajeros, por concepto de Cesión Parcial de Derechos y Obligaciones, servicios portuarios, servicios conexos, productos financieros, entre otros (Anexo); para atender los Programas y Proyectos de Inversión con Registros en Cartera: No. 2213J2V0001 Marina Dársena Las Piedras, por un monto de 19,730,812.0 pesos, afectando la partida presupuestaria 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, los cuales se destinarán para la construcción de muelles flotantes en la dársena o canal Las Piedras con lo que se estará en posibilidades de incrementar 65 posiciones de atraque para embarcaciones de recreo y pesca deportiva; y 2213J2V0002 Terminal Marítima para embarcaciones turísticas por un monto de 19,730,813.0 pesos, afectando la partida presupuestaria 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, los cuales se destinarán para la construcción de una Terminal Marítima para embarcaciones turísticas en la parte norte del canal secundario de navegación, al costado este de la Marina Los Peines.

Folio No. 2022-13
J2V-19 Autorizada
el 28-09-2022

Acuerdo CA-CXXXI-1 (8-IX-2022) mediante el cual se avala la justificación del gasto adicional y la propuesta de modificación al rubro degasto de inversión del flujo de efectivo, aprobado por el Consejo de Administración de la ASIPONA Vallarta, en su Centésima Trigésima Primera Sesión de Consejo celebrada el 08/09/2022; la validación de la Unidad de Política de Ingresos de la SHCP mediante dictamen de autorización con No. 2022-13-J2V-37, se solicita se autorice el registro de una ampliación al Flujo de Efectivo del PEF 2022, por un monto total de 12,733,105.0 pesos, de recursos propios, con cargo a Ingresos Excedentes inherentes y de carácter excepcional generados por concepto de Derechos derivados de: uso de puerto, atraque, embarque y desembarque de pasajeros, por concepto de Cesión Parcial de Derechos y Obligaciones, servicios portuarios, servicios conexos, productos financieros, entre otros (Anexo); para atender el Programa y Proyecto de Inversión con Registro en Cartera: 2213J2V0002 Terminal Marítima para embarcaciones turísticas, afectando la partida presupuestaria 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, los cuales se destinarán para la construcción de una Terminal Marítima para embarcaciones turísticas en la parte norte del canal secundario de navegación, al costado este de la Marina Los Peines.



Folio No. 2022-13
J2V-34 Autorizada
el 13-12-2022

Acuerdo CA-CXXXII-9 (11-XI-2022) mediante el cual se avala la justificación del gasto adicional y la propuesta de modificación al rubro de gasto corriente e inversión del flujo de efectivo, aprobado por el Consejo de Administración de la ASIPONA Vallarta, en su Centésima Trigésima Segunda Sesión de Consejo celebrada el 11/11/2022; las validaciones de la Unidad de Política de Ingresos de la SHCP mediante dictámenes de autorización con Nums. 2022-13-J2V-43 y 2022-13-J2V-57, se solicita se autorice el registro de una ampliación al Flujo de Efectivo del presupuesto de la ASIPONA Puerto Vallarta para el ejercicio 2022, por un monto total de 14,208,299.0 pesos de recursos propios, con cargo a Ingresos Excedentes inherentes y de carácter excepcional generados por concepto de Derechos derivados de: uso de puerto, atraque, embarque y desembarque de pasajeros, por concepto de Cesión Parcial de Derechos y Obligaciones, servicios portuarios, servicios conexos, productos financieros, entre otros; para atender el Programa y Proyecto de Inversión con Registros en Cartera: No. 2213J2V0001 Marina Dársena Las Piedras, por un monto de 11,061,385.0 pesos, afectando la partida presupuestaria 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, los cuales se destinarán para la construcción de muelles flotantes en la dársena o canal Las Piedras con lo que se estará en posibilidades de incrementar 65 posiciones de atraque para embarcaciones de recreo y pesca deportiva; y partida 39202 Otros impuestos y derechos, por un monto de 3,146,914.0 pesos, los cuales se destinarán para el pago de la contraprestación del 6% al Gobierno Federal, por la obtención de mayores ingresos a los programados originalmente.

Folio No. 2022-13
J2V-40 Autorizada
el 09-01-2023

La ASIPONA Vallarta solicita modificación al flujo de efectivo relacionado con el traspaso compensado de recursos propios del presupuesto autorizado modificado del capítulo 3000 Servicios Generales por un monto de 659,547.0 pesos al capítulo 1000 Servicios Personales. Este movimiento cuenta con Dictamen de autorización presupuestaria emitido por la UPCP en Oficio No. 307-A.-3367 de fecha 26/12/2022 y comunicado por la DGPYP A con Oficio 315-A.- 6156 de fecha 28/12/2022, sin que se genere presiones de gasto del capítulo que se reduce, los cuales se destinaron para cubrir las presiones de gasto, relacionados con las diferencias en la aplicación del Incremento Salarial de la ASIPONA Vallarta y cumplir con lo establecido en materia de legislación laboral, al cierre de ejercicio fiscal 2022

Folio No. 2022-13
J2V-42 Autorizada
el 17-01-2023

La Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA Vallarta) autoriza, llevar a cabo el registro de solicitud de las adecuaciones presupuestarias externas que se consideren procedentes durante el ejercicio fiscal 2022, aprobado en su Centésima Vigésima Cuarta Sesión de Consejo celebrada el 08/11/2021; la ASIPONA Vallarta solicita modificación a su flujo de efectivo relacionado con el traspaso compensado de recursos propios del presupuesto autorizado modificado del capítulo 3000 Servicios Generales por un monto de 471,382.0 pesos al capítulo 1000 Servicios Personales. Este movimiento cuenta con Dictamen de autorización presupuestaria emitido por la UPCP en Oficio No. 307-A.-3366 de fecha 26/12/2022 y comunicado por la DGPYP A en Oficio 315-A.-6155 de fecha 28/12/2022, sin que se genere presiones de gasto del capítulo que se reduce, los cuales se destinarán para cubrir las presiones de gasto, por obligaciones laborales de servidores públicos atendiendo lo señalado en la Ley Federal de Trabajo en lo correspondiente a liquidaciones y pago de antigüedad, así como de vacaciones no disfrutadas de periodos anteriores y cumplir con lo establecido en materia de legislación laboral, al cierre de ejercicio fiscal 2022.

Los ingresos y egresos presupuestales se presentan agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público mediante acuerdo publicado en el Diario Oficial de la Federación el 28 de diciembre de 2010, incluyendo sus reformas del 27 de diciembre de 2011, 29 de junio de 2012, 24 de julio de 2013, 4 de diciembre de 2015, 15 de agosto de 2016, 27 de junio de 2017 y 26 de junio de 2018.

a) Disponibilidad Inicial y final



La disponibilidad inicial autorizada fue de 58,012,804.00 pesos, por lo que mediante adecuación interna No. 2022-13-J2V-6, se autorizó la actualización de la disponibilidad inicial de conformidad con lo reportado en los Estados Financieros dictaminados 2021, para ascender a un total de 71,841,210.00 pesos.

6. Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria.

En 2022 se llevó a cabo la aplicación de la Ley Federal de Austeridad Republicana publicada en el Diario Oficial de la Federación el 19 de noviembre de 2019.

A continuación, se presentan las medidas de racionalidad del gasto implementadas:

Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.									
Ley Federal de Austeridad Republicana Artículos 10, 12 y 16									
(Cifras en pesos)									
Partida	Concepto	Presupuesto Ejercido al 31/Dic/2021*	Presupuesto Autorizado Modificado al 31/Dic/2022	Ejercido al 31/Dic/2022	Variación Ejercido al 31/Dic/2022 VS 31/Dic/2021	Variación Ejercido 31/Dic/22 VS Presupuestos Autorizados	Medidas de Austeridad y comentarios		
					(\$)	(%)	\$	%	
21101	Materiales y útiles de oficina.	72,918.0	125,000.0	121,648.0	48,730.0	66.8%	(3,352.0)	-2.7%	La Entidad racionalizó la compra de papelería y útiles de oficina, misma que se utilizó estrictamente para el desempeño de las actividades de los servidores públicos.
21201	Materiales y útiles de impresión y reproducción.	14,999.0	223,000.0	194,916.0	179,917.0	1199.5%	(28,084.0)	-12.6%	La entidad tuvo la necesidad de adquirir diversos tóneres para la ejecución de trabajos de la Entidad.
21401	Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos.	67,876.0	70,000.0	68,540.0	664.0	0.9%	(1,460.0)	-2.0%	Se realizó la compra de materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos necesarios para su correcto funcionamiento.



26103	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos.	45,897.0	32,500.0	28,363.0	-17,534.0	-38.2%	(4,137.0)	-12.7%	Los equipos de transporte se utilizaron estrictamente para el cumplimiento de programas gubernamentales, y se realizaron los mantenimientos preventivos programados para garantizar una mayor eficiencia energética.
26104	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales, asignados a servidores públicos	203,494.0	289,000.0	279,246.0	75,752.0	37.2%	(9,754.0)	-3.4%	Los servidores públicos utilizaron los equipos de transporte para lo estrictamente necesario.
CAPÍTULO 2000		405,184.0	739,500.0	692,713.0	287,529.0	70.9%	(46,787.0)	-6.3%	

Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.									
Ley Federal de Austeridad Republicana Artículos 10, 12 y 16									
(Cifras en pesos)									
Partida	Concepto	Presupuesto Ejercido al 31/Dic/2021*	Presupuesto Autorizado Modificado al 31/Dic/2022.	Ejercido al 31/Dic/2022	Variación Ejercido al 31/Dic/2022 VS 31/Dic/2021	Variación Ejercido 31/Dic/22 VS Presupuestos Autorizado	Medidas de Austeridad y comentarios		
					(\$)	(%)	\$	%	
31101	Servicio de energía eléctrica	737,566.0	947,000.0	820,724.0	83,168.0	11.3%	(126,276.0)	-13.3%	Esta Entidad cuenta con dispositivos electrónicos a fin evitar el derroche de energía eléctrica, así mismo los servidores públicos realizan el apagado de sus equipos de cómputo y luces diariamente.



31301	Servicio de agua	1,473,877.0	2,162,185.0	1,303,528.0	-170,349.0	-11.5%	(858,657.0)	-39.7%	La Entidad está creando conciencia entre los servidores públicos para que utilicen los recursos de agua de manera responsable.
31401	Servicio telefónico Convencional	80,968.0	90,000.0	78,584.0	-2,384.0	-2.9%	(11,416.0)	12.7%	Las líneas telefónicas contratadas son las estrictamente indispensables, con el objetivo de brindar los medios de comunicación necesarios para los servidores públicos para mejorar la atención y servicios a los ciudadanos y usuarios de la comunidad portuaria.
31501	Servicio de telefonía celular.	20,760.0	20,856.0	18,868.0	-1,892.0	-9.1%	1,988.0	9.5%	Las líneas telefónicas se asignaron a los servidores públicos con actividades estratégicas y estrictamente indispensables.
32201	Arrendamiento Edificios y Locales	298,650.0	323,000.0	298,650.0	0.0	0.0%	(24,350.0)	7.5%	La Entidad realizó arrendamiento de bodega para archivo.
32301	Arrendamiento de Equipo y Bienes informáticos	117,370.0	237,000.0	59,127.0	-58,243.0	-49.6%	(177,873.0)	-75.0%	La Entidad realizó la contratación del arrendamiento de equipo de bienes informáticos estrictamente necesario para el desempeño de las actividades de los servidores públicos.



MARINA
SECRETARÍA DE MARINA



32503	Arrendamiento de vehículos Terrestres, aéreos, marítimos, Lacustres y Fluviales para servicios administrativos	378,993.0	850,000.0	609,362.0	230,369.0	60.8%	(240,638.0)	-28.3%	Los vehículos arrendados son los estrictamente indispensables, a fin de que los servidores públicos cuenten con las herramientas necesarias para el desempeño de sus actividades y funciones, mismas que permiten el cumplimiento sus obligaciones y objetivos de la Entidad.
33104	Otras asesorías para la operación de programas	1,156,791.0	2,128,540.0	1,526,397.0	369,606.0	31.9%	(602,143.0)	-28.3%	La Entidad realizó las contrataciones de servicios de consultoría, asesoría y elaboración de estudios estrictamente indispensables, así mismo se continuará con las emisiones de los dictámenes, mediante la cual se manifiesten los motivos por el cual se requieren dichas contrataciones.
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos	713,243.0	13,822,601.0	13,822,534.0	13,109,291.0	1,838.0%	(67.0)	0.0%	La Entidad realizó el mantenimiento a las instalaciones sobre lo estrictamente indispensable para su óptimo funcionamiento.



[Handwritten signature]



37104	Pasajes aéreos nacionales para servidores públicos.	130,642.0	353,000.0	322,214.0	191,572.0	146.7%	(30,786.0)	-8.7%	El incremento se debe a que en el ejercicio 2022, los servidores públicos, atendieron diversos asuntos fuera de la Ciudad, mismos que afectaban la Entidad.
37106	Pasajes aéreos internacionales para servidores públicos.	0.0	0.0	-	0.0	0.0%	0.0	0.0%	No se han ejercido recursos
37204	Pasajes terrestres nacionales para servidores públicos	560.0	10,000.0	6,303.0	5,743.0	1025.5%	(3,697.0)	-37.0%	Se adquirieron los estrictamente necesarios para la atención de solicitudes de información.
37206	Pasajes terrestres internacionales para servidores públicos	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%	El incremento se debe a que en el ejercicio 2022, los servidores públicos, atendieron diversos asuntos fuera de la Ciudad, mismos que afectaban la Entidad.
37504	Viáticos nacionales para servidores públicos.	33,683.0	150,000.0	140,619.0	106,936.0	317.5%	(9,381.0)	-6.2%	
37602	Viáticos en el extranjero para servidores públicos.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%	
38301	Congresos y Convenciones	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%	
38401	Exposiciones	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%	
38501	Gastos para alimentación de servidores públicos	7,639.0	33,000.0	25,651.0	18,012.0	23540.0%	(7,349.0)	2230.0%	Los recursos fueron para atender funciones de los servidores públicos.
CAPÍTULO 3000		5,150,732.0	21,127,182.0	19,032,561.0	13,881,829.0	269.5%	(2,094,651.0)	-9.9%	



SEÑALAMIENTOS ADICIONALES:

Artículo 12 LFAR

Fracción I.- La Entidad no cuenta con secretarios particulares asignados, sin embargo, se dará seguimiento a la Ley de Austeridad Republicana en caso de que se presentara este supuesto.

7. Conciliación global entre las cifras financieras y las presupuestarias.

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Durante el período enero a diciembre de 2022, los ingresos recaudados por venta de servicios e ingresos diversos ascendieron 145,609,260.0 pesos, en comparación con los 145,609,260.0 pesos registrados por concepto de ingresos contables devengados, a continuación, se presenta la conciliación entre ambos ingresos

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022**

1. Total de Ingresos Presupuestarios	145,609,260.0
2. Más ingresos Contables No Presupuestarios	
Ingresos financieros	-
Incremento por variación de inventarios	-
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-
Disminución del exceso de provisiones	-
Otros ingresos y beneficios varios	-
Otros ingresos contables no presupuestarios	-
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	
Aprovechamientos patrimoniales	-
Ingresos derivados de financiamientos	-
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	145,609,260.0

Conciliación entre los egresos presupuestarios y gastos contables

Durante el periodo de enero a diciembre 2022, el presupuesto ejercido ascendió a 106,218,988.0 pesos, en comparación con los 106,812,901.0 pesos, registrados por concepto de gastos contables devengados, a continuación, se presenta la conciliación entre dichos egresos.



**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022**

1. Total de egresos (presupuestarios)		106,218,988.0
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		28,123,725.0
Materias primas y materiales de producción y comercialización	-	
Materiales y suministros	-	
Mobiliario y equipo de administración	421,064.0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,697,154.0	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obra pública en bienes de dominio público	-	
Obra pública en bienes propios	23,005,507.0	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Concesión de préstamos	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
3. Más gastos Contables No Presupuestales		28,717,638.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,703,686.0	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros gastos	-	
Otros gastos Contables no presupuestarios	14,013,952.0	
Bonificaciones y Descuentos	3,977,391.0	
Efecto del D3	608,384.0	
(ISR Diferido)	6,765,154.0	
PTU	961,585.0	
(PTU Diferido)	1,701,438.0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		106,812,901.0

8. Sistema Integral de información.



MARINA
SECRETARÍA DE MARINA



En lo referente al Sistema Integral de Información establecido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se informa que el envío es de forma mensual y se realizó de manera oportuna durante el período comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2022, en la plataforma para tal fin.

9. Tesorería de la Federación

En el ejercicio fiscal no se obtuvieron recursos por parte de la TESOFE.

10. Otra información que integra la Cuenta Pública.

Mediante Oficio No. 309-A-003/2023 de fecha 26 de enero de 2023, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público emitió los Lineamientos Específicos que deben observar las Empresas Productivas del Estado y las Entidades que conforman el Sector Paraestatal Federal, en los que se establecieron las fechas de entrega y las características que debe reunir la información contable, presupuestaria, programática y complementaria que deben proporcionar a través del Sistema de Integración de la Cuenta Pública, para conformar el reporte relativo a la Cuenta Pública Federal del año 2022. En esos Lineamientos se reguló que, adicional a los estados presupuestales a los que se refiere el dictamen emitido por contador público independiente, que se adjuntan al inicio del presente informe, también el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en sus clasificaciones: a) Administrativa (armonizado), b) Económica (armonizado), c) Por objeto del gasto (armonizado) y d) Funcional (armonizado), forma parte de la Cuenta Pública Federal del año 2022.

Estas notas presupuestales son parte integrante de los estados analítico de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto y el flujo de efectivo de Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. al 31 de diciembre de 2022 y fueron aprobadas bajo la responsabilidad de los suscritos el 14 de marzo de 2023.

Almirante Retirado. Víctor Francisco Uribe
Arévalo Director General

CP. Héctor Gómez Rodríguez
Gerente de Administración y
Finanzas