

FIDEICOMISO BAHIA DE BANDERAS
ESTADO DE NAYARIT
Estado de Situación Financiera
AL 31/DIC/2014
(Cifras en pesos y centavos)

	2014	2013
ACTIVO		
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		
BANCOS/TESORERÍA	\$863,009.98	\$693,534.09
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$5,135,664.58	\$5,096,775.12
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	(\$1.40)	\$20,003.55
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$15,765,814.53	\$14,733,243.59
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$551,812.48	\$454,159.37
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	\$170,815.00	\$36,601.50
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	\$139,634,233.92	\$139,634,233.92
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$481,412.92	\$528,817.49
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS	(\$6,052,263.33)	
VALORES EN GARANTÍA	\$337,450.00	\$337,450.00
Suma ACTIVO CIRCULANTE	<u>\$156,887,948.68</u>	<u>\$161,534,818.63</u>
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>		
TERRENOS	\$577,099.95	\$631,338.29
VIVIENDAS	\$2,308,399.81	\$2,090,365.61
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$1,781,294.14
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,947,557.79	\$1,667,118.48
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$221,444.00	\$93,574.88
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$9,897,300.89	\$2,834,136.59
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$4,290,207.30	\$2,144,812.49
LICENCIAS	\$21,259.99	\$52,931.27
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES	\$0.00	(\$6,052,263.33)
BIENES EN COMODATO	\$190,000.00	
Suma ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>\$19,453,269.73</u>	<u>\$5,243,308.42</u>
TOTAL DE ACTIVO	<u><u>\$176,341,218.41</u></u>	<u><u>\$166,778,127.05</u></u>
PASIVO		
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,863,158.94	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$7,093,547.35	\$2,322,867.89
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$94,492,622.25	\$75,626,054.86
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$69,418,182.28	\$76,272,842.46
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$8,762.54
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$28,556,463.81	\$28,556,463.81
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$1,042,151.39	\$984,987.31
Suma PASIVO CIRCULANTE	<u>\$204,466,126.02</u>	<u>\$183,771,978.87</u>
TOTAL DE PASIVO	<u><u>\$204,466,126.02</u></u>	<u><u>\$183,771,978.87</u></u>
PATRIMONIO		
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>		
APORTACIONES	(\$22,072,013.41)	(\$22,072,013.41)
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$201,123,178.43	\$201,123,178.43
Suma HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	<u>\$179,051,165.02</u>	<u>\$179,051,165.02</u>
<u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u>		
RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORRO)	(\$18,881,772.44)	(\$24,791,022.64)
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(\$1,322,715,510.86)	(\$1,305,675,204.87)
Suma HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	<u>-\$1,341,597,283.30</u>	<u>-\$1,330,466,227.51</u>
<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H</u>		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$1,134,421,210.67	\$1,134,421,210.67
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H	\$1,134,421,210.67	\$1,134,421,210.67
TOTAL DE PATRIMONIO	<u><u>-\$28,124,907.61</u></u>	<u><u>-\$16,993,851.82</u></u>
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>\$176,341,218.41</u></u>	<u><u>\$166,778,127.05</u></u>

Estado de Situación Financiera

AL 31/DIC/2014

(Cifras en pesos y centavos)

	2014	2013
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$91,850,850.55	\$93,473,818.86
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	(\$58,877.59)	
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	(\$40,120,041.97)	(\$35,698,192.41)
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$51,789,686.17	\$57,775,626.45
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$51,789,686.17	\$57,775,626.45
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$91,771,554.39	\$93,349,894.46
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	(\$20,751,827.67)	(\$10,325,253.72)
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$71,019,726.72	\$83,024,640.74
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$71,019,726.72	\$83,024,640.74
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$71,019,726.72	\$83,024,640.74
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$54,442,640.12	\$56,851,755.16


LIC. CARLOS ROSALES VEGA
DIRECTOR GENERAL


C.P. ANA MARIA QUIÑONES RIVERA
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

	(Cifras en pesos y centavos)	2014	%	2013	%
1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
INGRESOS DE GESTIÓN	45,893,146.57	88.61		49,069,981.70	84.93
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	45,893,146.57	88.61		49,069,981.70	84.93
<i>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANIS</i>	45,893,146.57	88.61		49,069,981.70	84.93
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI	5,896,365.38	11.39		8,706,013.58	15.07
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A	5,896,365.38	11.39		8,706,013.58	15.07
<i>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR.</i>	5,896,365.38	11.39		8,706,013.58	15.07
Total de Ingresos y Otros Beneficios	51,789,511.95	100.00		57,775,995.28	100.00
2.- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS					
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	70,671,284.39	100.00		82,547,017.92	99.98
SERVICIOS PERSONALES	46,963,641.38	66.45		47,555,143.76	57.60
<i>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANE</i>	28,344,092.90	40.11		28,544,944.00	34.57
<i>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSIT</i>	582,620.22	0.82		620,783.91	0.75
<i>REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES</i>	7,078,252.13	10.02		7,174,685.38	8.69
<i>SEGURIDAD SOCIAL</i>	6,997,052.85	9.90		7,304,824.35	8.85
<i>OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS</i>	3,961,623.28	5.61		3,909,906.12	4.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	7,047,689.67	9.97		8,458,228.77	10.24
<i>MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMEN,</i>	922,323.45	1.31		1,109,201.29	1.34
<i>ALIMENTOS Y UTENSILIOS</i>	556,519.47	0.79		488,598.72	0.59
<i>MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPAR</i>	1,558,425.67	2.21		2,182,979.88	2.64
<i>PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORAT</i>	347,518.71	0.49		519,731.58	0.63
<i>COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS</i>	2,625,540.50	3.72		2,581,615.68	3.13
<i>VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍC</i>	182,037.78	0.26		208,779.01	0.25
<i>HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES</i>	855,324.09	1.21		1,367,322.61	1.66
SERVICIOS GENERALES	16,659,953.34	23.57		26,533,645.39	32.14
<i>SERVICIOS BÁSICOS</i>	4,638,072.93	6.56		4,861,258.66	5.89
<i>SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO</i>	2,175,135.93	3.08		2,586,652.75	3.13
<i>SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y</i>	443,370.64	0.63		355,827.88	0.43
<i>SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES</i>	1,370,231.21	1.94		2,180,719.46	2.64
<i>SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENT</i>	929,328.38	1.32		1,395,258.06	1.69
<i>SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD</i>	51,854.00	0.07		276,011.79	0.33
<i>SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS</i>	394,584.31	0.56		422,603.92	0.51
<i>SERVICIOS OFICIALES</i>	6,271.15	0.01		7,182.26	0.01
<i>OTROS SERVICIOS GENERALES</i>	6,651,104.79	9.41		14,448,130.61	17.50
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AY	0.00	0.00		20,000.00	0.02
DONATIVOS	0.00	0.00		20,000.00	0.02
<i>DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</i>	0.00	0.00		20,000.00	0.02
Total de Gastos y Otras Pérdidas	70,671,284.39	100.00		82,567,017.92	100.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-18,881,772.44			-24,791,022.64	




Estado de Actividades

Del 1º/Ene al 31/dic/2014

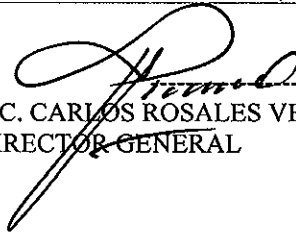
(Cifras en pesos y centavos)

2014

%

2013

%


LIC. CARLOS ROSALES VEGA
DIRECTOR GENERAL


C.P. ANA MARIA QUIÑONES RIVERA
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Tepic, Nayarit; 23 de Enero de 2015

C.P. Héctor Hugo Partida Guzmán
Director de Contabilidad
Secretaría de Administración y Finanzas
Gobierno del Estado de Nayarit
Presente

En atención a su oficio No. DGCP/226/2014 de fecha 01 de diciembre de 2014, remito a usted la Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2014 del Fideicomiso Bahía de Banderas, Estructurada de la siguiente manera:

A).- INTRODUCCION

B).- CONTENIDO

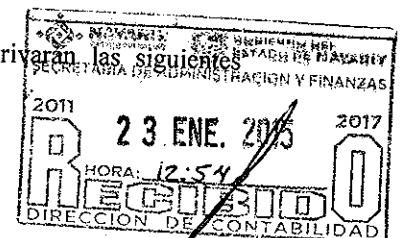
I.- información contable, con la desagregación siguiente:

- a) Estado de situación financiera;
- b) Estado de actividades;
- c) Estado de variación en la hacienda pública;
- d) Estado de cambios en la situación financiera;
- e) Estado de flujos de efectivo;
- f) Estado analítico del activo;
- g) Estado analítico de la deuda, del cual se derivan las siguientes clasificaciones;
 - a) Corto y largo plazo
 - b) Fuentes de financiamiento

- h) Informe sobre pasivos contingentes. (No aplica)
- i) Notas a los estados financieros
 - .-Notas de desglose
 - .-Notas de memoria (cuentas de orden) y
 - .-Notas de gestión administrativa

II. Información presupuestaria, con la desagregación siguiente:

- a) Estado analítico de ingresos, del que se derivan la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados; de la siguiente manera;
 - .- Por rubro de ingresos
 - .- Por fuente de financiamiento
- b) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del que se derivarán las siguientes clasificaciones;
 - .- Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 - .- Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto)
 - .- Clasificación Administrativa
 - .- Clasificación Funcional (Finalidad y Función)



- c) Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización, del que derivará la clasificación por su origen en interno y externo; (No aplica)
- d) Intereses de la deuda. (No aplica)
- e) Flujo de fondos que resuma todas las operaciones y los indicadores de la postura fiscal

III. Información programática, con la desagregación siguiente:

- a) Gasto por categoría programática;
- b) Programas y proyectos de inversión. (No aplica)
- c) Indicadores de resultados

C).- ANEXOS

- a) Relación de bienes muebles que componen el patrimonio. Se anexa CD (Disco Compacto)
- b) Relación de bienes inmuebles que componen el patrimonio.
- c) Relación de cuentas bancarias productivas específicas, en las que se depositaron los recursos federales transmitidos, por cualquier concepto. No Aplica
- d) Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras. (No Aplica)
- e) Información adicional que dispongan otras leyes. (No Aplica)

D).- REQUERIMIENTOS ADICIONALES

- a) Cd (Disco Compacto) con el contenido siguiente:
 - .- Balanza de comprobación a nivel de cuentas de mayor.
 - .- Balanza de comprobación a nivel de cuentas de registro.
 - .- Respaldo de la base de datos del Sistema de Contabilidad del Ejercicio Fiscal 2014.
- b) Balanza de comprobación a nivel de cuentas de mayor, de manera impresa.

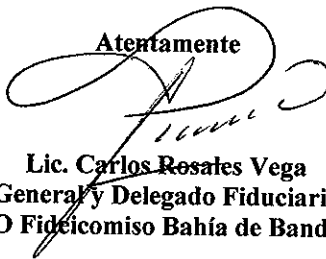
E).- INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

En cuanto al Informe de Avance de gestión Financiera correspondiente al trimestre octubre-Diciembre de 2014, este se presenta de acuerdo a los términos establecidos.

Por lo antes mencionado sirva la presente para entregar a Usted la Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2014 de este Fideicomiso Bahía de Banderas a mi cargo, de acuerdo a la estructura detallada en el presente, y a los acuerdos emitidos por el Consejo nacional de Armonización Contable (CONAC) publicados en el Diario Oficial de la Federación el 06 de Octubre de 2014.

Sin otro en particular, quedo de usted y le reitero mi disposición para cualquier aclaración al particular.

Atentamente



Lic. Carlos Rosales Vega
Director General y Delegado Fiduciario Especial
BNO Fideicomiso Bahía de Banderas

c.c.p.

C.P. Juan Casillas Flores.- Director General de Contabilidad y Presupuesto Secretaría de Administración y Finanzas.- conocimiento

L.C. Omar Covarrubias González.- Encargado de la Subdirección de Administración y Finanzas Fideicomiso Bahía de Banderas.- conocimiento y seguimiento

C.P. Ana María Quiñones Rivera.- Jefa del Departamento de Contabilidad Fideicomiso Bahía de Banderas.- conocimiento y seguimiento

Archivo/Minuta