

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Función Pública
Al H. Órgano de Gobierno de la Entidad
Ing. José Carlos Rodríguez Montemayor
Director General

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (la entidad), que comprenden el estado de situación financiera, el estado analítico del activo, el estado analítico de la deuda y otros pasivos, el reporte del patrimonio y el informe de pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2016, y el estado de actividades, el estado de variaciones en el patrimonio, el estado de flujos de efectivo y el estado de cambios en la situación financiera, correspondientes al año terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de las cuestiones descritas en la sección de Fundamento de la opinión con salvedades de nuestro informe, 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 la nota a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como al Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal.

Los estados financieros de 2015 se presentan solamente para efectos comparativos y fueron auditados por otra firma de contadores independientes quienes emitieron su informe con una opinión no modificada el 30 de marzo de 2016.

Fundamento de la opinión con salvedades

- La entidad no está llevando a cabo el registro de los efectos de las depreciaciones actualizadas de sus inmuebles, maquinaria y equipo y el efecto del costo por reexpresión de la venta de inventarios de terrenos en el estado de actividades, esto de conformidad a lo establecido en la Norma de Información Financiera Gubernamental General NIFGG SP 04, la cual establece que los efectos de reexpresión de un activo se van eliminando cuando el activo se deprecie, se deteriore y/o se venda.
- La entidad no lleva a cabo la determinación de los impuestos diferidos de manera integral, ya que no incluye en su cálculo las partidas temporales de sus inmuebles maquinaria y equipo y de los terrenos para su venta, esto de conformidad a lo establecido en la Norma de Información Financiera (NIF) D-4 "Impuestos a la Utilidad" que le es aplicable de manera supletoria.
- La entidad no determina y registra en su totalidad el importe de la determinación de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU), de conformidad a lo establecido en el artículo 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (LISR), el cual establece la base gravable para la determinación de la PTU; la entidad registra únicamente el equivalente a un mes de percepción de los trabajadores participables, la cifra así determinada es inferior al PTU determinado de conformidad a lo establecido en la LISR.

- Como se menciona en la Nota III, a la fecha de la emisión de los estados financieros, la Entidad está en trámite de obtención de las firmas de los Actas de Asamblea celebradas en el año 2016 y de las Actas de las juntas celebradas por el Consejo de Administración del mismo ejercicio. Por otra parte, la Administración de la entidad no nos proporcionó la carta del secretario para corroborar los acuerdos de los accionistas.
- La información contenida en las Nota V b, no se encuentra registrada en el sistema contable en el apartado de cuentas de orden de conformidad con los lineamientos establecidos.
- Al 13 de marzo de 2017, fecha de la emisión de los estados financieros, la Entidad no tiene formalizado el contrato de transferencia y la recepción de los activos de infraestructura que le trasfiere al Gobierno Federal por medio de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes por un monto de \$ 238 millones de pesos, los cuales están incluidos en el estado de actividades en el rubro de inversión de obra pública.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría 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 en relación con 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., y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con dicho Código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión con salvedades.

Párrafo de énfasis

Base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la nota 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.

Otras cuestiones

Nuestra auditoría no incluyó la evaluación cualitativa de la información contenida en la Nota 14 relativa a los procesos de mejora ni a la que hace referencia la Nota Vc 2 sobre el panorama económico y financiero.

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 a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación 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 desviación material, debida 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 desviación material cuando existe.

Las desviaciones 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 desviación 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 desviación material debida a fraude es mayor que en el caso de una desviación 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.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización por la administración, de la base contable de existencia permanente y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de tener una existencia permanente.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluidas las revelaciones hechas por la administración de la entidad y si los estados financieros y notas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable de los estados financieros en su conjunto.
- Comunicamos a los responsables del gobierno de la entidad, entre otras cuestiones, 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 en el transcurso de la auditoría.

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.

C.P.C. Juan Martín Gudiño Casillas

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	961,795,095	911,734,959	Gastos de Funcionamiento	333,836,196	259,183,964
Impuestos	0	0	Servicios Personales	47,522,484	41,087,164
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	15,273,915	10,775,748
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	271,039,797	207,331,052
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente	22,929,308	17,004,025	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	938,865,787	894,730,934	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	961,795,095	911,734,959	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	105,736,556	92,395,445
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	36,129,272	69,294,629
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	69,607,284	23,100,816
			Inversión Pública	354,590,504	539,913,904
			Inversión Pública no Capitalizable	354,590,504	539,913,904
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	794,163,256	891,493,313
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	167,631,839	20,241,646

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


Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL


Elaboró: LIC. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	273,052,722	208,043,956	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	426,510	451,607
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	21,643,174	56,797,558	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	420,169,908	420,684,508	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	-2,421,007	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	16,554,760	16,169,726
Otros Activos Circulantes	63,604,920	95,007,310	Provisiones a Corto Plazo	15,193,761	13,855,345
Total de Activos Circulantes	776,049,717	780,533,332	Total de Pasivos Circulantes	32,175,031	30,483,678
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,606,136,632	1,386,926,531	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	84,243,999	85,214,399	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	8,462,924	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-240,374,101	-205,796,610	Provisiones a Largo Plazo	14,332,078	10,075,050
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	14,332,078	10,075,050
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	46,507,109	40,558,728
Otros Activos no Circulantes	3,464,549	0			
Total de Activos No Circulantes	1,452,871,079	1,274,807,244	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	2,228,920,796	2,055,340,576	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,675,353,298	1,675,353,298
			Aportaciones	1,177,166,600	1,177,166,600
			Donaciones de Capital	290,999,983	290,999,983
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	207,186,715	207,186,715
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	507,060,389	339,428,550
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	167,631,839	20,241,448
			Resultados de Ejercicios Anteriores	308,085,509	28,885,945
			Revalúos	0	0
			Reservas	31,343,041	30,330,959
			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	2,182,413,687	2,014,781,848
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,228,920,796	2,055,340,576

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

Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL



Elaboró: L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(PESOS)

Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.

Ente Público:	CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO		114,103,196	287,683,416	PASIVO	5,980,478	32,097
Activo Circulante		69,492,381	65,008,766	Pasivo Circulante	1,723,450	32,097
Efectivo y Equivalentes		0	65,008,766	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	32,097
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		35,154,384	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		514,600	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		2,421,007	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes		31,402,390	0	Provisiones a Corto Plazo	385,034	0
Activo No Circulante		44,610,815	222,674,650	Otros Pasivos a Corto Plazo	1,338,416	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo		0	0	Pasivo No Circulante	4,257,028	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	219,210,101	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles		970,400	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles		8,462,924	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		35,177,491	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos		0	0	Provisiones a Largo Plazo	4,257,028	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	167,631,839	0
Otros Activos no Circulantes		0	3,464,549	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
				Aportaciones	0	0
				Donaciones de Capital	0	0
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado	167,631,839	0
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	147,390,193	0
				Resultados de Ejercicios Anteriores	19,229,564	0
				Revaluos	0	0
				Reservas	1,012,082	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 responsabilidad del emisor.

José Apolinar Peña Olivares
Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL

Rafael Cervantes González
Elaboró: L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.

CONCEPTO	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	1,675,353,298	0	0	0	1,675,353,298
Aportaciones	1,177,166,600	0	0	0	1,177,166,600
Donaciones de Capital	290,999,983	0	0	0	290,999,983
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	207,186,715	0	0	0	207,186,715
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	319,186,904	20,241,646	0	339,428,550
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	20,241,646	0	20,241,646
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	288,855,945	0	0	288,855,945
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	30,330,959	0	0	30,330,959
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	1,675,353,298	319,186,904	20,241,646	0	2,014,781,848
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	20,241,646	167,631,839	0	187,873,485
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	167,631,839	0	167,631,839
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	19,229,564	0	0	19,229,564
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	1,012,082	0	0	1,012,082
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	1,675,353,298	339,428,550	167,631,839	0	2,182,413,687

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



Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PENA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL



Elaboró: LIC. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	2,055,340,576	7,035,498,212	6,861,917,992	2,228,920,796	173,580,220
Activo Circulante	780,533,332	6,484,723,927	6,489,207,542	776,049,717	-4,483,615
Efectivo y Equivalentes	208,043,956	5,190,256,952	5,125,248,186	273,052,722	65,008,766
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	56,797,558	1,095,510,322	1,130,664,706	21,643,174	-35,154,384
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	420,684,508	0	514,600	420,169,908	-514,600
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	2,421,007	-2,421,007	-2,421,007
Otros Activos Circulantes	95,007,310	198,956,653	230,359,043	63,604,920	-31,402,390
Activo No Circulante	1,274,807,244	550,774,285	372,710,450	1,452,871,079	178,063,835
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	1,386,926,531	544,569,472	325,359,371	1,606,136,632	219,210,101
Bienes Muebles	85,214,399	0	970,400	84,243,999	-970,400
Activos Intangibles	8,462,924	0	8,462,924	0	-8,462,924
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-205,796,610	2,740,264	37,917,755	-240,974,101	-35,177,491
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	3,464,549	0	3,464,549	3,464,549

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


Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL


Elaboró: L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Altamira, 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			40,558,728	46,507,109
Total Deuda y Otros Pasivos			40,558,728	46,507,109

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

José Apolinar Peña Olivares

Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL

Rafael Cervantes González

Autorizó: L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZALEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(PESOS)

Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.

Ente Público	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación					
Origen	995,950,644	1,042,621,746	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	0	0
Impuestos	0	0	Origen	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Bienes Muebles	0	0
Derechos	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Productos de Tipo Corriente	23,007,953	17,172,626	Aplicación	563,392,408	645,574,308
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	532,301,744	635,166,108
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	972,942,691	883,493,854	Bienes Muebles	31,090,664	10,408,200
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-563,392,408	-645,574,308
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	139,999,983	Origen	0	0
Aplicación	367,549,470	1,955,283	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	43,323,259	318,335,179	Interno	0	0
Materiales y Suministros	15,273,915	41,189,662	Externo	0	0
Servicios Generales	291,224,305	10,775,748	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	294,476,392	Aplicación	0	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	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	65,008,766	78,712,259
Donativos	0	0	Efectivo	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	208,043,956	129,331,697
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	273,052,722	208,043,956
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	17,727,991	-28,106,623			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	628,401,174	724,286,567			

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


Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL


Elaboró: LCF RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.

CONCEPTO	Monto
Total de Patrimonio del ente público	2,182,413,687
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	99.99
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	2,182,195,446

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



Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL



Elaboró: L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

La Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V., cuenta con pasivos contingentes.

La Entidad Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V., se encuentra involucrada en varios juicios y reclamaciones que son derivados del curso normal de sus operaciones, sin embargo, cuando suceda la resolución de estos juicios en aquellos casos adversos se espera que no tengan un efecto importante en su situación Financiera. Viñetas:

➤ A continuación, se hace recuento de los juicios vigentes a la fecha de la emisión de los estados financieros:

◆ Juicios laborales

- Expediente 279/07

- Este Juicio fue promovido por José Arturo González Barrios contra la Entidad, el día 29 de marzo de 2007, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 851,445.40.

- Expediente 1209/2011

- Este Juicio fue promovido por Marco Antonio Reyes Mar contra la Entidad, el día 24 de octubre de 2011, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 2,798,006.72.

- Expediente 668/1/2012

- Este Juicio fue promovido por Tomas Rubén Valencia, Constructora Mundi, S.A de C.V; y Grupo Manamaca S.A de C.V contra la Entidad el día 30 de noviembre de 2012, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 3,242,189.88.

CUENTA PÚBLICA 2016

Expediente 655/2014

- Este Juicio fue promovido por Concepción Jiménez Valverde, contra la Entidad, el día 16 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 110,372.24.

Expediente 657/2014

- Este Juicio fue promovido por Santiago Flores González, contra la Entidad, el día 09 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 317,013.68.

Expediente 924/2014

- Este Juicio fue promovido por Francisco Miguel Morales Cruz, contra la Entidad, el día 03 de noviembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 81,985.07.

♦ **Juicio agrario**

Juicio Agrario 755/2007

- Este Juicio fue promovido por el Ejido Armenta, contra la Entidad, el día 14 de febrero del 2000, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y no se tiene estimación ya que No se ha cuantificado ya que sobre eso versa la Litas.

Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL

Elaboró: L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

(Importe expresados en pesos, excepto en donde se indica)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

▶ ACTIVO

- Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se integra de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Efectivo en caja	\$ 8,000	\$ 8,000
Bancos	9,155,059	9,710,324
Inversiones Temporales	263,889,663	198,325,632
Total efectivo y equivalentes	<u>\$ 273,052,722</u>	<u>\$ 208,043,956</u>

El recurso financiero de la Entidad se mantiene en bancos en moneda nacional de conformidad con los lineamientos para el manejo de las disponibilidades financieras expedidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en el Diario Oficial de la Federación del 1° de marzo del 2006.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Banco Interacciones, S.A. Institución de Banca Múltiple	\$ 263,889,663	\$ 198,325,632

Las inversiones financieras realizadas durante el ejercicio 2016 fueron en valores gubernamentales en el fondo INTERNC N5 del Banco Interacciones, S.A., integrando dichos valores de papel 100% gubernamental con una clasificación "AAA/1".

CUENTA PÚBLICA 2016

- **Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir**

A continuación, se detalla, el saldo deudor de esta cuenta:

	2016	2015
Clientes	\$ 21,643,174	\$ 56,797,558

La integración por antigüedad del saldo pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2016 por la cantidad de \$ 21,643,174 se integra de la siguiente manera:

	De 1 a 60 Días	De 61 a 90 Días	Más de 90 Días
Total	\$ 21,523,480	\$ 35,957	\$ 83,737

El 0.55% del saldo de clientes, por un importe de \$ 119,694, presenta una antigüedad mayor a 2 meses, los cuales en su mayoría se encuentran en procedimiento jurídico para recuperarse.

El importe de \$ 21,523,480 (99.45%) que corresponde al saldo restante, está dentro de los primeros dos meses de la cartera revolvente de cobranza.

La variación del saldo con el ejercicio 2015 obedece principalmente a la recuperación de cartera correspondiente a ventas de terrenos a plazos efectuadas en el ejercicio de 2015.

- **Bienes disponibles para transformación o consumo (Inventarios)**

El saldo del rubro de bienes disponibles para su transformación o consumo se integra de:

	2016	2015
Terrenos para su venta	\$ 420,169,908	\$ 420,684,508

El saldo de \$ 420,169,908 corresponde al inventario de terrenos para su venta y se integra por los terrenos ubicados en los polígonos API-1, API-2, API-3, API-8, API-9, Polígono 1.0 y 2.0, polígono "D" Flores Magón, polígono F-3 y polígono 7 Serrucho.

CUENTA PÚBLICA 2016

Los inventarios se expresan a su costo de adquisición y fueron actualizados al 31 de diciembre de 2007. La entidad no ha identificado los costos de reexpresión de los terrenos actualizados por lo que no se tiene certeza de la actualización del costo de los terrenos vendidos posteriores al 31 de diciembre de 2007.

- **Otros activos circulantes**

El saldo de los otros activos circulantes que se muestran en el balance general al 31 de diciembre de 2016 y 2015 se integran de las siguientes cuentas:

	2016	2015
Seguros pagados por anticipado	\$ 5,950,309	\$ 6,400,048
Impuesto al Valor Agregado	54,112,642	34,921,743
Pagos anticipados	3,190,379	13,148,121
Otros	351,590	668,239
Impuesto Sobre la Renta	49,764,883	49,764,883
	<u>\$ 63,604,920</u>	<u>\$ 104,903,034</u>

- **Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes**

El saldo de \$ 2,421,007 que se muestra en el estado de situación financiera corresponde básicamente al registro del adeudo del contratista Baja Nor Construcciones, S.A. de C.V. que se encuentra en proceso de resolución por parte de la Gerencia Jurídica de esta Entidad.

- **Otros activos no circulantes**

Este rubro está compuesto por los siguientes conceptos:

	2016	2015
Impuesto Sobre la Renta diferido	\$ 2,598,412	\$ 1,547,157
Participación de los Trabajadores a las Utilidades diferido	866,137	515,719
	<u>\$ 3,464,549</u>	<u>\$ 2,062,876</u>

9

f

CUENTA PÚBLICA 2016

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, la integración del Impuesto Sobre la Renta diferido y de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades diferida se compone de las siguientes diferencias temporales:

Impuesto Sobre la Renta:

	2016	2015
Provisiones a acreedores diversos no pagadas	\$ 447,848	\$ 445,953
Reserva de cuentas incobrables	2,421,008	3,495,676
Beneficios a los empleados	11,742,827	7,615,610
Seguros pagados por anticipado	(5,950,309)	(6,400,048)
	8,661,374	5,157,191
Tasa de Impuesto	30%	30%
	\$ 2,598,412	\$ 1,547,157

Participación de los Trabajadores en las Utilidades:

	2016	2015
Provisiones no pagadas y otras	\$ 447,848	\$ 445,953
Reserva de cuentas incobrables	2,421,008	3,495,676
Beneficios a los empleados	11,742,827	7,615,610
Seguros pagados por anticipado	(5,950,309)	(6,400,048)
	8,661,374	5,157,191
Tasa de Impuesto	10%	10%
	\$ 866,137	\$ 515,719

La PTU causada en el ejercicio se determina en base a un mes de sueldo para cada trabajador, esto de conformidad a lo establecido por la Administración de la Entidad, lo cual es contrario a lo descrito en las Leyes correspondientes, que establece una base gravable determinada de conformidad con la Ley del Impuesto Sobre la Renta.



CUENTA PÚBLICA 2016

- **Bienes inmuebles, muebles e intangibles**

Los inmuebles e infraestructura se integran de la siguiente manera:

	2016	2015
Infraestructura	\$ 671,620,328	\$ 671,620,328
Construcciones	920,133	920,133
Depreciación acumulada de infraestructura	672,540,461 (167,475,534)	672,540,461 (133,851,292)
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	505,064,927	538,689,169
Terrenos	814,466,188	595,256,087
Total bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	<u>\$ 1,438,661,098</u>	<u>\$ 1,253,075,239</u>

Los bienes muebles de la Entidad se integran de la siguiente manera:

	2016	2015
Bienes muebles		
Equipo de oficina	\$ 21,126,750	\$ 21,317,784
Equipo de transporte	8,403,183	8,403,183
Equipo de cómputo	2,288,410	2,971,440
Maquinaria, equipos y herramientas	52,425,656	52,521,992
Depreciación acumulada de bienes muebles	84,243,999 (73,498,567)	85,214,399 (71,945,318)
Total bienes muebles	<u>\$ 10,745,432</u>	<u>\$ 13,269,081</u>

Los conceptos más importantes de los inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso, corresponde a Infraestructura que incluye obras terminadas que se están depreciando y representa el 42%, y la obra en proceso que representa el 50% del total de los bienes inmuebles.

4

9

CUENTA PÚBLICA 2016

La depreciación de infraestructura, construcciones y bienes muebles se calcula por el método de línea recta a partir del mes siguiente al de su utilización, aplicando las tasas máximas que autoriza el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la Ley del Impuesto sobre la Renta que a continuación se indican:

	%
Equipo de Cómputo	30
Equipo de transporte	25
Mobiliario y equipo de oficina	10
Maquinaria y equipo	10
Equipo de comunicación y otros	10
Equipo marítimo	5
Obra terminada	5

> **PASIVO**

- **Cuentas por pagar y corto plazo**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

	2016	2015
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 426,510	\$ 458,607

Estos saldos fueron pagados en enero de 2017.

- **Provisiones a corto plazo**

Este rubro está integrado de las siguientes cuentas:

	2016	2015
Impuesto Sobre la Renta	\$ 7,369,618	\$ 7,155,837
Contribuciones por pagar	7,568,261	6,762,651
Participación de los Trabajadores en las Utilidades	1,616,881	2,251,238
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$ 16,554,760	\$ 16,169,726

J

CUENTA PÚBLICA 2016

Los saldos de contribuciones fiscales corresponden a los conceptos de impuestos, derechos, cuotas y retenciones, mismos que deberán ser enterados a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a la Oficina Fiscal del Estado, Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores y al Instituto Mexicano del Seguro Social.

- **Otros pasivos a corto plazo**

El saldo de este rubro está compuesto

	2016	2015
Acreedores diversos	\$ 14,978,901	\$ 13,683,296
Provisión de honorarios auditores externos	214,860	172,049
Otras cuentas por pagar a corto plazo	<u>\$ 15,193,761</u>	<u>\$ 13,855,345</u>

El saldo de acreedores diversos se compone principalmente de algunas retenciones a proveedores de obras y servicios y otros conceptos menores.

- **Pasivos no circulantes**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

	2016	2015
Depósitos en garantía de clientes	\$ 2,589,251	\$ 2,459,440
Beneficios a los empleados a largo plazo	11,742,827	7,615,610
Total provisiones a largo plazo	<u>\$ 14,332,078</u>	<u>\$ 10,075,050</u>

Su registro contable es con el fin de dar cumplimiento a la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los Empleados" y la Norma de Información Financiera sobre el Reconocimiento de las Obligaciones Laborales al Retiro de los Trabajadores al Sector Paraestatal (NEIFGSP008), para hacerle frente a futuros cargos por concepto de liquidaciones, e indemnizaciones, la variación con relación al cierre del ejercicio 2015 por un monto de \$ 4,127,217, es el reconocimiento al registro de los aumentos o disminuciones, en su caso, de las bases de cálculo relacionadas con la indemnización legal y prima de antigüedad.

A

[Handwritten signature]

CUENTA PÚBLICA 2016

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el estudio actuarial presenta la información que se muestra a continuación:

	Beneficios al retiro	Beneficios por terminación	Total 2016
Obligación por beneficios definidos al inicio del ejercicio	\$ 641,693	\$ 6,973,917	\$ 7,615,610
Costo laboral	126,649	1,371,404	2,076,897
Costo financiero	42,109	453,086	
Pagos del período	(158,977)	(3,456,025)	(3,615,002)
Pérdida actuarial	343,001	5,405,970	5,748,971
Obligación por beneficios definidos al final del período	\$ 994,475	\$ 10,748,352	\$ 11,742,827

	Beneficios al retiro	Beneficios por terminación	Total 2015
Obligación por beneficios definidos al inicio del ejercicio	\$ 532,695	\$ 6,077,376	\$ 6,610,071
Costo laboral	74,876	1,227,998	1,302,874
Costo financiero	32,907	396,225	429,132
Pagos del período	(70,853)	(1,382,598)	(1,453,451)
Pérdida actuarial	72,068	654,916	726,984
Obligación por beneficios definidos al final del período	\$ 641,693	\$ 6,973,917	\$ 7,615,610

Las tasas reales utilizadas en las proyecciones actuariales son:

	2016	2015
Tasa de descuento	7.0%	6.5%
Tasa de incremento salarial	0.5%	5.0%
Tasa de incremento salario mínimo	4.0%	4.5%

CUENTA PÚBLICA 2016

II. Notas al estado de actividades

> Ingresos

El saldo de la cuenta ingresos por ventas y servicios que se muestra en el estado de actividades se integra de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Puerto	\$ 237,185,882	\$ 242,971,890
Atraque	22,176,077	23,511,073
Muellaje	71,280,589	69,661,740
Almacenaje	23,063,753	14,813,515
Tarifa de Seguridad CPBIP	6,703,793	6,006,379
Arrendamiento	22,372,849	7,037,785
Cesión parcial de derechos	459,392,027	436,754,331
Prestación de Servicios	64,526,186	6,028,855
Uso y Aprovechamiento de Terrenos	5,840,256	5,492,023
Venta de Terrenos	22,675,520	77,393,118
Otros ingresos	3,648,855	5,060,225
Total de ingresos por servicios	<u>\$ 938,865,787</u>	<u>\$ 894,730,934</u>

Los ingresos obtenidos corresponden a la actividad preponderante establecida en su título de concesión otorgada por el Gobierno Federal.

> Costos y gastos

Los costos y gastos que se muestran en el estado de actividades se relacionan a continuación:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Gastos de funcionamiento:		
Servicios personales	\$ 47,522,484	\$ 41,087,164
Materiales y suministros	15,273,915	10,775,748
Contraprestación pagada al Gobierno Federal	41,223,831	36,856,955
Conservación y Mantenimiento	37,254,386	22,644,252
Otras partidas de servicios generales	192,561,580	147,819,845
Servicios generales	<u>\$ 333,836,196</u>	<u>\$ 259,183,964</u>

CUENTA PÚBLICA 2016

Otros gastos y pérdidas extraordinarias:

Depreciación contable	\$ 36,129,272	\$ 69,294,629
Costo de Venta de Terrenos	2,306,916	5,715,126
Participación de los Trabajadores en las Utilidades	1,616,881	2,251,238
Impuesto Sobre la Renta	67,066,540	15,873,387
Impuesto Sobre la Renta diferido	(1,051,255)	(575,109)
Participación de los Trabajadores en las Utilidades diferido	(350,418)	(191,703)
Otros Gastos Administrativos	18,620	27,877
Total de costos y gastos	\$ 69,607,284	\$ 23,100,816

La variación en la depreciación contable corresponde a que en el ejercicio de 2015, la Entidad dio de baja algunos activos entre ellos el denominado reconstrucción de las escolleras y obra de protección, por lo tanto en el presente ejercicio no se tiene depreciación por estos conceptos.

> Inversión pública

La integración de la cuenta de inversión no capitalizable se integra de la siguiente forma:

	2016	2015
Transferencia de activos a la Federación	\$ 237,806,810	\$ 317,067,156
Estudios de pre-inversión	25,109,705	15,995,790
Mantenimiento de infraestructura portuaria	50,175,126	50,645,987
Rayos Gamma para la Aduana de Altamira	41,498,863	156,204,981
Libramiento de Altamira	\$ 354,590,504	\$ 539,913,914
Total de otros gastos	\$ 354,590,504	\$ 539,913,914

> Resultado Integral de Financiamiento

El Resultado Integral de Financiamiento se integra de las siguientes cuentas:

	2016	2015
Productos financieros de inversiones temporales	\$ 22,927,083	\$ 17,043,867
Utilidad (pérdida) cambiaria	2,225	(39,842)
Resultado integral de financiamiento	\$ 22,929,308	\$ 17,004,025

CUENTA PÚBLICA 2016

> Impuestos diferidos y Participación de los Trabajadores en las Utilidades diferido

	2016	2015
ISR diferido	\$ (1,051,255)	\$ (575,109)

La determinación del ISR diferido y PTU diferido no se lleva a cabo de conformidad a lo establecido en la NIF D-4 "Impuestos a la Utilidad" y de la NIF D-3 "Beneficios a los empleados, ya que no están incorporados a su determinación las diferencias temporales de los inmuebles, maquinaria y equipo y de los inventarios de terrenos para su venta.

> Entorno fiscal

> Impuestos a la Utilidad

Impuesto Sobre la Renta

La Entidad está sujeta al Impuesto Sobre la Renta (ISR). El ISR se calcula considerando algunos efectos de la inflación para fines fiscales.

A partir de 2015 conforme a los artículos 28, fracción III del Código Fiscal de la Federación (CFF) y 33 y 34 de su Reglamento, los contribuyentes que cumplan con ciertos requisitos están obligados a llevar "contabilidad electrónica" y a ingresar de forma mensual esta información contable a través de la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria (SAT), y deberán almacenarla en sistemas electrónicos con la capacidad de generar archivos en formato XML, la cual consistirá, entre otras cosas, en un catálogo de cuentas, balanzas de comprobación y las pólizas y auxiliares de cuenta de nivel mayor o subcuenta de primer nivel que incluyan el nivel de detalle.

A continuación, se presenta en forma condensada por los ejercicios de 2016 y 2015 la conciliación entre el resultado contable y el resultado fiscal para efectos de determinar el Impuesto Sobre la Renta:

	2016	2015
Utilidad contable antes del Impuesto Sobre la Renta	\$ 233,647,124	\$ 35,348,211
Diferencia entre la depreciación fiscal y contable	(6,868,238)	(7,878,811)
Ajuste anual por inflación	(7,719,685)	7,729,665
Otras partidas	4,495,934	(3,735,521)
Depreciación contable no deducible	21,447,747	21,447,747
Resultado fiscal	223,555,135	52,911,291
Tasa	30%	30%
I.S.R.	\$ 67,066,540	15,873,387
Tasa efectiva	28.7%	44.9%

CUENTA PÚBLICA 2016

III. Notas al estado de variación en la hacienda pública

> Estado de variaciones en la hacienda pública / patrimonio

Este rubro se integra de la siguiente manera:

	2016	2015
Aportaciones capitalizadas		
Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso	\$ 1,177,166,600	\$ 1,177,166,600
Actualización de la hacienda pública / capital contribuido	207,186,715	139,999,983
Aportaciones del Gobierno Federal de años anteriores	290,999,984	207,186,715
Total hacienda pública / patrimonio contribuido	\$ 1,675,353,296	\$ 1,675,353,298

A la fecha de la emisión de los estados financieros no se ha formalizado la capitalización de las aportaciones que ha llevado a cabo el Gobierno Federal por \$ 290,999,983.

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el Capital Social de la Entidad, está representado por 11,771,666 de acciones, de las cuales 500 corresponden a la Serie A representativo del capital social fijo y 11,771,166 corresponden a la parte variable.

A la fecha de la emisión de los estados financieros, la Entidad está en trámite de obtención de las firmas de los Actas de Asamblea celebradas en el año anterior y de las Actas de las juntas celebradas por el Consejo de Administración.

> Hacienda pública / patrimonio generado

	2016	2015
Resultado del ejercicio	\$ 167,631,839	\$ 20,241,646
Resultado de ejercicios anteriores	308,085,508	288,855,945
Reservas	31,343,041	30,330,959
Total hacienda pública / patrimonio generado	\$ 507,060,388	\$ 339,428,550

Al cierre del mes de diciembre del 2016, la variación por \$167,631,839 que se presenta en el patrimonio generado con respecto al 2015 corresponde al resultado del ejercicio de 2016.

CUENTA PÚBLICA 2016

IV. Notas al estado de flujos de efectivo

> Efectivo y equivalentes

Las disponibilidades del efectivo y equivalentes de efectivo se integran de los siguientes conceptos:

	2016	2015
Bancos	\$ 9,155,059	\$ 9,710,324
Inversiones temporales – fondos de inversión	263,889,663	198,325,632
Efectivo en caja	8,000	8,000
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	\$ 273,052,722	\$ 208,043,956

Bienes muebles e inmuebles

La aplicación del recurso propio en bienes muebles e inmuebles durante el ejercicio de 2016 y 2015 se muestra a continuación:

	2016	2015
Bienes inmuebles y muebles	\$ 31,090,664	\$ 10,408,200
Construcciones (Inversión Pública)	532,301,744	635,166,108
Total aplicación (Inversión)	\$ 563,392,408	\$ 645,574,308

CUENTA PÚBLICA 2016

Las obras que se realizaron en los ejercicios del 2016 y 2015 y que se encuentran registradas en el estado de situación financiera en el rubro de bienes muebles, infraestructura y en el rubro de inversión pública no capitalizado en el estado de actividades son las siguientes:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Construcción del gasoducto de 48 pulgadas	\$ 11,481,508	\$ 6,312,634
Intersecciones a desnivel boulevard de los Ríos y Río Tamesí	58,573,240	111,461,057
Intersección a desnivel boulevard de los ríos – Libramiento Altamira	78,500,490	62,597,614
Construcción de vialidades de conexión a terminales portuarias	15,583,426	7,488,818
Reconstrucción de escolleras y obras de protección	21,719,567	295,113,040
Dragado de construcción del canal norte y otras áreas de agua del Puerto de Altamira	205,377,592	
Construcción de infraestructura básica portuaria	44,626,070	52,421,771
Terminal de ferrobuzo y roll on/roll off	9,984,963	2,819,616
Obras de seguridad portuaria	13,151,930	387,400
Cercado perimetral de predios propiedad de la Api Altamira	15,623,546	244,224
Mantenimiento a infraestructura marítimo portuario 2015	8,104,055	11,577,758
Mantenimiento a infraestructura portuaria y de servicios 2015	42,074,071	39,068,219
Estudios y proyectos de pre-inversión 2016	7,501,286	27,307,726
Subestación eléctrica y línea de transmisión		18,366,231
Total de Inversión Pública	\$ 532,301,744	\$ 635,166,108

↑

2

CUENTA PÚBLICA 2016

V. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

- a) La conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, se integra como sigue:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S. A. DE C.V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2016 (Cifras en miles de pesos)		995,799
1. Ingresos Presupuestarios		
2. Más ingresos contables no presupuestarios		21,643
Ingresos registrados en el Fideicomiso	0	
Cuentas por cobrar al cierre del año actual recursos propios	0	
Cuentas por cobrar al cierre del año actual recursos propios	21,643	
Reembolsos de ingresos CONACYT registrados en el remanente de ejercicios anteriores	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		55,799
Transferencias del Gobierno Federal para gasto de inversión	0	
Cuentas por cobrar del año anterior, cobradas en el año actual	55,799	
Ingresos de recursos fiscales registrados en la cuenta de patrimonio	0	
Ingresos de recursos propios registrados en la cuenta de patrimonio	0	
Ingresos de recursos CONACYT-propios registrados en la cuenta de patrimonio	0	
Ingresos de recursos OIMT registrados en la cuenta de patrimonio	0	
Suscripciones cobradas por anticipado	0	
4. Ingresos Contables		961,795

f

7

CUENTA PÚBLICA 2016

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2016 (Cifras en miles de pesos)	
1. Total de egresos (presupuestarios)	930,942
2. Menos egresos presupuestarios no contables	292,251
Mobiliario y equipo de administración	31,091
Mobiliario e instrumental médico y de laboratorio	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Obra pública en bienes propios	243,560
Adquisición de bibliografía	0
Adquisición de activos intangibles	0
Adquisición de publicaciones registradas en almacén	0
Otros activos diferidos	0
Gastos de papelería registrados en la cuenta Almacén general	0
Gastos provisionados 2015, pagados en 2016	0
Operaciones ajenas (neto)	17,600
3. Más gastos contables no presupuestales	155,472
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	36,129
Operaciones ajenas (neto)	0
Provisiones	82,259
Transferencia de obra ejercicios anteriores	34,758
Costo venta de terrenos	2,307
Pérdida en bajas de activo fijo	19
4. Total de Gasto Contable	794,163

b) Notas de Memoria (Cuentas de orden)

> **Contingencias**

La Entidad Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V., se encuentra involucrada en varios juicios y reclamaciones que son derivados del curso normal de sus operaciones, sin embargo, cuando suceda la resolución de estos juicios en aquellos casos adversos se espera que no tengan un efecto importante en su situación Financiera.

CUENTA PÚBLICA 2016

A continuación, se hace recuento de los juicios vigentes a la fecha de la emisión de los estados financieros:

Juicios laborales

Expediente 279/07

Este Juicio fue promovido por José Arturo González Barrios contra la Entidad, el día 29 de marzo de 2007, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 851,445.40.

Expediente 1209/2011

Este Juicio fue promovido por Marco Antonio Reyes Mar contra la Entidad, el día 24 de octubre de 2011, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 2,798,006.72.

Expediente 668/1/2012

Este Juicio fue promovido por Tomas Rubén Valencia, Constructora Mundi, S.A de C.V; y Grupo Manamaca S.A de C.V contra la Entidad el día 30 de noviembre de 2012, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 3,242,189.88.

Expediente 655/2014

Este Juicio fue promovido por Concepción Jiménez Valverde, contra la Entidad, el día 16 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 110,372.24.

Expediente 657/2014

Este Juicio fue promovido por Santiago Flores González, contra la Entidad, el día 09 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 317,013.68.

Expediente 924/2014

Este Juicio fue promovido por Francisco Miguel Morales Cruz, contra la Entidad, el día 03 de noviembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 81,985.07.

Juicio agrario

Juicio Agrario 755/2007

Este Juicio fue promovido por el Ejido Armenta, contra la Entidad, el día 14 de febrero del 2000, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y no se tiene estimación ya que No se ha cuantificado ya que sobre eso versa la Litas.

CUENTA PÚBLICA 2016

➤ Cuentas de orden presupuestarias

Las cuentas de orden presupuestarias del ejercicio 2016 presentan los siguientes importes:

	<u>Presupuesto Modificado</u>	<u>Presupuesto Captado</u>
Ingresos		
Ventas de bienes	\$ 64,182,220	\$ 56,936,578
Ventas de servicios	907,547,348	916,006,113
Ingresos diversos	13,549,120	23,007,953
Productos financieros	12,385,687	22,086,766
Otros	1,163,433	921,187
Egresos		
Gasto corriente de operación	\$ 369,666,120	\$ 349,821,479
Servicios personales	44,698,837	43,323,259
Materiales y suministros	19,468,526	15,273,915
Servicios generales	301,327,655	288,949,422
Otras erogaciones con propios	4,171,102	2,274,883
Inversión física	560,249,261	563,392,408
Bienes muebles e inmuebles	27,100,000	31,090,664
Obras públicas	533,149,261	532,301,744
Operaciones ajenas		17,727,991

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 en las decisiones de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. en el ejercicio 2016, y que quedan considerados en la elaboración de estos estados financieros.

2. Panorama económico y financiero (No auditada)

En este ejercicio de 2016, las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales la Entidad estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la Administración, se describen en las siguientes líneas.

Los ingresos del Puerto de Altamira se vieron impactados por los siguientes aspectos operativos que se presentaron durante el ejercicio de 2016:

CUENTA PÚBLICA 2016

Al cierre del ejercicio de 2016 arribaron 1,725 embarcaciones con actividad comercial, lo que representó un incremento de un 2.7% y 6.7% respectivamente con respecto al 2015 y la meta establecida. El promedio de volumen de carga y tonelaje bruto por buque disminuyeron, sin embargo, el promedio de contenedores por buque aumentó con respecto a lo registrado en el año anterior.

El volumen total de carga operada alcanzó 17,720,484 toneladas, lo que representa un decremento del 1.7% y 4.5% con respecto al mismo periodo de 2015 y a la meta establecida.

En lo referente a las toneladas en contenedores, durante el año se operaron 6,075,388 de toneladas lo que representa un aumento del 2.3% respecto al mismo periodo del año anterior, en cuanto a TEUS se movilizaron 684,931, que es un 5.8% superior a lo operado en 2015 y un 9.4% superior al POA. El aumento en la demanda de bienes, por ejemplo, auto partes, accesorios, cerveza, dióxido de titanio, resinas de pvc, papel, madera, papel, barras de acero, vinos, tereftalato de polietileno, motores, entre otros, ha sido el factor principal en el movimiento de TEU's.

El comportamiento del granel mineral se observa incremento con respecto al año anterior y al POA 2016 en un 22.8% y 35.2% respectivamente derivado de los grandes volúmenes de coque, mineral de hierro, ilmenita, entre otros. En total se operaron 5,133,641 de toneladas.

Con respecto al granel agrícola se operaron 511,199 de toneladas, la cual se observa incrementos del 22.0% y 5.4% con respecto al año anterior y al POA respectivamente, debido a los altos volúmenes de maíz, trigo y azúcar.

En cuanto a la carga suelta, se manejaron 2,620,458 de toneladas lo que representa una disminución del 12.6% y 9.8% con respecto al 2015 y al POA 2016, debido al bajo volumen de productos de acero derivado de la aplicación temporal de aranceles a productos de acero mexicano a partir de octubre del 2015 y la terminación de proyecto de Ramones, sin embargo, el incremento de movimiento de autos de la marca Kia Motor, General Motors y Chrysler, aunado al volumen de la carga proyecto atenuó este número negativo.

En lo que corresponde a los fluidos, se manejaron en 2016 un total de 3,379,798 de toneladas, cifra inferior en un 24.8% y 41.7% con respecto al año anterior y al POA 2016 respectivamente, principalmente por un menor número de buques de gas natural licuado para suministrar las necesidades de producción de energía eléctrica de la CFE, derivado de los altos precios del producto a nivel internacional. También afecta de manera negativa el decremento del paraxileno, estireno, butadieno de Negromex, ácido acético, sosa caustica, 2 etilhexanol, butil acrilato, entre otros. Sin embargo, las terminales de fluidos están cumpliendo con las necesidades de sus clientes.

3. Autorización e historia

La Entidad fue constituida el 15 de diciembre de 1993 mediante escritura pública Número 30118 pasada ante la fe del notario público número 153 del Distrito Federal.

4. Organización y objeto social

La actividad básica de la empresa es la administración portuaria integral de Altamira, Tamaulipas, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados del Título de concesión de fecha 30 de junio de 1994 (con vigencia de 50 años), que le otorgó el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT), para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la Federación que integran el recinto portuario, así como la prestación de servicios portuarios y la construcción de obras, terminales

CUENTA PÚBLICA 2016

marítimas e instalaciones portuarias que se requieran para la consecución de los fines antes expuestos, así como la administración de los bienes que integren su zona de desarrollo. Así mismo, el 27 de enero de 1999, se adiciona al artículo tercero correspondiente al desarrollo del objeto, el punto II, el cual menciona que para el desarrollo del objeto social la sociedad podrá adquirir, enajenar, poseer, arrendar, usufructuar y en general, utilizar y administrar, bajo cualquier título, toda clase de derechos y bienes muebles e inmuebles que sean necesarios o convenientes para la realización de su objeto y el cumplimiento de sus fines, en los términos de la legislación aplicable, en el entendido de que, cuando los inmuebles no estén incluidos en la concesión y, por ende, deban considerarse parte de la zona de desarrollo, los actos mercantiles relacionados con ellos podrán celebrarse sin necesidad de concurso.

De conformidad con el Artículo 46 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal la API ALTAMIRA es una Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, sectorizada en la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT), cuyo capital social ha sido aportado totalmente por el Gobierno Federal, la Entidad está constituida como una Sociedad Anónima de Capital Variable y se considera un contribuyente que tributa en el Régimen General de Ley; con la obligación de pagar los Impuestos Federales (ISR e IVA, retenciones de ISR e IVA) y otras que las mismas Leyes establecen.

Según el estatuto social de la empresa, la API Altamira para el desarrollo de su objeto podrá realizar entre otras actividades lo siguiente, con las restricciones que se deriven de la Ley de Puertos o que se establezcan en el Título de concesión:

- I. La sociedad tendrá por objeto la administración portuaria integral de Altamira, Tamaulipas, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que el Gobierno Federal le otorgue para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público federal,
- II. La construcción de obras e instalaciones portuarias;
- III. La prestación de los servicios portuarios en Altamira,
- IV. La administración de los bienes que integre su zona de desarrollo.

Cuenta con una plantilla de trabajadores autorizada de 99 plazas; y al cierre de 2016, presenta una ocupación del 98%. La administración tiene un registro patronal ante el IMSS, cubriendo mensualmente y bimestralmente, las cuotas correspondientes.

5. Bases de preparación de los estados financieros

- ♦ La Entidad prepara sus estados financieros y notas correlativas, con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LCCG), las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) y las Normas de Información Financiera Gubernamental Específicas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) y de manera supletoria aplica las Normas de Información Financiera (NIF), emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera (CINIF), para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.

CUENTA PÚBLICA 2016

Los estados financieros adjuntos de la Entidad se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad Paraestatal del Gobierno Federal:

- a) Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- b) Las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG) y las Normas de Información Financiera Gubernamental Específicas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
- c) 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 han sido autorizadas por la UCG de la SHCP.
- d) Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y la Ciudad de México; los Ayuntamientos de los Municipios; las Alcaldías de la Ciudad de México; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

Marco Conceptual

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Clasificador por Objeto del Gasto
Clasificador por Tipo de Gasto
Clasificador por Rubro de Ingresos
Catálogo de Cuentas de Contabilidad
Momentos Contables de los Egresos
Momentos Contables de los Ingresos
Manual de Contabilidad Gubernamental
Normas de Información Financiera Gubernamental emitidas por la UCG de la SHCP

Mediante Oficio Circular 309-A-0248/2012, de fecha 14 de septiembre de 2012, la UCG de la SHCP informó a las Dependencias de la Administración Pública Federal y a las Entidades del Sector Paraestatal sobre diversas modificaciones y precisiones que efectuó en el marco contable gubernamental federal, como sigue:

CUENTA PÚBLICA 2016

Después de efectuar diversas modificaciones y actualizaciones en las normas contables que estaban vigentes hasta 2011 para el Sector Paraestatal, se establecieron, como obligatorias a partir del ejercicio 2012 para dicho Sector Paraestatal, seis Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG), una Norma de Información Financiera Gubernamental Específica (NIFGE) y una Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACCG). Asimismo, se dieron de baja dos Normas Generales de Información Financiera Gubernamental y nueve Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental que estaban vigentes hasta 2011. Las normas gubernamentales aplicables a partir del ejercicio 2012 son:

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
NIFGE SP 01	"PIDIREGAS" Proyectos de infraestructura productiva de largo plazo
NACCG 01	Disposiciones aplicables al archivo contable gubernamental

Las normas contables Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio y Parámetros de Estimación de Vida Útil, emitidas por el CONAC el 27 de diciembre de 2010, 13 de diciembre de 2011 y 15 de agosto de 2012, respectivamente, serán de aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2013 (Nota: en este caso debe tomarse en cuenta el oficio 0247/2012 que emitió el Secretario Técnico del CONAC el 14 de septiembre de 2012, donde establece que dichas normas contables deben ser aplicadas a partir del ejercicio que inicia el 1 de enero de 2013, sin embargo, se permite su aplicación en 2012 para el caso de aquellos entes públicos que tengan la posibilidad de realizar sus registros contables conforme dichas normas, o aquellos que en esa fecha ya estén aplicando la sustancia de las mismas, por lo que cualquier entidad que haya aplicado esas normas en 2013 estaría en cumplimiento).

Se regula que adicionalmente a las disposiciones normativas que establezca la UCG de la SHCP, los entes públicos podrán aplicar de manera supletoria, previa autorización de ésta, las Normas de Información Financiera nacionales e internacionales.

Adicionalmente, dicha UCG emitió el oficio circular número 309-A-017/2017 de fecha 21 de febrero de 2017 denominado "Lineamientos específicos para las entidades que conforman el Sector Paraestatal para la Integración de la Cuenta de la Hacienda Pública", en el cual se establecen los términos y los formatos aplicables para la elaboración de los estados financieros para efectos de ser dictaminados por parte de los auditores externos y para la integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal del año 2016.

6. Políticas de contabilidad significativas

- ◆ Las principales políticas contables más significativas utilizadas en la preparación de nuestros estados financieros son:
 - a) Reconocimiento de los efectos de la Inflación en la Información Financiera

CUENTA PÚBLICA 2016

Los estados financieros fueron preparados conforme a la Norma de Información Financiera para el Reconocimiento de los Efectos de Inflación (NIFGG SP 04), la cual establece las reglas que deben observarse para el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, equivalente a la Norma de Información Financiera B-10 emitida por el CINIF, con su entrada en vigor a partir del 1 de Enero del 2008.

La referida Norma NIFGG SP 04 establece que la inflación acumulada en el país está controlada y es poco importante cuando en los tres ejercicios anuales anteriores es menor al 26%, existiendo en este caso un Entorno Económico no Inflacionario. Según la tabla siguiente, la inflación acumulada en los tres ejercicios anuales anteriores es del 10.5%.

Inflación acumulada al cierre de diciembre 2016		
31 de diciembre	I.N.P.C.	Inflación del año
2016	122.515	3.36%
2016	122.515	3.36%
2015	118.532	2.13%
2014	116.059	4.08%
2013	111.508	3.97%
Inflación acumulada de los tres ejercicios anteriores		<u>10.5%</u>

Con base en lo anterior, y en apego a la mencionada Norma NIEIFGSP 007, a partir de 2008 se efectuó la "desconexión de la contabilidad inflacionaria en los estados financieros", lo que implicó dejar de reconocer los efectos de la inflación, manteniendo únicamente los montos de actualización registrados hasta 2007 en las cuentas de activo fijo, depreciación acumulada y superávit por revaluación.

La Entidad no registra los efectos de las depreciaciones actualizada contables de sus activos fijos en los resultados del año y no reconoce el costo de venta actualizado de la baja de los terrenos, que tiene para la venta cuando estos son enajenados, la Normatividad antes descrita establece que en ejercicios futuros, después de entrada en vigor de esta norma, y aún cuando no exista un entorno económico no inflacionario, los efectos de la reexpresión de los activos fijos se eliminarán en el momento en que los mismos se den de baja de la contabilidad, se deterioren y se deprecie de acuerdo a las vidas útiles establecidas.

b) Efectivo e inversiones

Bancos

Corresponde a recursos disponibles en cuentas bancarias, destinados a cubrir las obligaciones generadas por la operación de la Empresa.

CUENTA PÚBLICA 2016

c) Inversiones en valores

Las inversiones en instrumentos financieros se registran a su valor de adquisición que es similar al valor de mercado, los rendimientos que generan se registran en los resultados del ejercicio conforme se devengan.

d) Cuentas por cobrar a clientes

En esta cuenta se registran los derechos de cobro a favor de la empresa y a cargo de los clientes, derivados principalmente por la venta de terrenos, el uso de la infraestructura portuaria y de los contratos de cesión parcial de derechos que se tienen celebrado con los clientes.

e) Estimación de cuentas incobrables de clientes

Conforme a la norma específica de información financiera gubernamental para el sector paraestatal NEIFGSP-006, denominada "Norma para Registrar la Estimación y la Cancelación de Cuentas o Documentos por Cobrar irrecuperables", emitida por la UCGIGP de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), se determina y registra en una cuenta de naturaleza acreedora la Estimación de cuentas incobrables de clientes y de otras cuentas por cobrar, con el fin de mostrar razonablemente su grado de incobrabilidad, que se cuantifica y registra con base en la antigüedad del saldo, experiencias o estudios. La cancelación de cuentas por cobrar a clientes es la baja en registros contables ante su notoria imposibilidad de cobro, una vez que han agotado todas las gestiones de cobro posibles.

f) Inventario de Terrenos

Los terrenos para venta se registran al costo de adquisición, e incluyen la actualización de aquellos terrenos que había adquirido hasta el año 2007. Sin embargo, el costo de venta de los terrenos vendidos no se incluyen el costo de venta de su actualización debido a que no se han identificado con los valores históricos que los generan, lo cual es contrario a lo establecido en las disposiciones correspondientes.

g) Inmuebles, maquinaria y equipo

Los inmuebles, maquinaria y equipo se registran al costo de adquisición e instalación más un incremento por actualización determinado con base en los cambios en los niveles de precios, a partir de factores derivados del INPC hasta diciembre de 2007, conforme a la aplicación de la NIF B-10 "Efectos de la inflación".

Su depreciación se calcula por el método de línea recta a partir del mes siguiente al de su adquisición, aplicando las tasas máximas que autoriza y establece la Ley de Contabilidad Gubernamental y la Ley del Impuesto Sobre la Renta, como a continuación se indica:

CUENTA PÚBLICA 2016

Concepto	%
Equipo de Computo	30
Equipo de transporte	25
Mobiliario y equipo de oficina	10
Maquinaria y equipo	10
Equipo de comunicación y otros	10
Equipo marítimo	5
Obra terminada	5

h) Bienes objeto de la concesión, obras e instalaciones

La concesión no crea derechos reales ni acción posesoria a favor de la empresa sobre los bienes concesionados, por lo que las obras e instalaciones adheridas de manera permanente a los bienes de dominio público quedan a favor de la Nación, sin costo alguno y libre de gravamen. Con base en lo anterior, se suscriben contratos de transferencia de activos a favor del Gobierno Federal, que se registran en el Costo de operación del ejercicio en que ello ocurre.

La empresa debe sujetarse a un programa maestro de desarrollo portuario y está obligada a formular y enviar a la SCT un programa operativo anual para su análisis y seguimiento.

A la fecha de emisión de estos estados financieros aun no se tiene el documento de entrega y recepción legal de la transferencia de los activos

i) Cuentas por pagar

Por disposición de la SHCP, se celebró un convenio con Nacional Financiera, S.N.C., para incorporar a la empresa al Programa de Cadenas Productivas, por tal motivo, las facturas por pagar de los capítulos de gasto 2000, 3000, 5000 y 6000 son dadas de alta vía Internet en el sistema de Cadenas Productivas para su cobro, de no ser cedidas por los beneficiarios en determinado tiempo para su cobro bajo este esquema, se efectúa el pago directamente en la tesorería de la Entidad.

j) Obligaciones con el Gobierno Federal

De acuerdo al Artículo 37 de la Ley de Puertos se establece la obligación liquidar al Gobierno Federal mensualmente la contraprestación con base a los porcentajes que autoriza la Secretaría de Hacienda y Crédito Público anualmente, los cuales se clasifican en tarifa "A" (4.5%) y "B" (1.5%), y se aplican a los ingresos en base a flujo de efectivo ejercido de la Entidad, excepto por la venta de terrenos, productos financieros y recuperación de seguros. De estos aprovechamientos que se liquidan mensualmente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, los correspondientes a la tarifa "B" se acreditan del monto total a pagar para ser aplicados al Fondo Reserva.

CUENTA PÚBLICA 2016

k) Obligaciones Laborales

Las primas de antigüedad y de retiro que los trabajadores tienen derecho a recibir al terminar la relación laboral, así como los pagos por separación antes del retiro, se reconocen como costo de los años en que se prestan tales servicios. La provisión por dicho concepto en 2016 y 2015 está basada en cálculos actuariales aplicando el método de Obligaciones por Beneficios Definidos.

Para la determinación del costo neto del periodo y del pasivo correspondiente a las remuneraciones al retiro de los trabajadores, se aplicaron las disposiciones de la NIF D-3 "Beneficios a los Empleados" y la Norma de Información Financiera sobre el Reconocimiento de las Obligaciones Laborales al Retiro de los Trabajadores al Sector Paraestatal (NEIFGSP008).

Pagos por separación las demás compensaciones a que pueda tener derecho el personal, por su naturaleza contingente, se reconoce en los resultados del ejercicio en que se pagan.

l) Impuestos a la utilidad

La Entidad aplica lo dispuesto en la NIF D-4 "Impuestos a la utilidad", la cual regula el tratamiento contable del Impuesto Sobre la Renta (ISR), que no incluye los inmuebles, maquinaria y equipo y terrenos para su venta, ya que no consideran ni su valor contable ni fiscal. Estas disposiciones requieren el registro del efecto diferido integral del ISR (activo o pasivo) aplicable a las diferencias temporales resultantes de comparar los valores contables y fiscales de los activos y pasivos, aplicando en su caso pérdidas fiscales por amortizar u otros créditos fiscales.

m) Hacienda Pública / patrimonio contribuido

Actualización del capital contable

La actualización del capital contable, se llevó a cabo hasta el 31 de diciembre año 2007 entre los distintos rubros que lo componen, consecuentemente a esa fecha, cada partida del capital contable está integrada por la suma de su valor nominal y su correspondiente actualización, la cual se determinó multiplicando las aportaciones de capital, la reserva legal y resultados acumulados por factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC), que miden la inflación acumulada desde las fechas en que se realizaron las aportaciones de capital y se generaron las utilidades o pérdidas, hasta el 31 de diciembre de 2007, los importes así obtenidos representan los valores actualizados del capital contable de la empresa.

n) Resultado del ejercicio

Con base en acuerdos de la Asamblea de Accionistas de la empresa, cada año se aplica a la cuenta de resultados de ejercicios anteriores el resultado del ejercicio anterior y posteriormente en su caso cuando se ha obtenido la autorización de la SHCP se registra el aumento de capital y de la reserva legal.

CUENTA PÚBLICA 2016

o) Ingresos propios por servicios y Transferencias del Gobierno Federal

Los ingresos por servicios derivados del uso de la infraestructura (Puerto, atraque, muellaje y almacenaje), de contratos de cesión parcial de derechos y por la prestación de servicios portuarios, se registran cuando se prestan los servicios o cuando se devengan los derechos de cobro, según sea el caso.

Conforme a la Norma NEIFGSP 003 "Norma para el Registro Contable de los Subsidios y Transferencias Corrientes y las Aportaciones de Capital en el Sector Paraestatal", las Transferencias que recibe la empresa del Gobierno Federal para gasto corriente se registran en resultados hasta por el monto de sus costos y gastos totales no cubiertos con ingresos propios y, los excedentes se registran en Acreedores diversos, en virtud que deben reintegrarse a la Tesorería de la Federación, u obtener la autorización para incrementar el Capital social con esas aportaciones.

p) Contingencias

Las obligaciones o pérdidas importantes relacionadas con contingencias se reconocen cuando es probable que sus efectos se materialicen y existan elementos razonables para su cuantificación. Si no existen estos elementos razonables, se incluye su revelación en forma cualitativa en las notas a los estados financieros. Los ingresos, utilidades o activos contingentes se reconocen hasta el momento en que existe certeza de su realización.

q) Registro Presupuestal de Ingresos y Egresos

Para dar cumplimiento a la Norma para el Registro Contable de las Cuentas de Orden presupuestarias de ingresos y egresos NEIFGSP 002, emitida por la UCGIGP de la SHCP que entró en vigor en el ejercicio 2008, se deben vincular el presupuesto y la contabilidad patrimonial a través de cuentas de orden presupuestarias de ingresos y egresos, con el propósito de llevar simultáneamente el control del ejercicio del presupuesto y sus efectos en la contabilidad, debiéndose registrar en cuentas de orden presupuestarias de ingresos y egresos al inicio de cada ejercicio el Presupuesto de Ingresos y Egresos autorizado por la H. Cámara de Diputados. (Incluye transferencias corrientes, las aportaciones del Gobierno Federal, así como la generación de recursos propios), y Contabilizar en la misma póliza durante el ejercicio, en forma simultánea los movimientos en las cuentas patrimoniales y el impacto en las presupuestarias.

Cabe señalar que con respecto al cumplimiento de los lineamientos establecidos por el Plan de la Armonización Contable, al cierre del ejercicio 2011 se realizaron los primeros trabajos de integración entre los 16 puertos, de un catálogo y manual de contabilidad único con la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante. Nuestra Entidad, como primer avance adecuó en su sistema electrónico, el registro contable del gasto a las nuevas partidas señaladas en el Catálogo por Objeto del Gasto. A finales del 2012, se inició la implementación de los requerimientos de registro contable y presupuestal en el sistema electrónico, de acuerdo a los Lineamientos de la CONAC, iniciándose como primera etapa la armonización de cuentas entre el nuevo catálogo contable y el utilizado en ejercicios anteriores. Posteriormente se adecuaron los procesos sistematizados que afectan la contabilidad para lograr el compromiso de arranque en enero de 2013.

7. Actas de Asambleas de Accionistas y de Consejo de Administración

- ♦ La Administración continúa con los trámites y gestiones para obtener la protocolización de las Actas de las Sesiones del Consejo de Administración y de la Asamblea Anual de Accionistas celebradas en el año 2016 y 2015; además del resguardo de los libros de registro autorizado.

8. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

- ♦ Sin información que revelar

9. Fideicomisos, mandatos y análogos

- ♦ Sin información que revelar

10. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

- ♦ Sin información que revelar

11. Fideicomisos, mandatos y análogos

- ♦ Sin información que revelar

12. Reporte de recaudación

- ♦ El presupuesto programado del ejercicio 2016 fue por \$934,287,651 captándose al cierre del mismo \$995,950,644, presentándose una variación de \$61,662,993, el incremento del 6.6% a continuación se describe:
- ♦ Venta de bienes. Se capturaron \$56,936,578, comparados con los \$76,830,723 programados, representa una variación de -\$19,894,145 el 25.0% menos, variación por la no realización de ventas de terrenos presupuestadas en este periodo con la empresa ESEASA etapa 1, de las cuales solo se concretó la venta a Puertos Industriales del Sureste, S.A. de C.V., la cual fue a plazos.
- ♦ Venta de servicios. Se capturaron \$916,006,113, comparados con los \$848,086,928 programados, representa una variación de \$67,919,185 el 8.0%, observándose esta variación principalmente en la cesión parcial de servicios por el cobro del servicio de remolcadores, almacenaje a arrendamiento, entre otros.

CUENTA PÚBLICA 2016

- ◆ Ingresos diversos. Se captaron \$23,007,953, comparados con los \$9,370,000 programados para el periodo, representa una variación de \$13,637,953, 145.5%, debido principalmente a los intereses de los rendimientos generados en bancos por las inversiones.

13. Calificaciones otorgadas

- ◆ Sin información que revelar

14. Procesos de mejora (No auditada)

- ◆ Derivado de las acciones de mejora efectuadas de la autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional 2016, el cual es presentado ante la Secretaría de la Función Pública (SFP), así como al Órgano de Gobierno de ésta entidad, cabe destacar los siguientes resultados relevantes.
- ◆ Esta Entidad cumplió al 100% el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI), dentro de las acciones de mejora que sobresalen se encuentran las siguientes:
- ◆ Se realizó la contratación de un prestador de servicios para llevar a cabo la conciliación del inventario físico y los registros contables de la Entidad, los trabajos se concluyeron de forma satisfactoria en diciembre 2016.
- ◆ Se realizan respaldos de información diariamente y se genera bitácora de incidentes.
- ◆ Se obtuvo la autorización del Programa Maestro de Desarrollo Portuario 2015-2020, mediante el Oficio No. DGP 7.3-3597-2015.

En relación a la obtención de los Estados Financieros a través del Sistema Integral de Información Portuaria (SIIP), se realizó el desarrollo por parte del proveedor y se implementó satisfactoriamente

15. Información por segmentos

- ◆ Sin información que revelar

16. Eventos posteriores al cierre

- ◆ La Entidad realiza las transacciones pertinentes al cubrir los compromisos en el periodo de inicio del nuevo ejercicio aquellos que quedaron registrados al cierre del 2016.

CUENTA PÚBLICA 2016

17. Partes relacionadas

- ◆ No existen partes relacionadas que ejerzan o pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financiera y operativa de la entidad.

18. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

- ◆ Los estados financieros de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V., fueron autorizados para su emisión el 13 de marzo de 2017, por el Gerente de Administración y Finanzas, el L.C.F. Rafael Cervantes González, y están sujetos a la aprobación definitiva de la Asamblea General de Accionistas.
- ◆ Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 y 2015.
- ◆ "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Estas notas forman parte de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2016
Altamira, Tamaulipas, a 15 de marzo de 2017.


LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL


L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Función Pública
Al H. Órgano de Gobierno de la Entidad
Ing. José Carlos Rodríguez Montemayor
Director General

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (la entidad), correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificaciones administrativa y económica y por objeto del gasto y funcional programática y armonizado, 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 Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V., mencionados en el párrafo anterior, han sido 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 nuestra auditoría 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 en relación con 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 Mexicano de Contadores Públicos, A. C., y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con dicho Código. 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

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre lo mencionado en las Notas 2 y 3 a los estados e información presupuestaria adjunta, en la que se describen las bases utilizadas para su preparación en cumplimiento con las disposiciones normativas a que está sujeta la Entidad.

Los estados presupuestarios adjuntos han sido preparados para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal, y están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, por lo que pueden no ser adecuados para otra finalidad.

Otras cuestiones

Nuestra auditoría no incluyó la evaluación cualitativa y otros, de los siguientes aspectos relativos a los estados presupuestarios:

- 1.- Cumplimiento global de las metas programadas por la Entidad incluidas en la Nota 4 a los estados e información presupuestaria adjunta.
- 2.- Variaciones entre las cifras presupuestadas y las reales obtenidas, que se muestran en los estados presupuestarios.
- 3.- Bases de preparación de las cifras presupuestarias que se muestran en las columnas de presupuesto aprobado, presupuesto modificado y presupuesto obtenido y/o pagado.
- 4.- Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria señalada en la Nota 6.
- 5.- Las cifras incluidas en el sistema integral de información que se menciona en la Nota 8.
- 6.- Los estados del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa (armonizado), Económica (armonizado), por Objeto del Gasto (armonizado), Funcional (armonizado), así como el Gasto por Categoría Programática y Gasto por Categoría Programática (armonizado), se presentan para dar cumplimiento a los "Lineamientos específicos para la integración de la cuenta pública 2016 para las empresas productivas del Estado y Entidades que conforman el sector Paraestatal Federal" emitidos mediante oficio 309-A.-017/2017 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Responsabilidades de la administración y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados e información financiera presupuestaria

La administración es responsable de la preparación y presentación 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 considere necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de desviación material, debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de preparación de los estados e información financiera presupuestaria de la entidad.

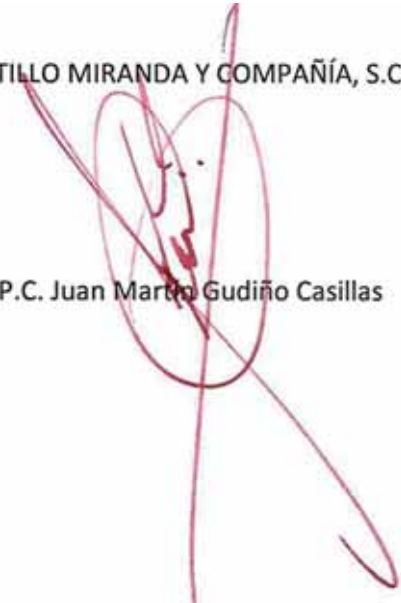
Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados e información financiera presupuestaria, en su conjunto, se encuentran libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran importantes si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados e información financiera presupuestaria.

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 desviación material en los estados e información financiera presupuestaria, debida a fraude o error; diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una desviación material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas presupuestarias aplicadas y la correspondiente información revelada por la administración.
- Comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.



C.P.C. Juan Martín Gudiño Casillas

15 de marzo de 2017

CUENTA PUBLICA 2016
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
J2Y ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS				DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	
IMPUESTOS	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	934,287,651	50,991,037	985,278,688	961,795,095	995,950,644
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	934,287,651	50,991,037	985,278,688	961,795,095	995,950,644
			INGRESOS EXCEDENTES		61,662,993

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS				DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	
INGRESOS DEL GOBIERNO	0	0	0	0	0
IMPUESTOS	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	934,287,651	50,991,037	985,278,688	961,795,095	995,950,644
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	934,287,651	50,991,037	985,278,688	961,795,095	995,950,644
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	934,287,651	50,991,037	985,278,688	961,795,095	995,950,644
			INGRESOS EXCEDENTES		61,662,993

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



LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL



L.C.F. RAFAEL CÁRNAVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
 INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
 PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	1,005,110,911	1,193,322,644	1,203,994,600
DISPONIBILIDAD INICIAL	70,823,260	208,043,956	208,043,956
CORRIENTES Y DE CAPITAL	934,287,651	985,278,688	995,950,644
VENTA DE BIENES	76,830,723	64,182,220	56,936,578
INTERNAS	76,830,723	64,182,220	56,936,578
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	848,086,928	907,547,348	916,006,113
INTERNAS	848,086,928	907,547,348	916,006,113
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	9,370,000	13,549,120	23,007,953
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	7,810,000	12,385,687	22,086,766
OTROS	1,560,000	1,163,433	921,187
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 FROGACIONES 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	934,287,651	985,278,688	995,950,644
ENDEUDAMIENTO (O DESENUDEAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
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.



LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
 REPRESENTANTE LEGAL



L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	1,005,110,911	1,193,322,644	1,203,994,600
GASTO CORRIENTE	460,395,076	369,666,120	349,821,479
SERVICIOS PERSONALES	35,020,738	44,698,837	43,323,259
DE OPERACIÓN	415,624,338	320,796,181	304,223,337
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	9,750,000	4,171,102	2,274,883
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	469,520,305	560,249,261	563,392,408
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	27,100,000	31,090,664
OBRA PÚBLICA	469,520,305	533,149,261	532,301,744
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	17,727,991
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	17,727,991
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	929,915,381	929,915,381	930,941,878
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	75,195,530	263,407,263	273,052,722
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.


LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL


L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA 17
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	929,915,381	929,915,381	976,320,224	930,941,878	-46,404,843

17 LAS SUMAS POSITIVAS Y NEGATIVAS REPRESENTAN LOS CAMBIOS DE CREDITOS Y DEBITOS RESPECTIVAMENTE.

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



LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
 REPRESENTANTE LEGAL



L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, 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 Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.	929,915,381		929,915,381	976,320,224	930,941,878	-46,404,843
Total del Gasto	929,915,381		929,915,381	976,320,224	930,941,878	-46,404,843

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.


 LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
 REPRESENTANTE LEGAL


 L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	929,915,381	929,915,381	976,320,224	930,941,878	-46,404,843
Gasto Corriente	460,395,076	369,666,120	402,519,616	367,549,470	-32,853,496
Servicios Personales	35,020,738	44,608,837	47,522,483	43,323,259	2,823,646
1000 Servicios personales	35,020,738	44,698,837	47,522,483	43,323,259	-2,823,646
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	15,430,204	15,953,881	15,897,870	15,897,870	56,011
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	443,086				
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	3,265,763	4,735,820	4,114,371	3,761,589	621,449
1400 Seguridad social	7,002,845	7,098,009	6,650,414	6,578,407	447,595
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	8,110,616	16,546,360	20,859,828	17,085,393	-4,313,468
1600 Previsiones	768,224	364,767			364,767
Gasto De Operación	415,624,338	320,796,181	353,280,252	304,223,337	32,484,071
2000 Materiales y suministros	9,233,526	19,468,526	15,273,915	15,273,915	4,194,611
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,648,718	2,780,808	1,709,572	1,709,572	1,071,236
2200 Alimentos y utensilios	1,593,260	3,548,680	2,217,975	2,217,975	1,330,705
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,299,908	6,529,722	6,351,455	6,351,455	178,267
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	152,200	146,200	76,578	76,578	69,622
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,943,000	2,811,000	1,755,184	1,755,184	1,055,816
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,139,500	2,434,500	1,747,232	1,747,232	687,268
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	456,940	1,217,616	1,415,919	1,415,919	-198,303
3000 Servicios generales	406,390,812	301,327,655	338,006,337	288,949,422	-36,678,682
3100 Servicios básicos	15,585,588	10,425,022	7,008,612	7,015,185	3,416,410
3200 Servicios de arrendamiento	8,766,960	12,763,343	13,691,583	13,778,583	-928,240
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	85,244,072	82,954,838	81,772,003	81,664,824	1,182,835
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	28,507,606	28,507,606	23,651,755	23,202,016	4,855,851
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	126,446,678	85,007,228	91,916,950	91,916,950	-6,909,722
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	3,880,000	3,880,000	3,878,142	3,878,142	1,858
3700 Servicios de traslado y viáticos	3,996,490	3,976,960	1,056,948	1,056,948	2,920,012
3800 Servicios oficiales	2,561,302	2,808,802	2,696,433	2,758,774	112,369
3900 Otros servicios generales	131,402,116	71,003,856	112,333,911	63,678,000	-41,330,055

9

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
Otros De Corriente	9,750,000	4,171,102	1,716,881	20,002,874	2,454,221
3000 Servicios generales	9,750,000	4,171,102	1,716,881	20,002,874	2,454,221
3900 Otros servicios generales	9,750,000	4,171,102	1,716,881	20,002,874	2,454,221
Pensiones Y Jubilaciones					
Gasto De Inversión	469,520,305	560,249,261	573,800,608	563,392,408	-13,551,347
Inversión Física	469,520,305	560,249,261	573,800,608	563,392,408	-13,551,347
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles		27,100,000	41,498,864	31,090,664	-14,398,864
5600 Maquinaria, otros equipos y herramientas		27,100,000	41,498,864	31,090,664	-14,398,864
6000 Inversión pública	469,520,305	533,149,261	532,301,744	532,301,744	847,517
6200 Obra pública en bienes propios	469,520,305	533,149,261	532,301,744	532,301,744	847,517
Otros De Inversión					
3000 Servicios generales					
3900 Otros servicios generales					

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.

J. Pineda

LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL

[Firma]

L.C.F. RAFAEL CEVAANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)


CONCEPTO	1 APROBADO	2 - (3-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 - (5-4) SUBEJERCICIO ^{2/}
Gasto Corriente	460,395,076	-90,728,956	369,666,120	402,519,616	367,549,470	-32,853,496
Gasto De Capital	469,520,305	90,728,956	560,249,261	573,800,608	563,392,408	-13,551,347
Total del Gasto	929,915,381		929,915,381	976,320,224	930,941,878	-46,404,843

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.


LIC. JOSÉ APOLINAR PENA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL


L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
12Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 - (3-1) AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 - (5-4) SUB EJERCICIO
Servicios personales	35,020,738	9,678,099	44,698,837	47,522,483	43,323,259	-2,823,646
Remuneraciones al personal de carácter permanente	15,430,204	523,677	15,953,881	15,897,870	15,897,870	56,011
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	443,086	-443,086				
Remuneraciones adicionales y especiales	3,265,763	1,470,057	4,735,820	4,114,371	3,761,589	621,449
Seguridad social	7,002,845	95,164	7,098,009	6,650,414	6,578,407	447,595
Otras prestaciones sociales y económicas	8,110,616	8,435,744	16,546,360	20,859,828	17,085,393	-4,313,468
Previsiones	768,224	-403,457	364,767			364,767
Materiales y suministros	9,233,526	10,235,000	19,468,526	15,273,915	15,273,915	4,194,611
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,648,718	1,132,090	2,780,808	1,709,572	1,709,572	1,071,236
Alimentos y utensilios	1,593,260	1,955,420	3,548,680	2,217,975	2,217,975	1,330,705
Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,299,908	4,229,814	6,529,722	6,351,455	6,351,455	178,267
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	152,200	-6,000	146,200	76,578	76,578	69,622
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,943,000	868,000	2,811,000	1,755,184	1,755,184	1,055,816
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,139,500	1,295,000	2,434,500	1,747,232	1,747,232	687,268
Herramientas, refacciones y accesorios menores	456,940	760,676	1,217,616	1,415,919	1,415,919	-198,303
Servicios generales	416,140,812	-110,642,055	305,498,757	339,723,218	308,952,296	-34,224,461
Servicios básicos	15,585,588	-5,160,566	10,425,022	7,008,612	7,015,185	3,416,410
Servicios de arrendamiento	8,766,960	3,996,383	12,763,343	13,691,583	13,778,583	-928,240
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	85,244,072	-2,289,234	82,954,838	81,772,003	81,664,824	1,182,835
Servicios financieros, bancarios y comerciales	28,507,606		28,507,606	23,651,755	23,202,016	4,855,851
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	126,446,678	-41,439,450	85,007,228	91,916,950	91,916,950	-6,909,722
Servicios de comunicación social y publicidad	3,880,000		3,880,000	3,878,142	3,878,142	1,858
Servicios de traslado y viáticos	3,996,490	-19,530	3,976,960	1,056,948	1,056,948	2,920,012
Servicios oficiales	2,561,302	247,500	2,808,802	2,696,433	2,758,774	112,369
Otros servicios generales	141,152,116	-65,977,158	75,174,958	114,050,792	83,680,874	-38,875,834
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	27,100,000	27,100,000	27,100,000	41,498,864	31,090,664	-14,398,864
Maquinaria, otros equipos y herramientas	27,100,000	27,100,000	27,100,000	41,498,864	31,090,664	-14,398,864
Inversión pública	469,520,305	63,628,956	533,149,261	532,301,744	532,301,744	847,517
Obra pública en bienes propios	469,520,305	63,628,956	533,149,261	532,301,744	532,301,744	847,517
Total del Gasto	929,915,381		929,915,381	976,320,224	930,941,878	-46,404,843

CUENTA PÚBLICA 2016
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (1-4)

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.



LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
 REPRESENTANTE LEGAL



L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA¹
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.

ACTIVIDAD (FUNCIÓN)	PROGRAMA	PROYECTO	OBJETIVO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR PRESUPUESTADO	VALOR PAGADO	VALOR COMPROMETIDO	VALOR PAGADO	VALOR COMPROMETIDO	VALOR PAGADO	VALOR COMPROMETIDO	VALOR PAGADO	VALOR COMPROMETIDO	VALOR PAGADO	VALOR COMPROMETIDO	VALOR PAGADO	VALOR COMPROMETIDO	VALOR PAGADO	VALOR COMPROMETIDO	
TOTAL APROBADO						9,750,000	415,624,338	160,395,076	469,570,305	469,570,305	929,915,381	49.5									
TOTAL MODIFICADO						4,171,102	369,666,170	3,115,195	560,249,261	560,249,261	929,915,381	39.8									
TOTAL DEVENGADO						1,716,883	402,519,616	2,915,258	573,800,608	573,800,608	929,915,381	41.7									
TOTAL PAGADO						20,002,874	367,549,470	2,469,573	563,392,408	563,392,408	930,941,878	39.5									
Porcentaje Pag/Aprob						205.2	79.8	79.3	120.0	120.0	100.1										
Porcentaje Pag/Modif						479.6	99.4	84.7	100.6	100.6	100.1										
Gobierno																					
Aprobado						990,399	3,115,195	3,115,195	3,115,195	3,115,195	3,115,195	100.0									
Modificado						990,399	2,915,258	2,915,258	2,915,258	2,915,258	2,915,258	100.0									
Devengado						627,883	2,472,483	2,472,483	2,472,483	2,472,483	2,472,483	100.0									
Pagado						627,480	2,469,573	2,469,573	2,469,573	2,469,573	2,469,573	100.0									
Porcentaje Pag/Aprob						63.4	79.3	79.3	79.3	79.3	79.3										
Porcentaje Pag/Modif						63.4	84.7	84.7	84.7	84.7	84.7										
Coordinación de la Política de Gobierno																					
Aprobado						990,399	3,115,195	3,115,195	3,115,195	3,115,195	3,115,195	100.0									
Modificado						990,399	2,915,258	2,915,258	2,915,258	2,915,258	2,915,258	100.0									
Devengado						627,883	2,472,483	2,472,483	2,472,483	2,472,483	2,472,483	100.0									
Pagado						627,480	2,469,573	2,469,573	2,469,573	2,469,573	2,469,573	100.0									
Porcentaje Pag/Aprob						86.7	79.3	79.3	79.3	79.3	79.3										
Porcentaje Pag/Modif						95.7	84.7	84.7	84.7	84.7	84.7										
Fundación Pública																					
Aprobado						2,124,796	990,399	3,115,195	3,115,195	3,115,195	3,115,195	100.0									
Modificado						1,924,859	990,399	2,915,258	2,915,258	2,915,258	2,915,258	100.0									
Devengado						1,844,600	627,883	2,472,483	2,472,483	2,472,483	2,472,483	100.0									
Pagado						1,842,093	627,480	2,469,573	2,469,573	2,469,573	2,469,573	100.0									
Porcentaje Pag/Aprob						86.7	63.4	79.3	79.3	79.3	79.3										
Porcentaje Pag/Modif						95.7	63.4	84.7	84.7	84.7	84.7										
Fundación pública y fuen gobierno																					
Aprobado						2,124,796	990,399	3,115,195	3,115,195	3,115,195	3,115,195	100.0									
Modificado						1,924,859	990,399	2,915,258	2,915,258	2,915,258	2,915,258	100.0									
Devengado						1,844,600	627,883	2,472,483	2,472,483	2,472,483	2,472,483	100.0									
Pagado						1,842,093	627,480	2,469,573	2,469,573	2,469,573	2,469,573	100.0									
Porcentaje Pag/Aprob						86.7	63.4	79.3	79.3	79.3	79.3										
Porcentaje Pag/Modif						95.7	63.4	84.7	84.7	84.7	84.7										
Actividades de apoyo a la función pública y fuen gobierno																					
Aprobado						2,124,796	990,399	3,115,195	3,115,195	3,115,195	3,115,195	100.0									
Modificado						1,924,859	990,399	2,915,258	2,915,258	2,915,258	2,915,258	100.0									
Devengado						1,844,600	627,883	2,472,483	2,472,483	2,472,483	2,472,483	100.0									
Pagado						1,842,093	627,480	2,469,573	2,469,573	2,469,573	2,469,573	100.0									
Porcentaje Pag/Aprob						86.7	63.4	79.3	79.3	79.3	79.3										
Porcentaje Pag/Modif						95.7	63.4	84.7	84.7	84.7	84.7										
Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.																					
Aprobado						990,399	3,115,195	3,115,195	3,115,195	3,115,195	3,115,195	100.0									
Modificado						990,399	2,915,258	2,915,258	2,915,258	2,915,258	2,915,258	100.0									
Devengado						627,883	2,472,483	2,472,483	2,472,483	2,472,483	2,472,483	100.0									
Pagado						627,480	2,469,573	2,469,573	2,469,573	2,469,573	2,469,573	100.0									
Porcentaje Pag/Aprob						63.4	79.3	79.3	79.3	79.3	79.3										
Porcentaje Pag/Modif						63.4	84.7	84.7	84.7	84.7	84.7										
Desarrollo Económico																					
Aprobado						32,495,942	414,633,538	457,279,843	469,570,305	469,570,305	926,800,186	49.3									
Modificado						42,773,978	319,805,789	366,750,862	560,249,261	560,249,261	927,000,125	39.4									

7

9

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA /
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A DE CV.

(P.000)

CLASIFICACION		UNIDAD ORZAMENTAL		CATEGORIA		SUBCATEGORIA		DESCRIPCION		CANTIDAD		VALOR		CANTIDAD		VALOR	
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18
3	5	02							Devenigado	45,677,883	352,652,369	1,716,881	400,047,133	573,800,608	973,847,741	41.1	58.9
3	5	02						Pagado	41,481,166	303,595,857	20,002,874	365,079,897	563,392,408	928,472,305	39.3	60.7	
3	5	02						Porcentaje Pag/Aprob	126.1	73.2	205.2	79.8	120.0	100.2			
3	5	02						Porcentaje Pag/Modif	97.0	94.9	479.6	99.5	100.6	100.2			
3	5	02						Transpore	32,895,942	41,453,939	9,750,000	457,279,881	469,520,305	926,800,186	49.3	50.7	
3	5	02						Aprobado	42,773,978	319,805,782	4,171,102	366,750,862	560,249,261	977,000,123	39.6	60.4	
3	5	02						Modificado	45,677,883	352,652,369	1,716,881	400,047,133	573,800,608	973,847,741	41.1	58.9	
3	5	02						Devenigado	41,481,166	303,595,857	20,002,874	365,079,897	563,392,408	928,472,305	39.3	60.7	
3	5	02						Pagado	126.1	73.2	205.2	79.8	120.0	100.2			
3	5	02						Porcentaje Pag/Aprob	97.0	94.9	479.6	99.5	100.6	100.2			
3	5	02						Porcentaje Pag/Modif									
3	5	02						Transpore por Agua y Puertos	32,895,942	41,453,939	9,750,000	457,279,881	469,520,305	926,800,186	49.3	50.7	
3	5	02						Aprobado	42,773,978	319,805,782	4,171,102	366,750,862	560,249,261	977,000,123	39.6	60.4	
3	5	02						Modificado	45,677,883	352,652,369	1,716,881	400,047,133	573,800,608	973,847,741	41.1	58.9	
3	5	02						Devenigado	41,481,166	303,595,857	20,002,874	365,079,897	563,392,408	928,472,305	39.3	60.7	
3	5	02						Pagado	126.1	73.2	205.2	79.8	120.0	100.2			
3	5	02						Porcentaje Pag/Aprob	97.0	94.9	479.6	99.5	100.6	100.2			
3	5	02						Porcentaje Pag/Modif									
3	5	02						Actividades de apoyo administrativo	8,469,372	23,450,981	31,929,353	31,929,353	31,929,353	31,929,353	100.0	100.0	
3	5	02						Aprobado	8,111,966	23,459,981	31,971,947	31,971,947	31,971,947	31,971,947	100.0	100.0	
3	5	02						Modificado	9,192,798	29,123,376	38,316,174	38,316,174	38,316,174	38,316,174	100.0	100.0	
3	5	02						Devenigado	8,826,320	29,037,115	37,863,435	37,863,435	37,863,435	37,863,435	100.0	100.0	
3	5	02						Pagado	104.2	123.8	118.6	118.4	118.6	118.4			
3	5	02						Porcentaje Pag/Aprob	108.8	121.7	118.4	118.4	118.6	118.4			
3	5	02						Porcentaje Pag/Modif									
3	5	02						Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.	8,469,372	23,459,981	31,929,353	31,929,353	31,929,353	31,929,353	100.0	100.0	
3	5	02						Aprobado	8,111,966	23,459,981	31,971,947	31,971,947	31,971,947	31,971,947	100.0	100.0	
3	5	02						Modificado	9,192,798	29,123,376	38,316,174	38,316,174	38,316,174	38,316,174	100.0	100.0	
3	5	02						Devenigado	8,826,320	29,037,115	37,863,435	37,863,435	37,863,435	37,863,435	100.0	100.0	
3	5	02						Pagado	104.2	123.8	118.6	118.4	118.6	118.4			
3	5	02						Porcentaje Pag/Aprob	108.8	121.7	118.4	118.4	118.6	118.4			
3	5	02						Porcentaje Pag/Modif									
3	5	02						Operaciones ajenas			17,727,991	17,727,991	17,727,991	17,727,991	100.0	100.0	
3	5	02						Aprobado									
3	5	02						Modificado									
3	5	02						Pagado									
3	5	02						Porcentaje Pag/Aprob									
3	5	02						Porcentaje Pag/Modif									
3	5	02						Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.			17,727,991	17,727,991	17,727,991	17,727,991	100.0	100.0	
3	5	02						Aprobado									
3	5	02						Modificado									
3	5	02						Pagado									
3	5	02						Porcentaje Pag/Aprob									
3	5	02						Porcentaje Pag/Modif									

4

9

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO) 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
12Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 - (3-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 - (5-4) SUPEREJERCIO 2/
Gobierno	3,115,195	-199,937	2,915,258	2,472,483	2,469,573	442,775
Coordinación de la Política de Gobierno	3,115,195	-199,937	2,915,258	2,472,483	2,469,573	442,775
Desarrollo Económico	926,800,186	199,937	927,000,123	973,847,741	928,472,305	-46,847,618
Transporte	926,800,186	199,937	927,000,123	973,847,741	928,472,305	-46,847,618
Total del Gasto	929,915,381		929,915,381	976,320,224	930,941,878	-46,404,843

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.



LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL



L.C.F. RAFAEL CERYANIFES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA¹
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
12Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO 2016		SEPTIEMBRE 2016		OCTUBRE 2016		NOVIEMBRE 2016		DICIEMBRE 2016		TOTAL	TOTAL
		COMPROBANTES	COMPROBANTES	COMPROBANTES	COMPROBANTES	COMPROBANTES	COMPROBANTES	COMPROBANTES	COMPROBANTES				
1	Programas y Funciones	35,020,278	415,024,378	9,750,000	460,395,074	469,520,305	929,915,381	495	505	469,520,305	929,915,381	495	505
	TOTAL APROBADO	44,698,837	320,796,181	4,171,102	369,666,120	560,249,261	929,915,381	398	602	560,249,261	929,915,381	398	602
	TOTAL MODIFICADO	47,522,483	353,280,252	1,716,881	402,519,616	573,800,608	976,320,224	412	588	573,800,608	976,320,224	412	588
	TOTAL DEVENGADO	43,323,259	304,223,337	2,000,874	367,549,470	563,392,408	930,941,878	395	605	563,392,408	930,941,878	395	605
	Porcentaje Pag/Aprob	1237	732	2052	798	1200	1001			1200	1001		
	Porcentaje Pag/Modif	969	918	4796	994	1006	1001			1006	1001		
2	Desempeño de las Funciones	24,426,570	391,173,958	9,750,000	425,350,528	469,520,305	894,870,833	475	525	469,520,305	894,870,833	475	525
	Aprobado	34,662,012	295,945,801	4,171,102	334,778,915	560,249,261	895,038,176	374	626	560,249,261	895,038,176	374	626
	Modificado	36,485,085	445,526,995	1,716,881	361,730,959	573,800,608	935,531,567	387	613	573,800,608	935,531,567	387	613
	Devengado	32,655,846	274,558,742	2,274,883	309,488,471	563,392,408	872,880,879	355	645	563,392,408	872,880,879	355	645
	Porcentaje Pag/Aprob	1337	702	233	728	1200	975			1200	975		
	Porcentaje Pag/Modif	942	928	545	924	1006	975			1006	975		
2	Operación de infraestructura maquina-portuaria	24,426,570	391,173,958	9,750,000	425,350,528	469,520,305	894,870,833	1000	1000	425,350,528	894,870,833	1000	1000
	Aprobado	34,662,012	295,945,801	4,171,102	334,778,915	271,000,000	361,878,915	925	75	271,000,000	361,878,915	925	75
	Modificado	36,485,085	445,526,995	1,716,881	361,730,959	41,998,864	403,229,823	897	103	41,998,864	403,229,823	897	103
	Devengado	32,655,846	274,558,742	2,274,883	309,488,471	31,090,664	340,579,135	909	91	31,090,664	340,579,135	909	91
	Porcentaje Pag/Aprob	1337	702	233	728	801	801			801	801		
	Porcentaje Pag/Modif	942	928	545	924	1147	941			1147	941		
1	Proyectos de inversión	24,426,570	391,173,958	9,750,000	425,350,528	469,520,305	894,870,833	1000	1000	425,350,528	894,870,833	1000	1000
	Aprobado	34,662,012	295,945,801	4,171,102	334,778,915	271,000,000	361,878,915	925	75	271,000,000	361,878,915	925	75
	Modificado	36,485,085	445,526,995	1,716,881	361,730,959	41,998,864	403,229,823	897	103	41,998,864	403,229,823	897	103
	Devengado	32,655,846	274,558,742	2,274,883	309,488,471	31,090,664	340,579,135	909	91	31,090,664	340,579,135	909	91
	Porcentaje Pag/Aprob	1337	702	233	728	801	801			801	801		
	Porcentaje Pag/Modif	942	928	545	924	1147	941			1147	941		
1	Proyectos de inversión	24,426,570	391,173,958	9,750,000	425,350,528	469,520,305	894,870,833	1000	1000	425,350,528	894,870,833	1000	1000
	Aprobado	34,662,012	295,945,801	4,171,102	334,778,915	271,000,000	361,878,915	925	75	271,000,000	361,878,915	925	75
	Modificado	36,485,085	445,526,995	1,716,881	361,730,959	41,998,864	403,229,823	897	103	41,998,864	403,229,823	897	103
	Devengado	32,655,846	274,558,742	2,274,883	309,488,471	31,090,664	340,579,135	909	91	31,090,664	340,579,135	909	91
	Porcentaje Pag/Aprob	1337	702	233	728	801	801			801	801		
	Porcentaje Pag/Modif	942	928	545	924	1147	941			1147	941		
2	Mantenimiento de infraestructura	469,520,305	475,228,207	469,520,305	475,228,207	469,520,305	475,228,207	1000	1000	469,520,305	475,228,207	1000	1000
	Aprobado	474,625,332	474,625,332	474,625,332	474,625,332	474,625,332	474,625,332	1000	1000	474,625,332	474,625,332	1000	1000
	Modificado	1011	1011	1011	1011	1011	1011	1000	1000	1011	1011	1000	1000
	Devengado	999	999	999	999	999	999	1000	1000	999	999	1000	1000
	Porcentaje Pag/Aprob	999	999	999	999	999	999	1000	1000	999	999	1000	1000
	Porcentaje Pag/Modif	999	999	999	999	999	999	1000	1000	999	999	1000	1000
1	Estudios de pre inversión	50,281,712	50,175,126	50,281,712	50,175,126	50,281,712	50,175,126	1000	1000	50,281,712	50,175,126	1000	1000
	Aprobado	7,639,347	7,501,284	7,639,347	7,501,284	7,639,347	7,501,284	1000	1000	7,639,347	7,501,284	1000	1000
	Modificado	7,501,284	7,501,284	7,501,284	7,501,284	7,501,284	7,501,284	1000	1000	7,501,284	7,501,284	1000	1000
	Devengado	7,501,284	7,501,284	7,501,284	7,501,284	7,501,284	7,501,284	1000	1000	7,501,284	7,501,284	1000	1000
	Porcentaje Pag/Aprob	982	982	982	982	982	982	1000	1000	982	982	1000	1000
	Porcentaje Pag/Modif	982	982	982	982	982	982	1000	1000	982	982	1000	1000

A

CUENTA PÚBLICA 2016
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA¹
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 12Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.

COSTOS DE OPERACIÓN		MATERIALES		SERVICIOS		MANTENIMIENTO		GASTOS DE PERSONAL		GASTOS DE OPERACIÓN		TOTAL	
PROYECTO	ACTIVIDAD	UNIDAD	CANTIDAD	UNIDAD	CANTIDAD	UNIDAD	CANTIDAD	UNIDAD	CANTIDAD	UNIDAD	CANTIDAD	UNIDAD	CANTIDAD
1	3	Administrativos y de Apoyo											
		Aprobado	10,594,168	24,450,380	35,044,548	1000							
		Modificado	1,003,635	24,850,380	34,887,205	1000							
		Derengado	11,037,398	29,751,259	40,788,657	1000							
		Pagado	10,668,413	29,664,595	58,060,999	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	1007	1213	1657								
		Porcentaje Pag/Modif	1063	1194	1664								
1	M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional											
		Aprobado	8,460,372	23,450,981	31,929,353	1000							
		Modificado	8,111,966	23,850,981	31,971,947	1000							
		Derengado	9,192,798	29,123,376	38,316,174	1000							
		Pagado	8,826,370	29,037,115	37,863,435	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	1042	1238	1186								
		Porcentaje Pag/Modif	1088	1217	1184								
1	M	Actividades de apoyo administrativo											
		Aprobado	8,469,372	23,450,981	31,929,353	1000							
		Modificado	8,111,966	23,850,981	31,971,947	1000							
		Derengado	9,192,798	29,123,376	38,316,174	1000							
		Pagado	8,826,370	29,037,115	37,863,435	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	1042	1238	1186								
		Porcentaje Pag/Modif	1088	1217	1184								
3	O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la											
		Aprobado	2,324,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,804,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	O	Actividades de apoyo a la función pública y											
		Aprobado	2,324,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,804,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	W	Operaciones propias											
		Aprobado	2,124,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,844,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	W	Operaciones propias											
		Aprobado	2,124,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,844,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	W	Operaciones propias											
		Aprobado	2,124,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,844,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	W	Operaciones propias											
		Aprobado	2,124,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,844,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	W	Operaciones propias											
		Aprobado	2,124,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,844,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	W	Operaciones propias											
		Aprobado	2,124,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,844,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	W	Operaciones propias											
		Aprobado	2,124,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,844,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	W	Operaciones propias											
		Aprobado	2,124,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,844,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	W	Operaciones propias											
		Aprobado	2,124,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,844,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	W	Operaciones propias											
		Aprobado	2,124,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,844,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	W	Operaciones propias											
		Aprobado	2,124,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,258	1000							
		Derengado	1,844,600	627,883	2,472,483	1000							
		Pagado	1,842,093	627,480	2,469,573	1000							
		Porcentaje Pag/Aprob	867	634	793								
		Porcentaje Pag/Modif	957	634	847								
1	W	Operaciones propias											
		Aprobado	2,124,796	990,399	3,115,195	1000							
		Modificado	1,924,859	990,399	2,915,2								

CUENTA PÚBLICA 2016
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2-(1-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6-(5-4) SUBEJERCICIO ^{2/}
Programas Federales	929,915,381		929,915,381	976,320,224	930,941,878	-46,404,843
Desempeño de las Funciones	894,870,833	157,343	895,028,176	935,531,567	872,880,879	-40,503,391
Prestación de Servicios Públicos	425,350,528	-63,471,613	361,878,915	403,229,823	340,579,135	-41,350,908
Proyectos de Inversión	469,520,305	63,628,956	533,149,261	532,301,744	532,301,744	847,517
Administrativos y de Apoyo	35,044,548	-157,343	34,887,205	40,788,657	58,060,999	-5,901,452
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	31,929,353	42,594	31,971,947	38,316,174	37,863,435	-6,344,227
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	3,115,195	-199,937	2,915,258	2,472,483	2,469,573	442,775
Operaciones ajenas					17,727,991	
Total del Gasto	929,915,381		929,915,381	976,320,224	930,941,878	-46,404,843

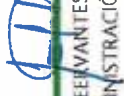
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

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.



LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL



L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2016
(Cifras en miles de pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		995,951
2. Más ingresos contables no presupuestarios		21,643
Ingresos registrados en el Fideicomiso	0	
Cuentas por cobrar al cierre del año actual recursos propios	0	
Cuentas por cobrar al cierre del año actual recursos propios	21,643	
Keembolsos de ingresos CONACYT registrados en el remanente de ejercicios anteriores	0	
Factura por cobrar proy.10439 en 2013, cancelada y reexpedida en 2014, registrada como año actual	0	
Factura por cobrar proy.10126 en 2013, cancelada y reexpedida en 2014, registrada como año actual	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		55,799
Transferencias del Gobierno Federal para gasto de inversión	0	
Cuentas por cobrar del año anterior, cobradas en el año actual	55,799	
Ingresos de recursos fiscales registrados en la cuenta de patrimonio	0	
Ingresos de recursos propios registrados en la cuenta de patrimonio	0	
Ingresos de recursos CONACYT-propios registrados en la cuenta de patrimonio	0	
Ingresos de recursos OIMT registrados en la cuenta de patrimonio	0	
Suscripciones cobradas por anticipado	0	
4. Ingresos Contables		961,795



LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
 REPRESENTANTE LEGAL



L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2016
(Cifras en miles de pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		930,942
2. Menos egresos presupuestarios no contables		292,251
Mobiliario y equipo de administración	31,091	
Mobiliario e instrumental médico y de laboratorio	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Obra pública en bienes propios	243,560	
Adquisición de bibliografía	0	
Adquisición de activos intangibles	0	
Adquisición de publicaciones registradas en almacén	0	
Otros activos diferidos	0	
Gastos de papelería registrados en la cuenta Almacén general	0	
Gastos provisionados 2015, pagados en 2016	0	
Operaciones ajenas (neto)	17,600	
3. Más gastos contables no presupuestales		155,472
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	36,129	
Operaciones ajenas (neto)	0	
Provisiones	82,259	
Transferencia de obra ejercicios anteriores	34,758	
Costo venta de terrenos	2,307	
Pérdida en bajas de activo fijo	19	
4. Total de Gasto Contable		794,163



LIC. JOSE APOLINAR PEÑA OLIVARES
 REPRESENTANTE LEGAL



L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Cifras expresadas en pesos, excepto en donde se indica)

Nota 1. Constitución y objeto social de la entidad

La Entidad fue constituida el 15 de diciembre de 1993 mediante escritura pública No. 30118. Su actividad básica es la Administración Portuaria Integral de Altamira, Tamaulipas, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que le otorgó el Gobierno Federal para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la federación que integran el recinto portuario, así como la prestación de servicios portuarios y la construcción de obras, terminales marítimas e instalaciones portuarias que se requieran para la consecución de los fines antes expuestos, así como la administración de los bienes que integren su zona de desarrollo. Así mismo, el 27 de enero de 1999, se adiciona al artículo tercero correspondiente al desarrollo del objeto, el punto II, el cual menciona que para el desarrollo del objeto social la sociedad podrá adquirir, enajenar, poseer, arrendar, usufructuar y en general, utilizar y administrar, bajo cualquier título, toda clase de derechos y bienes muebles e inmuebles que sean necesarios o convenientes para la realización de su objeto y el cumplimiento de sus fines, en los términos de la legislación aplicable, en el entendido de que, cuando los inmuebles no estén incluidos en la concesión y, por ende, deban considerarse parte de la zona de desarrollo, los actos mercantiles relacionados con ellos podrán celebrarse sin necesidad de concurso.

Nota 2. Políticas de registro y control presupuestal

A continuación, se describen las principales políticas adoptadas para la Entidad para el registro y control de las operaciones presupuestales.

- a. El registro y control se realizan en forma simultánea a la Contabilidad Financiera, mediante acumulaciones o disminuciones directas a las partidas presupuestales asignadas al presupuesto por ejercer.
- b. El control del ejercicio presupuestal de la administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (ApiAlt), se lleva a cabo a través del registro de las erogaciones conforme al catálogo de cuentas autorizado y al clasificador por objeto del gasto, atendiendo a las Reglas de Contabilidad Gubernamental emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
- c. En el transcurso del año, la afectación del presupuesto se efectúa sobre la base de efectivo, una vez que son recibidos los recursos y se han pagado los bienes y servicios adquiridos. Así mismo, con el propósito de reconocer en el presupuesto todas las obligaciones correspondientes al periodo, a la fecha del

cierre del mismo se registran las operaciones devengadas pendientes de pago y los compromisos por contratos y pedidos fincados, manteniendo los recursos presupuestales necesarios para cubrirlas.

Adicionalmente, formando parte del sistema integral de contabilidad de la Entidad se reconocen las depreciaciones, amortizaciones y la revaluación de sus inversiones, las cuales no tienen efectos en la información presupuestal.

Nota 3. Normatividad Gubernamental

A continuación se relacionan las principales normas y disposiciones gubernamentales que le son aplicables a la Entidad para operar como ente de la Administración Pública Federal y para reunir, clasificar, registrar y reportar la información presupuestal que incluye el Estado Analítico de Ingresos, Ingresos de Flujo de Efectivo, Egresos de Flujo de Efectivo, Estado Analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en su Clasificación Administrativa, Clasificación Económica y por Objeto del Gasto así como Clasificación Funcional Programática:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos Federales
- Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental
- Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su reglamento.
- Ley General de Bienes Nacionales
- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal
- Ley de Puertos y su reglamento
- Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público y su reglamento
- Ley Aduanera y su reglamento
- Ley de Ingresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su reglamento
- Políticas, Bases y Lineamientos de Adquisiciones, Arrendamientos de Bienes Muebles de Prestación de Servicios de cualquier Naturaleza
- Reglamento de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento
- Presupuesto de Egresos de la Federación

Asimismo, los egresos presupuestales se presentan agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Nota 4. Cumplimiento global de metas por programa

Los resultados obtenidos en esta Administración Portuaria han sido satisfactorios, ya que se han cumplido con las metas y programas a los que se comprometió en el programa operativo anual para el 2016. Se obtuvo una utilidad contable de 167,631,839 miles de pesos que representa el 17.8 por ciento del total de los ingresos y manteniendo una situación sana, al tener 5.1 pesos de activo circulante por cada peso que se adeuda a corto plazo.

Con relación a la inversión pública, se ejerció un importe de 532,301.7 miles de pesos, de un monto programado original y modificado de 469,520.3 y 533,149.3 miles de pesos respectivamente por lo que da un cumplimiento de un 99.8 por ciento respectivamente.

1) Metas estratégicas

Uno de los retos del Sector Comunicaciones y Transportes y sus entidades coordinadas es vincular a los mexicanos entre sí y con el resto del mundo, asimismo, en materia de infraestructura portuaria contribuir al desarrollo económico regional y nacional; así como garantizar la modernización del sistema portuario y contribuir a la consecución de la meta de finanzas públicas sanas. En este contexto, ApiAlt estableció los siguientes objetivos institucionales.

1. Generar la infraestructura y servicios de clase mundial para satisfacer las necesidades de nuestros clientes.
2. Promover e implementar el desarrollo de cambios tecnológicos, a través de la promoción con inversionistas del establecimiento de terminales especializadas e instalaciones industriales.
3. Impulsar el comercio, la generación de empleo y el desarrollo económico regional y nacional.
4. Atender embarcaciones.
5. Proporcionar infraestructura básica a los terrenos objeto de comercialización para la instalación de nuevas industrias.
6. Otorgar cesiones parciales de derechos para la prestación de servicios.
7. Conservar en óptimas condiciones las instalaciones del puerto y señalamiento marítimo.
8. Asegurar el calado oficial del puerto y brindar seguridad a las embarcaciones que transitan por el canal de navegación.
9. Lograr que la operación de la Entidad se lleve a cabo en el marco de finanzas públicas sanas.
10. Capacitación permanente para la superación continua de su personal.

11. Proteger y salvaguardar la superficie del recinto portuario.

2) Acciones relevantes para el cumplimiento de las metas estratégicas

A fin de alcanzar los objetivos institucionales se establecieron las siguientes metas estratégicas:

1. Llevar a cabo la construcción de 13 obras de infraestructura básica, a fin de incrementar la capacidad instalada.
2. Atender 1,725 embarcaciones.
3. Operar, modernizar, rehabilitar y ampliar la infraestructura marítimo-portuaria para incrementar la capacidad instalada.
4. Lograr una mayor eficiencia y competitividad, promoviendo la participación de los sectores privado y social en la operación del puerto
5. Dar mantenimiento y rehabilitación a la infraestructura marítimo-portuaria.
6. Mejorar la seguridad y calidad de los servicios en beneficio de los usuarios.
7. Adquirir terrenos para detonar el desarrollo de las áreas estratégicas del puerto industrial.

Nota 5. Variaciones en el ejercicio presupuestal

El presupuesto original fue autorizado con oficio No. 307-A.-4901 de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, según circular No. 5.1.103-001 de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes del día 04 de enero de 2016. Las Adecuaciones Presupuestarias fueron registradas y autorizadas a través del Módulo de Adecuaciones Presupuestarias para entidades (MAPE) con los números 2016-9-J2Y-3, 2016-9-J2Y-4, 2016-9-J2Y-5, 2016-9-J2Y-6, 2016-9-J2Y-9, 2016-9-J2Y-11, 2016-9-J2Y-13, 2016-9-J2Y-15, 2016-9-J2Y-17, 2016-9-J2Y-21, 2016-9-J2Y-23, 2016-9-J2Y-25, 2016-9-J2Y-26, 2016-9-J2Y-28, 2016-9-J2Y-34 y 2016-9-J2Y-38.

FLUJO DE EFECTIVO

INGRESOS

Los ingresos propios totales obtenidos por la Entidad durante el periodo que se informa ascienden a un monto de 995,950.6 miles de pesos, importe superior en

10,671.9 miles de pesos al presupuesto modificado autorizado de 985,278.7 miles de pesos, debido a que se obtuvieron ingresos por venta de servicios superiores a los presupuestados, las respectivas variaciones se explican a continuación:

Por venta de servicios. Al 31 de diciembre de 2016 se obtuvieron 916,006.1 miles de pesos, importe superior en 8,458.8 miles de pesos respecto al monto programado, observándose esta variación principalmente en los conceptos del cobro de almacenaje y arrendamiento.

Por venta de bienes. Al cierre del ejercicio 2016 los ingresos obtenidos en este rubro fueron de 56,936.6 miles de pesos, de un programado modificado de 64,187 miles de pesos con una variación de 7,245.6 miles de pesos, variación desfavorable proveniente de ventas de terrenos a crédito realizadas principalmente a las empresas AS Intermodal, S.A. de C.V. y Puertos Industriales del Sureste, S.A. de C.V.

Diversos. Se obtuvieron ingresos por un importe de 23,007.9 miles de pesos, monto superior al presupuesto modificado autorizado de 13,549.1 miles de pesos, por intereses bancarios por un monto de 9.7 MDP principalmente.

EGRESOS.

En el período que se informa el gasto corriente de operación ascendió a 349,821.5 miles de pesos, importe menor a lo programado modificado en 19,844.6 miles de pesos. A continuación se detallan las variaciones más importantes en este rubro.

Servicios personales. Se ejercieron 43,323.3 miles de pesos, importe menor al programado modificado en 1,375.6 miles de pesos, debido principalmente a que se ejerció un importe menor en las partidas de seguridad social; provisiones, tales como incremento a las percepciones; prima de vacaciones y gratificación de fin de año.

Materiales y suministros. Al cierre de este período se ejercieron 15,273.9 miles de pesos de un monto de 19,468.5 miles de pesos programados modificados, cifra menor en 4,194.6 miles de pesos, siendo este ahorro en las partidas de: materiales y útiles de cómputo; combustibles, lubricantes y aditivos; vestuarios y uniformes; material eléctrico, y productos alimenticios.

Servicios generales. Al 31 de diciembre de 2016 se ejercieron 288,949.4 miles de pesos, importe menor en 12,378.2 miles de pesos, respecto al presupuesto programado modificado de 301,327.6 miles de pesos, Lo anterior debido a un gasto menor en servicios de agua; servicio de conducción de señales; servicios de capacitación; estudios e investigaciones; seguros de bienes patrimoniales, e impuestos y derechos.

Otras erogaciones. En este rubro se tienen contemplado las indemnizaciones de terrenos y la PTU contando con un presupuesto de 4,171.1 miles de pesos, de los cuales se ejercieron en el mes de mayo de 2016 un importe de 2,174.9 miles de pesos en el rubro de PTU y 0.1 MDP en indemnizaciones, quedando pendiente de ejercer el saldo de este concepto por no presentarse reclamos de indemnizaciones.

Bienes muebles e inmuebles. En este rubro se ejerció un importe de 31,090.7 miles de pesos, de un presupuesto modificado autorizado de 27,100.0 miles de pesos, que ampara el suministro de equipo de rayos gamma para la Aduana de Altamira, debido a que los ingresos excedentes dictaminados en MINEX, y autorizados en Junta de Consejo, no fueron autorizados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por los tiempos establecidos de cierre del ejercicio 2016. Cabe mencionar que la adecuación de regularización a nivel flujo de efectivo fue registrada en tiempo, siendo rechazada por la S.H.C.P. el día 30 de diciembre a las 18:30 horas.

Inversión pública. En lo que se refiere a la parte de inversión física, el monto ejercido al 31 de diciembre de 2016 ascendió a 532,301.7 miles de pesos, importe menor en 847.5 miles de pesos con respecto al presupuesto modificado autorizado de 533,149.3 miles de pesos, variación no significativa.

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2016 el presupuesto pagado de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (ApiAlt) fue de 913,213.9 miles de pesos, cifra inferior en 11.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Operación (1.6%) e Inversión Física (12.3%).

GASTO CORRIENTE

- El Gasto Corriente pagado observó una variación inferior de 24.0 % en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ En Servicios Personales se registró un gasto pagado de 123.7% con respecto al presupuesto aprobado.
 - ◆ En el rubro de Gasto de Operación se registró un presupuesto pagado menor en 26.8%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En Materiales y Suministros se registró un presupuesto pagado mayor de 65.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a la adquisición de materiales y artículos de construcción y reparación tales como material eléctrico y artículos metálicos para la construcción; herramientas, refacciones y accesorios menores tales como refacciones y accesorios menores para equipo de cómputo, herramientas menores, y en vestuarios y uniformes.

- El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 28.9% respecto al presupuesto aprobado, debido a economías en servicios básicos tales como servicios de agua; servicio de conducción de señales; servicios de capacitación; estudios e investigaciones; seguros de bienes patrimoniales, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo e impuestos y derechos.
- ♦ En Otros gastos Corriente se observó un menor gasto por las menores erogaciones realizadas por concepto de resoluciones jurídicas respecto al presupuesto previsto para obligaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad.

GASTO DE INVERSIÓN

- En Gasto de Inversión fue mayor en 19.9% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ♦ En Inversión Física el ejercicio del presupuesto mostró un incremento de 19.9% con relación al presupuesto aprobado comportamiento que se explica en los siguientes elementos:
 - El ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles fue mayor en 100% con relación al presupuesto aprobado, debido a:
 - Se traspasaron recursos de Gasto Corriente para la adquisición del equipo Portal fijo, VACIS de alta definición Versión Full Scan de rayos Gamma, cumpliendo con el objetivo principal prevista en el Artículo 4° de la ley Aduanera mediante la atención a lo solicitado por la Aduana de Altamira, y con el propósito de incrementar la capacidad de atención en el control de acceso, vigilancia, protección y seguridad del recinto fiscal y de las mercancías de comercio exterior, mediante la inspección no intrusiva a través de este equipo. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2016-9-J2Y-9 del 19 de mayo de 2016.
 - En Inversión Pública se observó un mayor ejercicio presupuestario de 13.4% respecto al presupuesto aprobado debido principalmente a lo siguiente:
 - Se destinan 2.63 MDP para llevar a cabo los trabajos de mantenimiento y rehabilitación de la estructura del pavimento en los estacionamientos y patio regulador de tractos "TORTUGA" en un área de 5,430 m² y "PONIENTE" en un área de 15,360 m², ubicados en vialidad Río Tamesí y vialidad Tuxpan respectivamente, así como la impermeabilización de loza de azotea del Edificio Administrativo de la ApiAlt en una área de 1,362 m², lo anterior con la finalidad de mantener en condiciones óptimas la infraestructura que presta servicio a los usuarios del Puerto.
 - Se destinan 0.46 MDP para llevar a cabo los estudios y proyecto ejecutivo del Sistema de seguridad y protección para patio de tractos

Poniente y Central de Emergencia del Puerto Industrial de Altamira, el cual permitirá tener los elementos necesarios para ejecutar el próximo ejercicio fiscal, la construcción de casetas de control y sistema de alumbrado en el patio regulador de tractos ubicado dentro del recinto portuario así como mejorar el sistema de vigilancia y alumbrado en la Central de Emergencia, ambas infraestructuras brindan servicios a la comunidad Portuaria por lo cual son de gran importancia prolongar la vida útil de la mismas.

- En lo correspondiente a Subsidio y a Otros gastos de Inversión, no se destinaron recursos.

2) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2016 la ApiAlt ejerció su presupuesto a través de dos finalidades: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la función Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función Transporte.

- ◆ La finalidad Desarrollo Económico representó el 99.7% del ejercicio presupuestario total pagado y representó un gasto pagado de 1.7% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del Sector Comunicaciones y Transportes.

- A través de la función Transporte se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

- Mediante esta función la ApiAlt realizó principalmente: la conclusión de la obra Intersección a Desnivel Blvd. de los Ríos - Libramiento Altamira con lo cual se logrará agilizar el tráfico vehicular en la interconexión con el libramiento de Altamira y proporcionar mayor seguridad al tránsito de los vehículos de autotransporte; así como la conclusión de la obra Intersección a Desnivel Blvd. de los Ríos y Río Tamesí, la cual proporcionará condiciones óptimas de seguridad para los automóviles y camiones de carga, eliminando demoras y disminuyendo costos en los tiempos de traslado de mercancías y personas; se realizó la construcción de la vialidad privada Barberena y la conclusión de los trabajos de construcción de la vialidad Mar de Cortes; se llevó a cabo la construcción de alumbrados públicos y sistema de alto montaje en vialidad Rio Guayalejo, Carretera de la Industria y Bulevar Petrocel así como obras de drenaje pluvial localizados en las bermas de servicio en la zona de terminales oriente del Puerto, boulevard de los ríos y libramiento Altamira, con lo cual se logrará el desalojo de las aguas pluviales en vialidades, predios y zona de patios de vías para evitar daños en las vialidades y de la carga almacenada en patios; así mismo se llevaron a cabo el dragado de construcción del canal Norte con la cual se habilitarán 900 metros de frente de agua de la margen oeste y 347 metros en la margen este del canal de navegación norte y los trabajos de perforación direccional para línea de alimentación a subestación Puerto No. 5 Norte en una longitud de 800 m.

- ♦ La finalidad Gobierno Federal fue la que registró menor monto de recursos pagados, al **representar** el 0.3% del ejercicio presupuestario total pagado y registró un **decremento** de 15.7%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - A través de la función Coordinación de la Política de Gobierno se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Los recursos ejercidos en esta función son los derivados del Programa Presupuestario O001 “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno” que coadyuvó en el desarrollo de ApiAlt en el cumplimiento de la normatividad vigente, la ejecución de los programas de auditoría del Órgano Interno de Control y la atención de quejas y denuncias.

3) Contrataciones por honorarios

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, no se tuvo contratación por honorarios de ApiAlt en 2016.

4) Tabulador de sueldos y salarios y remuneraciones

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS, SALARIOS Y REMUNERACIONES					
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.					
GRUPO DE PERSONAL	Tabulador Sueldos y Salarios (Pesos)		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo	Especie
MANDO (DEL GRUPO G a I O, o sus equivalentes)					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,454,095.72	\$ 1,454,095.72	\$ 1,649,495.20		
GERENTE	\$ 592,475.04	\$ 681,408.58	\$ 5,293,401.84		
SUBGERENTE	\$ 409,487.49	\$ 484,049.58	\$ 6,301,922.60		
JEFE DE DEPARTAMENTO	\$ 272,133.02	\$ 347,175.15	\$ 7,701,788.80		
ENLACE (GRUPO P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	\$ 88,125.12	\$ 229,019.28	\$ 8,970,437.34		

FUENTE: ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

En el rubro de caja, bancos e inversiones en valores, se tuvo un aumento de 31.2 por ciento.

ESTADO DE RESULTADOS

Los ingresos por operación obtenidos en el período que se informa ascendieron a 938,865.8 miles de pesos, importe que refleja un incremento de 44,134.8 miles de pesos (4.9 %) con relación al mismo periodo del ejercicio 2015, los cuales fueron de 894,730.9 miles de pesos.

Por uso de infraestructura. Se obtuvieron 360,410.1 miles de pesos, importe mayor en 3,445.5 miles de pesos (1.0 %) con relación a las cifras obtenidas en el mismo período del año anterior, variación no significativa que se tiene en el concepto de almacenaje.

Por cesión parcial de derechos y obligaciones. Los ingresos por este concepto fueron de 529,758.5 miles de pesos, cifra superior en 81,483.3 miles de pesos (18.2 %) respecto a los devengados en el mismo periodo del año 2015. Esta variación positiva se debe principalmente al pago de la firma del contrato del prestador de servicio por la contraprestación del servicio de Remolcadores por un monto de 54.1 MDP y al incremento en la contraprestación de SAAM remolques por 4.5 MDP; en los contratos de cesión de terrenos un mayor volumen de carga operada en la Terminal de Usos Múltiples Altamira Terminal Portuaria, habiendo generado incrementos en sus contraprestaciones con respecto al ejercicio anterior de 10.4 MDP; por incrementos en la contraprestación del cesionario Cooper T. Smith por 6.0 MDP; Tepeal por 4.7 MDP y a la contraprestación de Dragados Offshore por 4.6 MDP, que inició operaciones en octubre del ejercicio 2015.

Por arrendamiento. Se obtuvieron 22,372.8 miles de pesos cifra superior en 15,335.1 miles de pesos con respecto al ejercicio del 2015, debido a que se firmaron dos nuevos contratos de arrendamiento con Bredero Shaw de México, S.A. de C.V., por 12.7 MDP; Cable Sistema de Victoria, S.A. de C.V., por 0.6 MDP; e Iberdrola Energía Altamira, S.A. de C.V. por 1.2 MDP.

Por venta de terrenos. Se realizó una venta de terreno a la empresa Puertos Industriales del Sureste, S.A. de C.V., por 22,675.5 miles de pesos que comparada con los ingresos en este rubro del ejercicio 2015 por 77,393.1 miles de pesos se tiene un ingreso inferior por 54.7 MDP.

Ingresos diversos. En el período actual se tienen 3,648.9 miles de pesos, monto inferior por 1,411.4 miles de pesos con respecto a los 5,060.2 miles de pesos del año

anterior, obtenido por la recuperación de seguros por daños al equipo de medición de corrientes marinas por un importe de 1,940.2 miles de pesos.

COSTOS Y GASTOS.

Los egresos totales que registra la Entidad derivada de la operación del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 ascendieron a 794,163.3 miles de pesos, importe inferior en 97,330.1 miles de pesos con respecto a los 891,493.3 miles de pesos del año anterior.

Costo de operación. Al 31 de diciembre del 2016 el costo de operación ascendió a 308,794.0 miles de pesos. Importe superior al monto erogado en el mismo período del año 2015 en 18,001.6 miles de pesos, representando un incremento porcentual no significativo del 6.2%, teniendo las principales variaciones en los conceptos de: otros impuestos y derechos y en servicios de mantenimiento; decremento en depreciaciones, servicios básicos, y en materiales y suministros.

Gastos de administración. Los gastos de administración fueron por un monto de 63,496.9 miles de pesos, importe superior en 20,067.8 miles de pesos, con respecto a los erogados en el ejercicio del 2015. La principal variación se encuentra en las partidas de: servicios de arrendamiento, servicios profesionales, servicios de mantenimiento, y en servicios oficiales.

Productos financieros. Los productos financieros obtenidos fueron de 22,929.3 miles de pesos, obteniendo una variación neta positiva de 5,925.3 miles de pesos, debido a los intereses financieros por la disponibilidad y por los intereses moratorios cobrados por recuperación de cartera de clientes por venta de terrenos a plazos.

Utilidad del Ejercicio. La utilidad contable después de impuestos al cierre del ejercicio 2016 es de 167,631.8 miles de pesos, obteniendo una variación superior de 147,390.2 miles de pesos con respecto al mismo período del año anterior, obedeciendo a las variaciones anteriormente expuestas en los ingresos y egresos y a la transferencia de activos.

Nota 6. Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria Administración Pública Federal para el Ejercicio Fiscal 2016

En cumplimiento al artículo 61 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y a las medidas de austeridad y disciplina del gasto de la Administración Pública Federal, la Entidad implementó medidas tendientes a cumplir con los ahorros

planteados, las cifras ejercidas y presupuestadas durante el ejercicio 2016, se muestran en la siguiente tabla:

No. Partida	Concepto	Ejercido Anual (Miles de Pesos)	Presupuestado Anual (Miles de Pesos)	Presupuesto Modificado (Miles de Pesos)	Variación (Miles de Pesos)	Meta Ahorro Enero -Dic (miles de pesos)
12101	Honorarios	-	443.09	-	-	15.48
14401	Cuotas para el Seguro de Vida	382.80	441.87	441.87	59.07	3.80
14403	Cuotas para el Seguro de Gastos Médicos	848.57	1,043.43	1,043.43	194.86	58.84
Total Capítulo 1000		1,231.37	1,928.39	1,485.30	253.93	78.12
21201	Materiales y útiles para impresión y reproducción	194.47	335.27	435.27	240.80	33.64
26104	Combustible y Lubricantes y aditivos	1,526.67	891.00	1,591.00	64.33	83.60
26105	Combustible s, Lubricantes y aditivos para maquinaria y equipo de producción.	-	52.00	52.00	52.00	3.76
Total Capítulo 2000		1,721.14	1,278.27	2,078.27	357.13	121.00

No. Partida	Concepto	Ejercido Anual (Miles de Pesos)	Presupuestado Anual (Miles de Pesos)	Presupuesto Modificado (Miles de Pesos)	Variación (Miles de Pesos)	Meta Ahorro Enero –Dic (miles de pesos)
31401	Servicio Telefónico Convencional	282.14	350.00	350.00	67.86	33.60
31501	Servicio de Telefonía Celular	157.90	200.00	200.00	42.10	13.72
31101	Servicio de Energía Eléctrica	2,607.91	8,000.00	4,893.96	2,286.05	180.60
31301	Servicio de Agua	153.95	3,500.00	1,425.95	1,272.00	39.44
37204	Pasajes Nacionales para Serv. Pub	89.19	395.50	395.50	306.31	59.96
37504	Viáticos Nacionales	310.12	992.80	992.80	682.68	29.08
38501	Gastos para Alimentación de Serv. Pub.	230.50	521.80	521.80	291.30	13.00
Total Capítulo 3000		2,831.71	13,960.10	8,780.01	4,948.30	369.40
TOTAL		6,784.22	17,166.76	12,343.58	5,559.36	568.52

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL

Al cierre del ejercicio 2016 se reporta lo siguiente:

- **Primer Trimestre del 2016:**

Durante este trimestre, no se realizaron auditorías internas al Sistema de Gestión, lo anterior derivado a que la primera revisión al sistema conforme al programa autorizado se llevará a cabo en el mes de mayo de 2016.

En cuanto a la capacitación del equipo auditor, el 27 de enero se llevó a cabo el curso de actualización en la norma ISO 9001:2015, el 04 de febrero se impartió el curso de actualización a la norma ISO 14001:2015 y el 04 de marzo el curso de enfoque a procesos.

En el mes de abril se llevó a cabo la primera revisión por dirección con la finalidad de analizar la información relativa al sistema al cierre del ejercicio 2015, contando con la presencia de la Alta Dirección.

En lo que respecta el tema de seguridad y salud ocupacional, se realizaron reuniones durante el mes de febrero, con la finalidad de revisar los procedimientos de preparación y respuesta a emergencias, comunicación, participación y consulta, identificación de peligros y riesgos, de investigación de incidentes y accidentes y de medición y seguimiento del desempeño.

- **Segundo Trimestre del 2016:**

El equipo auditor de esta Entidad apoyó a la ApiAlt durante su ejercicio de auditoría del 5 al 7 de abril de 2016. Así mismo, del 17 al 19 de mayo se llevó a cabo la primera auditoría interna del Sistema de Gestión Integral de esta Entidad, en la cual participó como apoyo el equipo auditor de API Tampico.

Del 12 al 15 de abril, se llevaron a cabo los trabajos de campo por parte de la Unidad de Verificación Ambiental, con la finalidad de realizar el refrendo del certificado de Industria Limpia, mediante oficio APIALT.- D.G. 470/2016 de fecha 30 de mayo, esta Administración realizó una solicitud de prórroga al Delegado de PROFEPA en el estado de Tamaulipas con la finalidad de dar cumplimiento a las no conformidades encontradas, por lo que mediante Oficio No. PFFPA/2.2/1S.5/1431/16 de fecha 27 de junio de 2016, la Procuraduría Federal de Protección al Ambiente, otorgó dicha prórroga por 30 días hábiles posteriores a la fecha de notificación del oficio, por lo que esta Administración se encuentra en tiempo de cumplir con dicho plazo.

En lo que respecta a la capacitación, durante los días del 26 al 28 de abril, se participó en el Foro Internacional ISO Expertos en la ciudad de Boca del Río, Veracruz, así mismo, el 24 de mayo de 2016, personal de esta Administración participó en el micro taller de Seguridad y Salud en el Trabajo. Del 31 de mayo al 03 de junio el Titular del Departamento de Gestión de Sistemas, participó en el curso - taller sobre la transición de las normas ISO 9001 y 14001 y en el taller sobre gestión de riesgos bajo la norma ISO 31000 convocado por la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria. El 09 de junio, se convocó a los auditores internos para que participaran en el curso de la norma ISO 31000 análisis de riesgos.

Así mismo, se llevaron a cabo del 13 al 24 de junio las visitas de verificación ambiental a las obras que se están realizando en este Puerto de Altamira.

Relativo al tema de seguridad y salud ocupacional, se realizaron reuniones durante este trimestre el Comité llevó a cabo reuniones, con la finalidad de conocer el estado de implementación de los programas.

- **Tercer Trimestre del 2016:**

Durante los días 15, 16 y 17 de agosto de 2016, la Administración Portuaria Integral de Altamira recibió la Auditoría Interna Cruzada del Sistema de Gestión Integral, en la cual participaron como equipo auditor los Representantes de la Dirección de API Tampico y API Guaymas.

Respecto a la capacitación, los días 1, 2, 3, 11 y 12 de agosto, se llevaron a cabo pláticas de inducción y reforzamiento al Sistema de Gestión Integral, en el cual participó personal de API, personal contratado por honorarios, así como personal de prácticas profesionales y servicio social.

Los días 13, 14 y 15 de septiembre se llevó a cabo el curso de auditor interno en OHSAS 18001:2007 en las instalaciones de esta Administración.

Así mismo, se dio seguimiento a las observaciones derivadas de las visitas de verificación ambiental realizadas el trimestre pasado a las obras.

Relativo al tema de seguridad y salud ocupacional, se realizaron reuniones en conjunto con el comité de OHSAS, con la finalidad de conocer el estado de implementación de los programas, así como la validación identificación de la identificación de peligros y evaluación de riesgos.

- **Cuarto Trimestre del 2016:**

Del 25 al 27 de octubre se llevó a cabo la Semana Ambiental, en la cual el Grupo Ambiental “Conservadores de la Biodiversidad y Educadores Ambientales (COBEA)”, impartieron pláticas al personal de la ApiAlt sobre el cuidado al medio ambiente, así mismo se llevaron a cabo actividades de reforestación en el edificio administrativo y recolección de basura en la Playa Tesoro de Altamira, Tamaulipas.

El jueves 27 de octubre se llevó a cabo la reunión de Revisión por Dirección Multisitios vía audio conferencia, cuya finalidad fue realizar la revisión de los Sistemas de Gestión de Calidad, Ambiental y de Seguridad y Salud en el Trabajo”, en la cual estuvo presente el Director General de esta Entidad. A

El 9 de noviembre, la ApiAlt, recibió al personal de la Asociación de Industriales del Sur de Tamaulipas, A.C., con la finalidad de ser evaluada para participar en el Premio AISTAC 2016.

Del 22 al 24 de noviembre personal de BSI, llevó a cabo la auditoría de recertificación, en la cual se detectaron tres no conformidades menores, realizando el cierre multisitios el 2 de diciembre de 2016 vía audio conferencia.

Del 5 al 7 de diciembre se impartió el Módulo de Seguridad y Salud en el Trabajo al personal que conforma el Comité de OHSAS, así como a los auditores internos de esta API.

Así mismo, el 19 de diciembre, se llevó a cabo el curso de actualización en la normatividad aplicable referente a la Seguridad y Salud en el Trabajo, en el cual participó el personal que conforma el Comité de OHSAS, así como a los auditores internos de esta API.

Durante los meses de agosto a octubre, esta Administración, fue sede y participante del Programa de Liderazgo Ambiental para la Competitividad (PLAC), cuyo objetivo general es contribuir a mejorar el desempeño ambiental de empresas mediante el desarrollo y presentación de proyectos de eco-eficiencia, contando con la participación de 12 empresas (cesionarios y prestadores de servicios portuarios) quienes presentaron sus proyectos durante la reunión de cierre realizada el 15 de noviembre de 2016, en la cual se contó con la presencia de personal de PROFEPA, participantes, personal de API Altamira, así como el Director General de esta Entidad.

En lo que respecta al tema de seguridad y salud ocupacional, se realizaron reuniones de trabajo en conjunto con el comité de OHSAS, con la finalidad de conocer el estado de implementación de los programas, así como la identificación de peligros y evaluación de riesgos y controles operacionales.

ECOLOGÍA.

Respecto a los programas ambientales de las Gerencias de Planeación y Desarrollo, Comercialización y Administración y Finanzas se reportó al cierre del ejercicio 2016 lo siguiente:

Gerencia de Planeación y Desarrollo

a) Protección a especies marinas en peligro de extinción.

Primer Trimestre 2016. - El día 16 de marzo de 2016 se realizó la reunión del comité de Tortugas Marinas del Estado de Tamaulipas, en Cd. Victoria, esto con la finalidad de dar a conocer los resultados obtenidos de la Temporada de Tortuga Marina 2015 en Tamaulipas.

Apertura de la temporada de tortugas 2016 en Tamaulipas y las nuevas estrategias de campo para aumentar la preservación de especies marinas.

Con personal de Gladys Porter Zoo y CONANP, se realizó la elección del sitio para la colocación del corral de incubación de tortugas marinas en los terrenos de Playa Tesoro de Altamira.

Segundo Trimestre 2016. - Apertura de la temporada de tortugas 2016 en Tamaulipas y las nuevas estrategias de campo para aumentar la preservación de especies marinas. En la primera arribada de este año en Playa Tesoro, se registraron 156 tortugas lora anidando en un mismo día.

Durante el segundo trimestre del año se presentó la mayor actividad de anidaciones de tortugas lora en la playa Tesoro de Altamira, contabilizando más de 700 nidos resguardados por el Personal del Campo Tortuguero.

Segundo Trimestre 2016. - Durante el tercer trimestre del año se cerró la Temporada de Tortuga Lora, reportándose un total de 720 nidos resguardados en el corral de incubación del Campamento Tortuguero de Altamira, siendo cifra record. Personal de la CONAP semanalmente realiza recorridos de monitoreo para detectar posibles varamientos de tortugas marinas por la temporada de bajas temperaturas.

Cuarto Trimestre 2016. - Se reportó que durante el cuarto trimestre del año se cerró la Temporada de Tortuga Lora, alcanzando un total de 720 nidos resguardados en el corral de incubación del Campamento Tortuguero de Altamira, siendo cifra record. De igual manera, personal de la CONANP semanalmente realiza recorridos de monitoreo para detectar posibles varamientos de tortugas marinas por la temporada de bajas temperaturas.

b) Determinación de la calidad del agua de los canales de navegación del Puerto de Altamira

Primer Trimestre 2016. - En seguimiento a los resultados de los análisis realizados al agua del Canal de Navegación del Puerto de Altamira, los cuales son realizados por parte del laboratorio de la Estación de Investigación Oceanográfica de la Secretaria de Marina, estos están pendientes de entregar a esta API, ya que el sistema administrativo de la SEMAR tuvo cambios administrativos, por tal motivo comunicaron a esta API que se retrasarían un par de semanas en ser entregados.

Sin embargo, vía telefónica informaron que, de acuerdo a los resultados obtenidos, se concluyó que la calidad del agua, no presentó impacto nocivo al entorno marino; a pesar de que el amonio registró un valor que excedió ligeramente el nivel establecido en los Criterios Ecológicos antes citados.

Segundo Trimestre 2016. - En seguimiento a los análisis realizados al agua del Canal de Navegación del Puerto de Altamira, los cuales son realizados por parte del laboratorio de la Estación de Investigación Oceanográfica de la Secretaria de Marina, estos serán entregados durante la tercera semana del

mes de julio del presente año. El costo total de los análisis realizados por el segundo trimestre es de \$63,001.00.

Tercer Trimestre 2016. - En seguimiento a los análisis realizados al agua del Canal de Navegación del Puerto de Altamira, los cuales son realizados por parte del laboratorio de la Estación de Investigación Oceanográfica de la Secretaria de Marina, estos serán entregados durante la cuarta semana del mes de octubre del presente año, ya que al haber cambios administrativos en el personal de la SEMAR encargados del laboratorio, han tenido que posponer los muestreos programados. El costo total de los análisis realizados por el tercer trimestre es de \$82,563.44.

Cuarto Trimestre 2016. - En seguimiento a los análisis realizados al agua del canal de navegación del Puerto de Altamira, los cuales son realizados por parte del laboratorio de la Estación de Investigación Oceanográfica de la Secretaria de Marina, estos serán entregados durante la tercera semana del mes de enero de 2017. El costo total de los análisis realizados por el cuarto trimestre es de \$82,563.44.

c) Acopio y disposición adecuada de llantas generadas en el Puerto de Altamira

Primer Trimestre 2016. - La empresa Llantyservicios Rodriguez, S.A. de C.V. se encargó de dar disposición final a 15 toneladas aproximadamente de llantas en desuso del sitio de disposición temporal de API Altamira.

Segundo Trimestre 2016. -. - La empresa Llantyservicios Rodríguez, S.A. de C.V. se encargó de dar disposición final a 10 toneladas aproximadamente de llantas en desuso del sitio de disposición final de API Altamira.

Personal de la Central de Emergencias apoyo con la colecta y disposición de llantas mal ubicadas en las distintas vialidades del puerto.

Tercer Trimestre 2016. - La empresa Llantyservicios Rodríguez, S.A. de C.V. se encargó de dar disposición final a 5 toneladas aproximadamente de llantas en desuso del sitio de disposición final de API Altamira. Personal de la Central de Emergencias apoyo con la colecta y disposición de llantas mal ubicadas en las distintas vialidades del puerto. Está en proceso el contrato con la empresa Reciclados Vargas para la disposición de 40 toneladas de llantas usadas en lo que resta del año 2016.

Cuarto Trimestre 2016. - La empresa Llantyservicios Rodríguez, S.A. de C.V. se encargó de dar disposición final a 10 toneladas aproximadamente de llantas en desuso del sitio de disposición final de API Altamira, las cuales son reutilizadas para diferentes usos. Personal de la Central de Emergencias apoyó con la colecta y disposición de llantas mal ubicadas en las distintas vialidades del puerto.

d) Uso Eficiente y Racional del Agua (PUERA)

Primer Trimestre 2016. - El monitoreo del dispositivo de medición de uso y aprovechamiento de agua de la ApiAlt se llevó a cabo hasta los primeros días del mes de enero, al observarse que el dispositivo no cambió de números se solicitó fuera revisado por el personal de recursos materiales.

El valor de consumo que se reportara durante este primer trimestre es de acuerdo al comparado con años anteriores.

Segundo Trimestre 2016. - El monitoreo del dispositivo de medición de uso y aprovechamiento de agua de la ApiAlt se llevó a cabo. Actualmente la plataforma PUERA del Instituto Mexicano del Agua está fuera de servicio.

Se cumplió con el 60% de la meta establecida para el segundo trimestre del año, pero el semáforo marca amarillo por que el porcentaje se va reflejando de acuerdo al avance por cada trimestre del año.

Tercer Trimestre 2016. - El monitoreo del dispositivo de medición de uso y aprovechamiento de agua de la ApiAlt se llevó a cabo durante el TERCER trimestre del 2016. Actualmente la plataforma PUERA del Instituto Mexicano del Agua está fuera de servicio. Se cumplió con el 75% de la meta establecida para el segundo trimestre del año, pero el semáforo marca amarillo por que el porcentaje se va reflejando de acuerdo al avance por cada trimestre del año.

Cuarto Trimestre 2016. - El monitoreo del dispositivo de medición de uso y aprovechamiento de agua de la ApiAlt se llevó a cabo durante el cuarto trimestre del 2016, actualmente la plataforma PUERA del Instituto Mexicano del Agua está fuera de servicio. Se cumplió con el 100% de la meta establecida para el cuarto trimestre del año, observándose que incremento el consumo del agua esto debido a que aumentó la cantidad de lavados de la flota vehicular, el lavado de cisternas y el riego de áreas verdes.

e) Reforestación de mangle para la conformación de un humedal artificial en el Puerto de Altamira

Primer Trimestre 2016. - Se realiza monitoreo de los ejemplares de mangles sembrados en "Arroyo Garrapatas", dándoles el mínimo mantenimiento ya que los ejemplares se han adaptado bien al terreno.

Segundo Trimestre 2016. - Durante el segundo trimestre del año, en el vivero el Edén se realizó la producción de 30,000 ejemplares de distintas especies de mangle de las cuales 11,000 pertenecen a la especie *Rhizophora mangle*

(mangle rojo), 11,000 de la especie Laguncularia racemoza (mangle blanco) y 8,000 de la especie Conocarpus erectus (mangle botón).

Tercer Trimestre 2016. - Durante el tercer trimestre del año, en el vivero el Edén se realizó la producción de 22,800 ejemplares de distintas especies de mangle, de las cuales principalmente 3,000 pertenecen a la especie Rhizophora mangle (mangle rojo), 11,000 de la especie Laguncularia racemoza (mangle blanco) y 5,000 de la especie Conocarpus erectus (mangle botón).

Cuarto Trimestre 2016. - Durante el cuarto trimestre del año, en el vivero el Edén se realizó la producción de 43,000 ejemplares de distintas especies de mangle de las cuales se sembraron 31,935 en distintas zonas del Puerto de Altamira siendo la principal el estero garrapatas y el humedal artificial del Puerto de Altamira.

f) "Certificación Calidad Ambiental".

Primer Trimestre 2016. - Se ingresó al sistema SAAEL durante el primer trimestre del 2016. No se observaron comentarios nuevos o actualizaciones. (En este concepto que tiene como meta 20%, se divide en cuatro ya que abarca los cuatro trimestres del año, por tal motivo durante el primer trimestre se cumplió al 100%, pero representado como un 25 % de avance en la tabla).

Se solicitaron y recibieron 3 cotizaciones de distintas Unidades de Verificación Ambiental acreditadas (UVA).

Se eligió a la UVA. Environmental System Protection, S.A. de C.V. la cual se encargará de llevar a cabo el trámite y la auditoria para recertificar a esta API.

Se calendarizaron las actividades de auditoria con la UVA Environmental System Protection, S.A. de C.V.

Segundo Trimestre 2016. - Se ingresó al sistema SAAEL durante el segundo trimestre del 2016. No se observaron comentarios nuevos o actualizaciones. (En este concepto que tiene como meta 20%, se divide en cuatro ya que abarca los cuatro trimestres del año, por tal motivo durante el segundo trimestre se cumplió al 100%, pero representado como un 50 % de avance en la tabla).

La UVA. Environmental System Protection, S.A. de C.V. Llevo a cabo la auditoria de recertificación en la API de Altamira de los días 12 al 15 de abril.

El día 17 de abril se realizó la elaboración del informe de auditoría ambiental, el cual fue presentado a esta API para dar seguimiento a las no conformidades encontradas.

El día 1 de junio se presentó ante la PROFEPA el oficio APIALT. -D.G. 407/2016 donde se solicita a dicha autoridad una prórroga para dar cumplimiento a las no conformidades encontradas por la Unidad Verificadora durante la Auditoría realizada.

Tercer Trimestre 2016. - Se ingresó al sistema SAAEL durante el segundo trimestre del 2016. No se observaron comentarios nuevos o actualizaciones. (En este concepto que tiene como meta 20%, se divide en cuatro ya que abarca los cuatro trimestres del año, por tal motivo durante el segundo trimestre se cumplió al 100%, pero representado como un 50 % de avance en la tabla). Está en proceso la revisión del informe de la auditoría realizada por la UVA.

Cuarto Trimestre 2016. - Se ingresó al sistema SAAEL durante el cuarto trimestre del 2016, sino encontrarse comentarios nuevos o actualizaciones.

Está en proceso la entrega del Certificado de Calidad Ambiental a esta API.

Gerencia de Administración y Finanzas.

g) Uso adecuado de recursos y materiales de la Entidad

Primer Trimestre 2016. - 1.- Ahorro en consumo de combustible 1.1.- Todos los vehículos tienen instalado un código de barra, 1.2.- Se está realizando el mantenimiento preventivo de acuerdo a sus kilometrajes. 1.3. Se continúa con el control de combustible a las unidades de transporte de la Entidad, sin embargo, durante este primer trimestre, se ha consumido más combustible derivado de la puesta en función del patio de verificación e inspección dentro del Recinto Portuario, auditoría de obra por parte del Órgano Interno de Control, visitas para el Avalúo Maestro, operativo de semana santa.

2. Ahorro en consumo de energía eléctrica. 2.1.- Se envían periódicamente correos a los usuarios de la Entidad sobre la concientización de ahorro de energía. 2.2.- Derivado del programa de energía eléctrica se efectuó el reemplazo de luminarias dentro del comedor de esta Entidad.

3. Ahorro en consumo de papel. 3.1. y 3.2. Se continúa con la concientización del reúso de papel así como el control en la entrega de paquetes de hojas.

4. Ahorro de consumo de agua. 4.1. Se continúa con la concientización del ahorro del agua. 4.2. Los registros de la lectura del consumo de agua son proporcionados por la Gerencia de Planeación y Desarrollo y se monitorea constantemente. 4.3. Derivado del programa para el uso y aprovechamiento del agua se realiza verificación a los equipos sanitarios ahorradores y líneas de agua para suministro del edificio que conlleve a alguna fuga.

Segundo Trimestre 2016. - 1.- Ahorro en consumo de combustible 1.1.- Todos los vehículos tienen instalado su código de barra, 1.2.- Se está realizando el mantenimiento preventivo de acuerdo a sus kilometrajes.1.3. Se continúa con el control de combustible a las unidades de transporte de la Entidad, sin embargo, durante este segundo trimestre, se ha consumido menos combustible derivado a que se tomaron medidas de austeridad.

2. Ahorro en consumo de energía eléctrica. 2.1.- Se envían periódicamente correos a los usuarios de la Entidad sobre la concientización de ahorro de energía. 2.2.- Derivado del programa de energía eléctrica se efectuó el reemplazo de luminarias dentro del comedor, así como de pasillos de esta Entidad.
3. Ahorro en consumo de papel. 3.1. y 3.2. Se continúa con la concientización del reúso de papel así como el control en la entrega de paquetes de hojas.
4. Ahorro de consumo de agua. 4.1. Se continúa con la concientización del ahorro del agua. 4.2. Los registros de la lectura del consumo de agua son proporcionados por la Gerencia de Planeación y Desarrollo y se monitorea constantemente. 4.3. Derivado del programa para el uso y aprovechamiento del agua se realiza verificación a los equipos sanitarios ahorradores y líneas de agua para suministro del edificio que conlleve a alguna fuga, así como la reparación de la misma.

Tercer Trimestre 2016. - 1.- Ahorro en consumo de combustible 1.1.- Todos los vehículos tienen instalado su código de barra, 1.2.- Se está realizando el mantenimiento preventivo de acuerdo a sus kilometrajes.1.3. Se continúa con el control de combustible a las unidades de transporte de la Entidad. Sin embargo, durante este tercer trimestre, se ha consumido más combustible derivado de la puesta en operación de las plantas de emergencia de los motogeneradores en la CEIP, FARO y Edificio Administrativo por trabajos de mantenimiento en subestaciones y cortes de energía eléctrica.

2. Ahorro en consumo de energía eléctrica. 2.1.- Se enviaron periódicamente correos a los usuarios de la Entidad sobre la concientización de ahorro de energía. 2.2.- Derivado del programa de energía eléctrica se efectuó el reemplazo de luminarias dentro del comedor, pasillos de esta Entidad, así como luminarias alrededor del Edificio.
3. Ahorro en consumo de papel. 3 3.1. y 3.2. Se continúa con la concientización del personal para el reúso de papel y el control en la entrega de paquetes de hojas. Sin embargo, se tuvo incremento en el consumo de papel debido a la generación de información y reportes solicitados por parte de la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante.

4. Ahorro de consumo de agua. 4.1. Se continúa con la concientización del ahorro del agua. 4.2. Los registros de la lectura del consumo de agua son proporcionados por la Gerencia de Planeación y Desarrollo y se monitorea constantemente. 4.3. Derivado del programa para el uso y aprovechamiento del agua se realiza la verificación a los equipos sanitarios ahorradores y líneas de agua para suministro del edificio a fin de detectar fugas y en su caso realizar la reparación de la misma.

Cuarto Trimestre 2016. - 1.- Ahorro en consumo de combustible 1.1.- Todos los vehículos tienen instalado su código de barra, 1.2.- Se realizaron los mantenimientos preventivos de acuerdo a sus kilometrajes. 1.3. Se realizó el control de combustible de las unidades de transporte de la Entidad. Sin embargo, durante este cuarto trimestre, se ha consumido 2% más combustible derivado de la puesta en operación de las plantas de emergencia de los motogeneradores en la CEIP, FARO y Edificio Administrativo por trabajos de mantenimiento en subestaciones y cortes de energía eléctrica, libranzas, visitas guiadas a clientes por parte de Dirección General, recorridos por parte de OIC.

2. Ahorro en consumo de energía eléctrica. 2.1.- Se enviaron periódicamente correos a los usuarios de la Entidad sobre la concientización de ahorro de energía. 2.2.- Derivado del programa de energía eléctrica se efectuó el reemplazo de luminarias en el Edificio Administrativo. Cabe mencionar, que durante este año se tuvo un menor consumo de los equipos de aire acondicionado por la instalación de nuevos equipos.
3. Ahorro en consumo de papel. 3.1. y 3.2. Se continúa con la concientización del personal para el reúso de papel y el control en la entrega de paquetes de hojas. Sin embargo, se tuvo incremento en el consumo de papel debido a la generación de información y reportes solicitados con motivo del cierre del ejercicio por parte de la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante tales como estimaciones, auditorías y pólizas.
4. Ahorro de consumo de agua. 4.1. Se continúa con la concientización del personal para el ahorro del agua. 4.2. Los registros de la lectura del consumo de agua son proporcionados por la Gerencia de Planeación y Desarrollo y se monitorea constantemente. 4.3. Derivado del programa para el uso y aprovechamiento del agua se realiza la verificación a los equipos sanitarios ahorradores y líneas de agua para suministro del edificio a fin de detectar fugas y en su caso realizar la reparación de la misma.

h) Gerencia de Planeación y Desarrollo y Comercialización

Seguimiento al Objetivo 2 del Sistema de Gestión de Calidad y Ambiental
"Lograr que las empresas cesionarias y prestadores de servicios,

implementen acciones encaminadas a prevenir la contaminación del medio ambiente”.

- Primer Trimestre 2016:

Durante el primer trimestre del 2016 no se realizaron donaciones de plantas y especies forestales ya que no había suficientes plantas en existencia para donación además que el contrato de mantenimiento del Vivero el Edén, aún no estaba vigente.

Respecto a las visitas de verificación ambiental, se llevaron a cabo solicitando a todas las empresas cesionarias, la información correspondiente al periodo 2015.

En lo correspondiente a las visitas de verificación contractual al primer trimestre del 2016 no se llevaron a cabo ya que, la primera del año se tiene programada para el 26 de abril a la terminal INEOS Styrolution S.A. de C.V.

Así mismo, el 01 de abril de 2016, se solicitó el reporte de percances ambientales o de seguridad a los OPIPS de cada Terminal, sin embargo, no se reportaron accidentes.

- Segundo Trimestre:

Durante el segundo trimestre del 2016 se han realizado dos donaciones de 220 casuarinas, 150 a la empresa Infraestructura Portuaria Mexicana por 150 plantas el 29 de abril de 2016 y 70 a Mc Dermott por el 2 de junio.

Respecto a las visitas de verificación ambiental, se llevaron a cabo durante el primer trimestre de 2016.

Relativo a las visitas de verificación contractual, al segundo trimestre del 2016 se llevaron a cabo dos visitas de las siete programadas la primera se realizó el 26 de abril a la terminal INEOS Styrolution S.A. de C.V. y la segunda a Negromex el 30 de mayo.

Así mismo, se solicitó el reporte de percances ambientales o de seguridad a los OPIPS de cada Terminal, sin embargo, no se reportaron accidentes.

- Tercer Trimestre:

Durante el tercer trimestre se hicieron donaciones de 25 casuarinas (casuarina equisetifolia) a la empresa J. Ray Mc. Dermott y 25 palo de rosa (tabebuia rosea bertol), 30 palma real mexicana (roystonea dunlapiana) y 25 neem (azadirachta indica) a la empresa TMA. Siendo un total de 105 ejemplares donados durante el tercer trimestre del año.

Las visitas de verificación ambiental se llevaron a cabo durante el primer trimestre de 2016.

Relativo a las visitas de verificación contractual, el tercer trimestre del 2016 se llevó a cabo la visita a IPA.

Así mismo, la Gerencia Comercial ha solicitado el reporte de percances ambientales o de seguridad a los OPIPS de cada Terminal, sin embargo, no se reportaron accidentes.

- Cuarto Trimestre:

Respecto a la donación de plantas y especies forestales producidas en el vivero "El Edén" a empresas e instituciones, durante el cuarto trimestre se hicieron donaciones de 600 casuarinas (casuarina equisetifolia) a la empresa Cooper T. Smith.

Respecto a las visitas de verificación ambiental a cesionarios, éstas fueron realizadas durante el primer trimestre de 2016 (Visitas correspondientes al ejercicio 2015).

En lo que respecta a las visitas mensuales a cesionarios para seguimiento contractual, en el cuarto trimestre de 2016, se tenían programadas 5 visitas, llevándose a cabo únicamente dos, la primera programada a ATP el 8 de diciembre y una programada a IPM 13 de diciembre.

En el reporte del 3er. Trimestre, indicó un avance del 25% derivado a que se acumularon las metas del segundo y tercer trimestre, sin embargo, el programado real en dicho trimestre fue de 5 visitas, realizándose 1, el cual refleja un porcentaje de avance del 20%. Al cierre del ejercicio 2016 se llevaron un total de 5 visitas de las 17 programadas, reflejando un 29.41% de avance.

Respecto al reporte de percances ambientales, la Gerencia Comercial solicitó en el mes de enero a los OPIPs la información relativa a los incidentes ambientales de los prestadores de servicios portuarios en los meses de octubre, noviembre, y diciembre 2016 (ya que la solicitud no se realizó mensualmente, se pondera con un 33%).

Nota 7. Conciliación global entre las cifras financieras y las presupuestales

La conciliación entre las cifras de los estados presupuestales que se acompañan y las cifras de los estados financieros dictaminados, fue elaborada por la Administración de la entidad de conformidad con la "Guía de Procedimientos de Auditoría Aplicables en una Revisión del Ejercicio Presupuestal de Entes Públicos", aprobada por la Comisión de Normas y Procedimientos de Auditoría y con la opinión favorable de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

Las conciliaciones reflejadas en los anexos fueron preparados de acuerdo con las cifras presentadas en: flujo de efectivo, el ejercicio funcional programático económico financiero del gasto programable devengado, el análisis del cumplimiento

de las metas, información que la entidad prepara y reporta en formatos específicos en el sistema integral de información y Cuenta Pública; al respecto nos cercioramos que se incluyan todos los conceptos necesarios para la elaboración de dichas conciliaciones. Así mismo se verificó la documentación soporte de todos los conceptos relativos a la integración de los presupuestos.

Nota 8. Sistema integral de información

En lo referente al Sistema Integral de Información presentada ante la SHCP por el período comprendido de enero a diciembre de 2016, en el 100 por ciento de los casos, el envío mensual se hizo de manera oportuna. Por lo que se cumplió en tiempo y forma por el período antes mencionado. Los formatos donde se reportan los ingresos y egresos son: 111, 112, 115, 116, 117, 118, 119, 161, 162, 163, 164, 316, 318, 319, 821, 822, 823, 1110, 1111, y 1112


Nota 9. Tesorería de la Federación

Al 31 de diciembre de 2016, la Entidad no presenta ingresos susceptibles de reintegro a la Tesorería de la Federación (TESOFE).

Mediante Oficio No. 309-A-022/2016 de fecha 17 de febrero de 2016, 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 2016. En esos Lineamientos se reguló que, adicional a los seis 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 2016.

Estas notas forman parte de los estados presupuestales sobre la base de flujo de efectivo.

Altamira, Tamaulipas.
15 de marzo de 2017.



Lic. José Apolinar Peña Olivares
Representante Legal



L.C.F. Rafael Cervantes González
Gerente de Administración y
Finanzas