



BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

Contadores Públicos

Consultores en Administración y Negocios

C.P.C. Jaime Bargalló Fuentes
C.P.C. José Carlos Cardoso Castellanos
C.P.C. Rafael Castellanos Pérez
C.P.C. Luis Enrique Bautista Silva
C.P.C. Jesús S. Perea Olguín
C.P.C. José Luis Méndez Rodríguez
C.P.C. Noel Aguilar Ramírez
Lic. Enrique Joaquín Arce Bravo
C.P.C. Inés Cruz Roldán
C.P.C. Eloísa Gutiérrez Díaz

Avenida Lafragua # 2230, Desp. 5 y 6,
Fracc. Reforma, Veracruz, Ver., C.P. 91919,

Tel: (229) 935-3686, (229) 980-7944

Fax: (229) 935-8249

E-mail: bcaver@bargallo.com.mx

www.bargallocardoso.com.mx

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL **DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.**

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE **Y ESTADOS FINANCIEROS** **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**



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

CONTENIDO

OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ESTADOS FINANCIEROS:

- a) Estado de Actividades;
- b) *Estado de Situación Financiera*;
- c) Estado de Cambios en la Situación Financiera;
- d) Estado de Variación en la Hacienda Pública;
- e) Estado Analítico del Activo;
- f) Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos;
- g) Estado de Flujos de Efectivo;
- h) Reporte de Patrimonio;
- i) Informe sobre Pasivos Contingentes;
- j) Notas a los Estados Financieros.



BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.
Contadores Públicos
Consultores en Administración y Negocios

C.P.C. Jaime Bargalló Fuentes
C.P.C. José Carlos Cardoso Castellanos
C.P.C. Rafael Castellanos Pérez
C.P.C. Luis Enrique Bautista Silva
C.P.C. Jesús S. Perea Olguín
C.P.C. José Luis Méndez Rodríguez
C.P.C. Noel Aguilar Ramírez
Lic. Enrique Joaquín Arce Bravo
C.P.C. Inés Cruz Roldán
C.P.C. Eloísa Gutiérrez Díaz

Avenida Lafragua # 2230, Desp. 5 y 6,
Fracc. Reforma, Veracruz, Ver., C.P. 91919.
Tel: (229) 935-3686, (229) 980-7944
Fax: (229) 935-8249
E-mail: bcaver@bargallo.com.mx
www.bargallocardoso.com.mx

Marzo 16, 2017.

C.P. ARTEMIO JESÚS CANCINO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DE AUDITORÍAS EXTERNAS
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
DIRECTOR GENERAL
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.

En cumplimiento a los "*Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria*" aplicables para el ejercicio 2016, y en nuestra calidad de auditores externos de la ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V. por el periodo comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2016, presentamos a su consideración el "**INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE**" de la Entidad por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2016.

Como siempre nos reiteramos a sus órdenes para cualquier aclaración o información adicional que pudieran necesitar al respecto.

Muy atentamente,

BARGALLÓ, CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
SOCIO ENCARGADO

c.c.p. C.P.A. Araceli Luna Murillo – Gerente de Administración y Finanzas – APIVERACRUZ
Lic. Otilio Vega Torres – Titular del Órgano Interno de Control – APIVERACRUZ
C.P. Silvia Navarro Amigón – Subgerente de Finanzas - APIVERACRUZ



BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

Contadores Públicos

Consultores en Administración y Negocios

C.P.C. Jaime Bargalló Fuentes
C.P.C. José Carlos Cardoso Castellanos
C.P.C. Rafael Castellanos Pérez
C.P.C. Luis Enrique Bautista Silva
C.P.C. Jesús S. Perea Olguín
C.P.C. José Luis Méndez Rodríguez
C.P.C. Noel Aguilar Ramírez
Lic. Enrique Joaquín Arce Bravo
C.P.C. Inés Cruz Roldán
C.P.C. Eloísa Gutiérrez Díaz

Avenida Lafragua # 2230, Desp. 5 y 6,
Fracc. Reforma, Veracruz, Ver., C.P. 91919,
Tel: (229) 935-3686, (229) 980-7944
Fax: (229) 935-8249
E-mail: bcaver@bargallo.com.mx
www.bargallocardoso.com.mx

A la Secretaría de la Función Pública

Al H. Consejo de Administración de la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.

Opinión con salvedad

Hemos auditado los estados financieros de la Entidad Gubernamental Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V. (la entidad), que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2016 y 2015, y los estados de actividades, los estados de variaciones en la hacienda pública, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, 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 de Gestión Administrativa número 5 a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Fundamento de la opinión con salvedades

a) La entidad registró como provisión por concepto de Participación de los Trabajadores en la Utilidades el equivalente a un mes de salario de cada uno de sus trabajadores, de acuerdo con lo referido en el inciso e) de las Notas al Estado de Actividades, como parte de las Notas de Desglose.

b) La entidad no puso a disposición de los auditores el contrato de Transferencia de Activos de infraestructura portuaria, que ampare la transferencia de obra pública por el ejercicio 2016, por un monto de \$547,000,000 realizada en favor del Gobierno Federal y que fue cargada a resultados del ejercicio en el Grupo de "Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias", Rubro "Otros Gastos", de acuerdo con lo referido en el inciso d) del numeral 2 de las Notas al Estado de Actividades, como parte de las Notas de Desglose.

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

con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y apropiada para nuestra opinión con salvedades.

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

Llamamos la atención sobre la Nota 5 de las Notas de Gestión Administrativa 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 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 y Crédito Público; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

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

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

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

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

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

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

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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.



- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

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

C.P.C. Rafael Castellanos Pérez
Bargalló Cardoso y Asociados, S.C.
Insurgentes Sur No. 949 2º piso
Colonia Nápoles CP 03810
Delegación Benito Juárez, Ciudad de México.

16 de marzo de 2017.

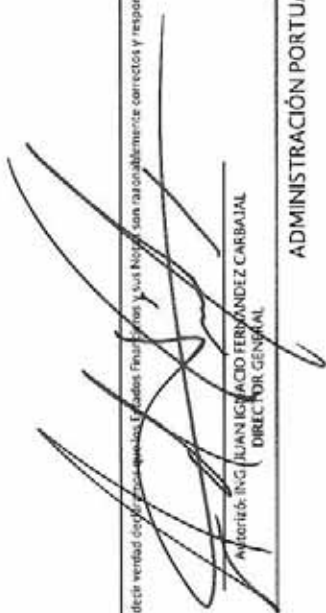
CUENTA PÚBLICA 2016

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

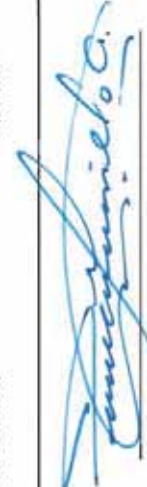
Ente Público: Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	1,480,226,161	1,360,434,464	Gastos de Funcionamiento	365,273,174	350,473,447
Impuestos	0	0	Servicios Personales	68,952,532	71,981,412
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	11,632,630	12,821,966
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	284,688,022	265,670,069
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	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	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	1,480,226,161	1,360,434,464	Ayudas Sociales	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
de Liquidación o Pago	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	59,822,319	45,959,683	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	33,201,753	19,408,273	Alertaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
o Obsolescencia	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	25,980,566	26,551,410	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,539,408,480	1,406,394,147	Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,539,408,480	1,406,394,147	Costo por Coberturas	0	0
			Apeyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,107,494,083	884,435,025
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y		
			Amortizaciones	34,567,326	31,598,761
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
			Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	1,073,926,757	852,836,264
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,472,767,257	1,234,908,472
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	66,641,223	171,485,675

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



Autorizó: ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBALJAL
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: C. P. A. ARACELI LUNA MURBELLO
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 Veracruz, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	132,524,449	626,366,926	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	29,366,163	27,289,927
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	316,491,496	127,336,958	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	67,343,769	40,687,047	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	8,919,302	8,172,606
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-14,451	-7,720	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	4,052,218	4,095,908
Total de Activos Circulantes	\$16,345,263	794,383,211	Total de Pasivos Circulantes	42,337,583	39,558,441
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	4,432,820,687	2,971,799,690	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,62,905,227	1,63,999,169	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	1,65,621	1,941,109
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-209,743,079	-177,281,951	Provisiones a Largo Plazo	6,959,919	6,076,817
Activos Diferidos	188,156	188,156	Total de Pasivos No Circulantes	7,125,540	7,137,926
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	4,386,170,991	2,958,705,064	Total del Pasivo	49,463,123	46,676,367
Total del Activo	4,902,516,254	3,753,088,275	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,251,940,857	2,171,940,857
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	3,251,940,857	2,171,940,857
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,601,112,274	1,534,471,051
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	66,641,223	171,483,675
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,414,765,659	1,251,854,268
			Revalúos	0	0
			Reservas	119,705,392	111,131,108
			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	4,853,053,131	3,705,411,908
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	4,902,516,254	3,753,088,275

Bajo protesta de decir verdad declaro que los datos financieros y no financieros son razonablemente correctos y responsables del emisor.

Veracruz, Ing. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARRAL
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: CPA. ARACELI LUNA MURELO
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 Veracruz, S.A. de C.V.

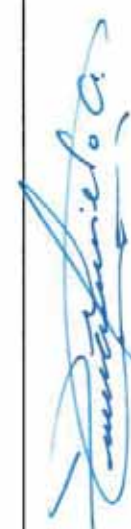
Ente Público:

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante	527,404,278	1,676,832,257	Pasivo Circulante	3,705,934	919,178
Efectivo y Equivalentes	493,849,208	215,811,260	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,822,832	43,690
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	493,842,477	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,076,236	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	189,154,538	Perción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	26,656,722	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	746,596	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	6,731	0	Provisiones a Corto Plazo	0	43,690
	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	33,555,070	1,461,020,997	Pasivo No Circulante	883,102	875,488
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	0	1,461,020,997	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,093,942	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	875,488
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	32,461,128	0	Provisiones a Largo Plazo	883,102	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,251,485,675	104,844,452
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,080,000,000	0
			Aportaciones	1,080,000,000	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	171,485,675	104,844,452
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	104,844,452
			Resultados de Ejercicios Anteriores	162,911,391	0
			Revaluos	0	0
			Reservas	8,574,284	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.



Autorizó: **ING. JUAN IGNACIO FERRNANDEZ CARBAJAL**
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: **C.P.A. ARACELI LUNA MURRELO**
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

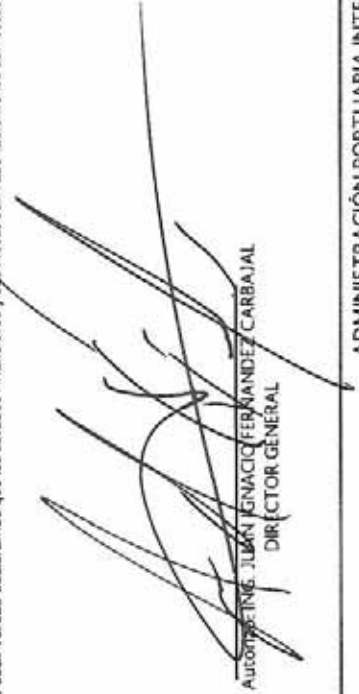
CUENTA PÚBLICA 2016

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 Veracruz, 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	2,171,940,857	0	0	0	2,171,940,857
Aportaciones	2,171,940,857	0	0	0	2,171,940,857
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	1,362,985,376	171,485,675	0	1,534,471,051
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	171,485,675	0	171,485,675
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,251,854,268	0	0	1,251,854,268
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	111,131,108	0	0	111,131,108
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	2,171,940,857	1,362,985,376	171,485,675	0	3,706,411,908
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	1,080,000,000	0	0	0	1,080,000,000
Aportaciones	1,080,000,000	0	0	0	1,080,000,000
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	171,485,675	66,641,223	0	238,126,898
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	66,641,223	0	66,641,223
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	162,911,391	0	0	162,911,391
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	8,574,284	0	0	8,574,284
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	3,251,940,857	1,534,471,051	66,641,223	0	4,853,053,131

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


JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
 DIRECTOR GENERAL

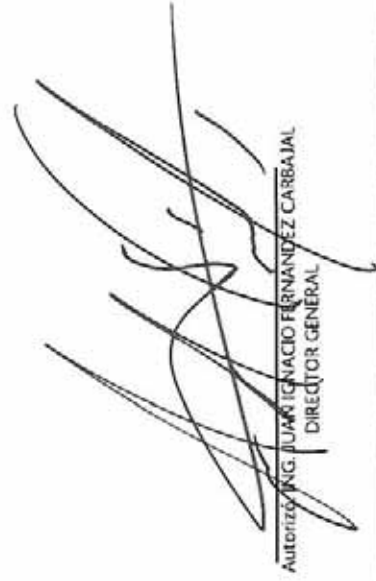

Abaceli Luna Murillo
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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 Veracruz, S.A. de C.V.

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	3,753,088,275	16,695,459,164	15,546,031,185	4,902,516,254	1,149,427,979
Activo Circulante	794,383,211	14,674,726,422	14,952,764,370	516,345,263	-278,037,948
Efectivo y Equivalentes	626,366,926	12,394,340,395	12,888,182,872	132,524,449	-493,842,477
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	127,336,958	1,755,611,122	1,566,456,584	316,491,496	189,154,538
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	40,687,047	524,774,905	498,118,183	67,343,769	26,656,722
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-7,720	0	6,731	-1,451	-6,731
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	2,958,705,064	2,020,732,742	593,266,815	4,386,170,991	1,427,465,927
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	2,971,799,690	2,017,637,551	556,616,554	4,432,820,687	1,461,020,997
Bienes Muebles	163,999,169	1,005,525	2,099,467	162,905,227	-1,093,942
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-177,281,951	2,089,666	34,550,794	-209,743,079	-32,461,128
Activos Diferidos	188,156	0	0	188,156	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


AUTORIZA: JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARRAJAL
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

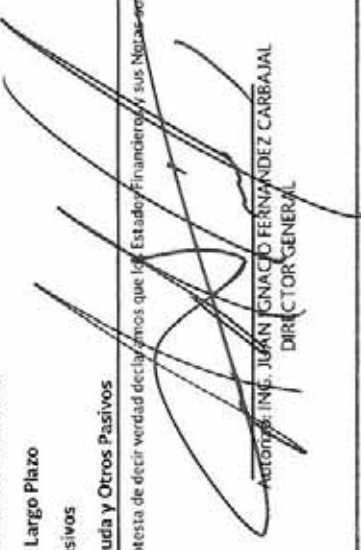
CUENTA PÚBLICA 2016

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 Veracruz, S.A. de C.V.

CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
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			46,676,367	49,463,123
Total Deuda y Otros Pasivos		PESOS	46,676,367	49,463,123
		DIVERSOS		

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


 Acreditado: INE. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARRAJAL
 DIRECTOR GENERAL


 Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
 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)

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

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,570,307,090	1,494,856,731	Origen	1,080,000,000	831,000,000
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	1,080,000,000	831,000,000
Derechos	0	0	Aplicación	2,596,538,746	1,553,185,699
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,595,533,221	1,551,182,933
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	1,005,525	2,002,766
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,473,669,266	1,357,745,123	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,516,538,746	-722,185,699
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0			
de Liquidación o Pago					
Participaciones y Aportaciones	96,637,824	137,111,608	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Origen	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	547,610,821	549,657,977	Interno	0	0
Servicios Personales	67,868,399	72,279,950	Externo	0	0
Materiales y Suministros	11,632,630	12,834,536	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	468,109,792	464,543,491	Aplicación	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al	-493,842,477	223,013,055
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo		
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	626,366,926	403,353,871
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	132,524,449	626,366,926
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,022,696,269	945,198,754			

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

Autor: ING. JOSE IGNACIO FERNANDEZ CARBAJAL
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
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 Veracruz, S.A. de C.V.

CONCEPTO	Monto
Total de Patrimonio del ente público	4,853,053,131
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	4,853,053,131

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


Aprobó: ING. JUAN IGNACIO FERNANDEZ CARBAJAL
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ S.A. DE C.V.

INFORMES DE PASIVOS CONTINGENTES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(En Pesos)

A la fecha del informe, la empresa tiene una obligación presente de carácter legal como resultado de diversos juicios laborales establecidos en su contra, presentada por ex trabajadores reclamando conceptos tales como: reinstalación, pago de salarios, Participación de los trabajadores en las utilidades de la empresa, y tiempo extra, esta situación puede derivar en el desembolso de recursos económicos en favor de los demandantes, sin embargo derivado de algunos laudos emitidos por la autoridad y pagados por esta entidad, aún queda en etapa procesal un pasivo al 31 de Diciembre de 2016 en cantidad de \$1,015,875.00 (\$953,643.00 en 2015) y que se encuentra registrada en la cuenta "Finiquitos Provisionados" (Ver nota de desglose 1 i), según se inicien, continúen o concluyan los juicios laborales promovidos en contra de la Entidad.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".


Autorizó: Ing. Juan Ignacio Fernández Carbajal
Director General



Elaboró: C.P.A. Araceli Luna Murillo
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2016
ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(EN PESOS)

I. NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

a) Efectivo y equivalentes

Los recursos financieros se invierten de acuerdo a la disponibilidad diaria de efectivo, en valores gubernamentales dando cumplimiento a los lineamientos para el manejo de Disponibilidades Financieras de las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal.

El saldo de efectivo y equivalentes al cierre del ejercicio es el siguiente:

	2016	2015
Caja	\$ 26,092	\$ 26,127
Banamex	\$ 582,172	\$ 273,736
Bancomer	228,693	35,826
Santander	2,156,252	1,232,322
Inbursa	113,884	70,714
Scotiabank	-	-
Banorte	61,377	47,241
Bancos/Tesorería	\$ 3,142,379	\$ 1,659,838
Santander	\$ 83,175,261	\$ 268,058,658
Bancomer	4,950,095	110,752,157




CUENTA PÚBLICA 2016

	2016	2015
Scotiabank	14,302,556	52,292,665
Banamex	15,494,734	72,549,014
Vector casa de Bolsa	-	3,342,622
Interacciones	3,509,529	3,366,211
Banorte	4,922,310	114,319,633
Operadora de fondos NAFINSA	3,001,493	-
Inversiones	\$ 129,355,978	\$ 624,680,962
Total efectivo y equivalentes	\$ 132,524,449	\$ 626,366,926

b) Derechos a recibir efectivo o equivalentes

Al 31 de diciembre 2016 y 2015, esta cuenta se integra como sigue:

	2016	2015
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 41,461,903	\$ 37,641,904
Deudores diversos	533,625	682,069
Impuesto Sobre la Renta	71,787,386	27,571,046
Impuesto al Valor agregado	202,708,583	61,441,939
Total	\$ 316,491,496	\$ 127,336,958

Cuentas por cobrar a corto plazo:

La agrupación de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2016 en cuanto a antigüedad, es la siguiente:

	a 30 días	a 90 días	> a 90 días	En jurídico	Total
\$ 41,120,642		52,234	5	289,022	\$ 41,461,903

El valor consignado en jurídico se trata principalmente por las cuentas en trámite de recuperación de Rivera Lima Ariel por \$123,871 y Bunker's México Energy, S.A.P.I. de C.V. por \$134,627

c) Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

La estimación de cuentas incobrables registrada en estados financieros, se calcula sobre el 5% de las cuentas por cobrar que se encuentran en Jurídico, en base a las "Normas y Bases Generales para Cancelar Adeudos a Cargo de Terceros y a Favor de la APVER cuando fuere notoria la imposibilidad práctica de su cobro", en atención a los lineamientos establecidos en la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) 03 "Estimación de Cuentas Incobrables".

d) Inversiones Financieras

Durante 2016 y 2015, La entidad no participó en fideicomiso alguno.

e) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Integración de los Bienes Muebles al 31 de diciembre 2016 y 2015, están integradas como sigue:

(Pesos)		
Concepto	2016	2015
Equipo de transporte	\$ 14,730,370	\$ 14,918,370
Equipo marítimo	3,581,224	3,581,224
Equipo de oficina	31,849,698	32,555,964
Maquinaria y equipo	112,743,935	112,943,611
Suma de Bienes Muebles	\$ 162,905,227	\$ 163,999,169

X
K

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2016.

(Pesos)		
Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
162,905,227	162,905,227	0

CUENTA PÚBLICA 2016

Integración de los Bienes Inmuebles al 31 de diciembre 2016 y 2015, están integradas como sigue:

Concepto	(Pesos)	
	2016	2015
Terrenos	1,097,908,570	1,088,071,008
Subtotal de Bienes Inmuebles	\$ 1,097,908,570	\$ 1,088,071,008
Infraestructura	445,056,085	445,056,085
Subtotal de Infraestructura	\$ 445,056,085	\$ 445,056,085
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2,889,856,033	1,438,672,597
Subtotal de Construcciones en Proceso	\$ 2,889,856,033	\$ 1,438,672,597
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 4,432,820,687	\$ 2,971,799,690

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2016.

(Pesos)		
Registro Contable	Valor de la relación de bienes inmuebles	Conciliación
1,097,908,570	1,074,851,449	23,057,121

La diferencia en conciliación corresponde al efecto de actualización hasta el ejercicio 2007.

La depreciación acumulada al 31 de diciembre 2016 y 2015 asciende a \$209'743,079 y \$177'281,951 respectivamente.

El monto de la depreciación por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre 2016 y 2015 asciende a \$34'560,595 y \$31'597,452 respectivamente. Los activos de la entidad se encuentran en estado óptimo de uso.

PASIVO

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2016 se integran de conceptos diversos, los cuales ascienden en su totalidad a \$ 29'366,163 y que se presentan separados en pasivos por compras y servicios y pasivos por retenciones y contribuciones, mostrando las fechas de vencimiento siguientes:

<Ver tabla en la página siguiente>

CUENTA PÚBLICA 2016

Concepto	a 90 días	a 180 días	< a 365 días	> a 365 días	Total
Servicios personales	-	-	-	14,377	14,377
Otras cuentas por pagar	-	-	-	338	338
Proveedores	8,589	-	-	-	8,589
Retenciones y Contribuciones	29,342,859	-	-	-	29,342,859
Total	29,351,448	-	-	14,715	29,366,163

El saldo a noventa días corresponde a provisiones y retenciones diversas efectivamente pagadas en el primer trimestre de 2017.

g) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre 2016 y 2015, están integrados como sigue:

	2016	2015
Impuesto sobre la Renta	\$ 7,165,214	\$ 8,758,731
Aportaciones RCV	180,175	169,730
Contraprestación al Gobierno Federal	9,239,209	8,422,807
Aportaciones al INFONAVIT	450,438	424,325
2% sobre nóminas	214,940	147,615
Retención de créditos y seguros INFONAVIT	519,625	501,196
Impuesto adicional para el fomento de la educación	32,240	22,140
ISR retenciones por salarios	1,459,486	1,812,500
5% retención por contrato de obra	3,369,334	835,028
10% retención de honorarios	91,123	97,386
IVA por pagar	5,718,883	5,191,987
10% retención IVA	97,198	103,879
Cuotas al IMSS	804,995	752,962
Créditos FONACOT	-	34,926
Total impuestos por pagar	\$ 29,342,859	\$ 27,275,212

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generados en el último mes del ejercicio.

h) Provisiones a Corto Plazo

Al 31 de diciembre 2016 y 2015, están integrados como sigue:

<Ver tabla en la página siguiente>

CUENTA PÚBLICA 2016

	2016	2015
Provisión de PTU por pagar	\$ 3,708,982	\$ 3,763,216
Provisión de prima vacacional	238,836	228,292
Provisión de servicios	104,400	104,400
Total	\$ 4,052,218	\$ 4,095,908

i) Provisiones a Largo Plazo

Al 31 de diciembre 2016 y 2015, están integrados como sigue:

	2016	2015
Finiquitos por pagar	\$ 1,015,875	\$ 953,643
Indemnizaciones por despido D-3	3,969,158	3,176,159
Prima de antigüedad D-3	1,974,886	1,947,015
Otras provisiones a largo plazo	-	-
Total	\$ 6,959,919	\$ 6,076,817

Los finiquitos por pagar corresponden a diversos juicios laborales que se encuentran actualmente en litigio, y las indemnizaciones y prima de antigüedad corresponden a la valuación actuarial realizada por Farell Grupo de Consultoría, S.C.

Se tiene establecido un plan de retiro para el personal, basado principalmente en los años de servicio cumplidos por los empleados y sus remuneraciones a la fecha de retiro o antes. Las obligaciones y costos relativos a estos planes, correspondientes a las primas de antigüedad que los empleados tienen derecho a recibir al terminar la relación laboral después de 15 años de servicio y las remuneraciones que se pagan al término de la relación laboral antes de haber llegado a su edad de retiro como indemnizaciones y gratificaciones extraordinarias, son reconocidos con base en estudios elaborados por peritos independientes.

La NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales", establece que deben reconocerse las obligaciones laborales que se derivan de planes formales o informales, respecto de las remuneraciones que se pagarán a los trabajadores o a sus beneficiarios, provenientes de planes de jubilaciones, primas de antigüedad y cualquier otra remuneración establecida al término del vínculo laboral o a partir de ese momento. El reconocimiento de estas obligaciones laborales, implica la cuantificación del costo neto del período, es decir, el monto que afectará los resultados del año, así como la determinación del pasivo acumulado a la fecha, de acuerdo a los cálculos actuariales independientes bajo el método de crédito unitario proyectado, de todos y cada uno de los trabajadores de confianza y sindicalizados, elegibles en los planes de remuneración al retiro que se tienen establecidos en el contrato colectivo de trabajo. La información relevante obtenida del estudio actuarial para determinar el pasivo es la siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2016

Al 31 de diciembre de 2016:

	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	INDEMNIZACIÓN POR DESPIDO	TOTAL
Obligación por beneficios definidos (OBD)	\$ 1,974,886	\$ 3,969,158	\$ 5,944,044
Activo del Plan (AP)	-	-	-
Situación del Financiamiento	1,974,886	3,969,158	5,944,044
Ganancias/(pérdidas) actuariales	-	-	-
Activo (pasivo) neto proyectado reconocido en el balance general	\$ 1,974,886	\$ 3,969,158	\$ 5,944,044
Costo laboral	\$ 160,288	\$ 384,837	\$ 545,125
Costo financiero	125,499	246,160	371,659
Amortización PPA	-	-	-
Reciclaje de remediciones por obligación	(3,149)	50,270	47,122
Costo neto del período 2016	\$ 282,638	\$ 681,268	\$ 963,906

Hipótesis actuariales utilizadas, en términos absolutos:

Tasa de descuento	7.80%
Tasa de incremento salarial esperado	4.10%
Tasa de incremento salarial mínimo	3.50%

Al 31 de diciembre de 2015:

	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	INDEMNIZACIÓN POR DESPIDO	TOTAL
Obligación por beneficios definidos (OBD)	\$ 1,905,170	\$ 3,871,399	\$ 5,776,569
Activo del Plan (AP)	-	-	-
Situación del Financiamiento	1,905,170	3,871,399	5,776,569
Ganancias/(pérdidas) actuariales	41,845	(695,240)	(653,395)
Activo (pasivo) neto proyectado reconocido en el balance general	\$ 1,947,014	\$ 3,176,159	\$ 5,123,174
Costo laboral	\$ 150,174	\$ 391,648	\$ 541,822
Costo financiero	111,025	230,990	342,015
Rendimiento de Activos	-	-	-
Amortización PPA	116,130	416,823	532,953
Efecto Reducción y Liquidación Anticipada	62,716	2,010,158	2,072,874
Costo neto del período 2015	\$ 440,046	\$ 3,049,620	\$ 3,489,664

CUENTA PÚBLICA 2016

	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	INDEMNIZACIÓN POR DESPIDO	TOTAL
Hipótesis actuariales utilizadas, en términos absolutos:			
Tasa de descuento		6.90%	
Tasa de incremento salarial esperado		4.10%	
Tasa de incremento salarial mínimo		3.50%	

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

a) Ingresos por venta de bienes y servicios.

Los ingresos percibidos derivan del uso de infraestructura portuaria que comprende el cobro del uso del Puerto, Atraque, Muelle y Almacenaje, durante los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2016 y 2015, así como por contratos de cesión de derechos a los distintos actores en el Puerto, y se integran como sigue:

	2016	2015
Uso de infraestructura	\$ 551,260,402	\$ 526,553,913
Servicios portuarios	63,452,232	55,965,330
Cesión Derechos/Arrendamientos	865,513,527	777,915,220
Total	\$ 1,480,226,161	\$ 1,360,434,464

b) Otros ingresos y beneficios varios:

Al 31 de diciembre 2016 y 2015, están integrados como sigue:

	2016	2015
Recuperación de código PBIP	\$ 17,229,247	\$ 16,367,925
Recuperación de seguros	68,324	1,075,657
Sanciones administrativas	9,069	15,228
Daños a la infraestructura	1,360,386	2,909,670
Interés por aprovechamiento portuario	857,829	613,402
Interés por aprovechamiento portuario	857,829	613,402
Bases para concursos	3,000,000	-
Otros diversos	3,455,712	5,569,528
Total	\$ 25,980,566	\$ 26,551,410

c) Ingresos Financieros

Este rubro corresponde principalmente a los intereses ganados por la inversión de excedentes de efectivo de la entidad.

d) Otros Gastos:

Al 31 de diciembre 2016 y 2015, están integrados como sigue:

	2016	2015
Obra pública Transferida (1)	\$ 547,000,000	\$ 478,271,089
Contraprestaciones	104,150,564	96,967,458
Otras obras de ingeniería	163,489,727	136,728,272
Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	9,616,554	39,595,662
Servicios de supervisión de obra	12,576,809	14,958,343
Otros servicios relacionados con obras públicas	225,971,196	11,427,293
Impuesto Sobre la Renta	10,121,398	74,885,547
Diferencia cambiaria	508	2,601
Total	\$ 1,072,926,757	\$ 852,836,264

(1) Importes que la entidad transfirió al Gobierno Federal al cierre del ejercicio fiscal por concepto de construcciones e instalaciones realizadas durante el ejercicio, este proceso actualmente se encuentra en trámite en la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, se estima que al cierre del mes de marzo se cuente con el contrato de transferencia de activos de infraestructura portuaria firmado por la Entidad y la Secretaría de Comunicaciones y Transportes quien recibe a nombre del Gobierno Federal.

e) Impuesto sobre la renta y Participación de los trabajadores en las utilidades de la entidad

Según la legislación fiscal vigente las empresas deben pagar el impuesto sobre la renta. La tasa del ISR por los ejercicios fiscales del 2010 al 2016 es del 30%.

De acuerdo con decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación del pasado 11 de diciembre de 2013, quedó derogada la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente hasta el 31 de diciembre de 2013, entrando en vigor una nueva Ley del ISR a partir del 1 de enero de 2014.

En el presente ejercicio se obtuvo un resultado fiscal de \$33,737,994 causando un impuesto sobre la renta de \$10,121,398 y para 2015 de \$249,618,490 y \$74,885,547 respectivamente.

La Participación de los trabajadores en las utilidades de la entidad corresponden a un mes de salario de los trabajadores, este cálculo se realiza en cumplimiento a la instrucción de la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria de la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, para modificar el procedimiento de determinación de la Participación de los trabajadores en las utilidades de la empresa limitando el pago a lo marcado en el artículo 127 fracción III de la Ley Federal del Trabajo.

f) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Derivado de que la vinculación del Estado de Actividades y el ejercicio del presupuesto tanto de ingresos como de egresos se hacen en el momento contable del devengado, resulta conveniente utilizar este momento contable para llevar a cabo la conciliación entre los conceptos contables y presupuestarios.

Por lo antes expuesto, el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) establece el formato de conciliación según acuerdo publicado el 6 de octubre de 2014 en el Diario Oficial de la Federación, el cual se detalla a continuación:

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ S.A. DE C.V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		2,650,307,090
1. Ingresos Presupuestarios		
Ventas de servicios	\$ 1,473,669,266	
Ingresos diversos	60,342,184	
Operaciones Ajenas:		
Por cuenta de terceros	1,295,285	
Recuperables	35,000,354	
Subsidios y Apoyos Fiscales		
Inversión Física	1,080,000,000	
2. Mas ingresos contables no presupuestarios:		46,766,148
Otros Ingresos y beneficios varios	2,850,523	
Otros Ingresos contables no Presupuestarios	43,915,625	
Cuentas por cobrar al cierre del año actual	35,743,020	

CUENTA PÚBLICA 2016

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

Anticipos del año anterior, registrados en ingresos del año actual	8,172,605	
Partidas que no representa entrada de efectivo (Otras cuentas acreedoras)	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables:		1,157,664,758
Otros ingresos presupuestarios no contables	1,157,664,758	
Transferencias del Gobierno Federal	1,080,000,000	
Cuentas por cobrar del año anterior, cobradas en el año actual	32,449,917	
Anticipos recibidos en el año actual	8,919,202	
Operaciones ajenas	36,295,639	
4. Ingresos Contables		1,539,408,480




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

1. Total de egresos (presupuestarios):		3,144,149,567
Gasto corriente:	\$	
Servicios personales (capítulo 1000)	547,610,821	
Materiales y suministros (capítulo 2000)	67,868,399	
Servicios generales (capítulo 3000)	11,632,630	
Otras erogaciones (Otros 3000)	464,195,822	
	3,913,971	
Inversión física:		
Bienes muebles e inmuebles	2,596,538,746	
Obra pública	10,843,087	
	2,585,695,660	

CUENTA PÚBLICA 2016

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

2. Menos egresos presupuestarios no contables		2,298,884,169
Mobiliario y equipo de administración	655,193	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	110,482	
Vehículos y equipo de transporte		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	239,850	
Bienes inmuebles	9,837,562	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	2,288,041,082	
Seguros de bienes patrimoniales pagados por anticipado	10,944,267	
Servicios personales	6,588,479	
Materiales y suministros		
Servicios generales	16,984,520	
Pagos provisionales	64,622,173	
Otras erogaciones	4,716,859	
Servicio de agua pagado por anticipado	76,225	
Variación de anticipos a contratistas cap. 3000	163,126	
Variación de anticipos a contratistas cap. 6000	27,186,456	
Pasivos Obra Pública		
Obra en proceso 2016	1,209,940,374	
Adquisición de tubería con recursos fiscales		
Obras en Ampliación del Puerto con recursos fiscales	946,531,097	
Seguros de vida y gastos médicos pagados por anticipado	287,506	
3. Más gastos contables no presupuestales		627,501,859
Depreciación histórica del ejercicio	34,560,595	
Otros gastos	6,731	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	592,934,533	
Servicios personales	7,560,384	
Servicios generales	12,144,648	
Otras erogaciones	4,662,625	
Transferencia al Gobierno Federal	547,000,000	
Donación al Municipio	9,616,554	

CUENTA PÚBLICA 2016

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

Variación de anticipos a contratistas cap. 3000		
Variación de anticipos a contratistas cap. 6000		
Seguros de bienes patrimoniales pagados por anticipado	11,550,598	
Seguros de vida y gastos médicos pagados por anticipado	399,725	
4. Total de Gasto contable		1,472,767,257

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

a) Aportaciones (Patrimonio Contribuido)

Al 31 de diciembre 2016 y 2015 el capital social está representado por 4,941,002 acciones con valor nominal de cien pesos c/u y se integra como sigue:

	2016	2015
Capital Fijo Suscrito y pagado:		
Fijo sin derecho a retiro (Serie A-1)	\$ 25,500	\$ 25,500
Fijo sin derecho a retiro (Serie B-1)	24,500	24,500
Total capital fijo	50,000	50,000
Capital variable suscrito y pagado:		
Variable (serie A-2)	251,965,850	251,965,850
Variable (serie B-2)	242,084,350	242,084,350
Total capital variable	494,050,200	494,050,200
Total capital social histórico	\$ 494,100,200	\$ 494,100,200

CUENTA PÚBLICA 2016

El total de la Hacienda Pública/Patrimonio contribuido al 31 de diciembre se muestra a continuación:

	2016	2015
Aportaciones	\$ 494,100,200	\$ 494,100,200
Reexpresión a pesos de dic/2007	114,571,589	114,571,589
Aportaciones del Gobierno Federal	2,643,269,068	1,563,269,068
	\$ 3,251,940,857	\$ 2,171,940,857

Las acciones de la serie "A", sólo podrán ser suscritas por los Gobiernos Federal, Estatal y Municipal, Organismos Descentralizados, Empresas de Participación Estatal Mayoritaria o Sociedades Mexicanas con cláusula de exclusión de extranjeros, o bien por individuos mexicanos.

Las acciones de la serie "B" formarán el 49% restante de las que se encuentren en circulación, y podrán ser libremente suscritas o adquiridas por cualquier persona física o moral.

Aportaciones del Gobierno Federal

La Entidad recibió Transferencias del Sector Comunicaciones y Transportes para dar continuidad a las obras de la Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte como: la construcción del rompeolas poniente, la supervisión externa del rompeolas poniente, la fabricación de elementos de protección de concreto y la rehabilitación de infraestructura portuaria en Balzapote y la construcción de un muelle de 300 m, en la primera etapa del proyecto Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte, de estos recursos fueron autorizados originalmente \$1'000,000,000 posteriormente se autorizaron \$80'000,000 con folios MAP 2016-9-J3E-4688 de fecha 27 de octubre de 2016 y 2016-9-710-5447 de fecha 21 de diciembre de 2016, los cuales regularizó la Entidad en el MAPE con folio 2016-9-J3E-38 de fecha 11 de enero de 2017.

b) Hacienda Pública y restricciones al Patrimonio Generado

Restricciones fiscales

La distribución de utilidades acumuladas y las capitalizadas se encuentra sujeta a un impuesto de dividendos (impuesto sobre la renta) a la tasa del 30%, cuando dichas utilidades no provengan del saldo de la cuenta de utilidad fiscal neta reinvertida (CUFINRE) o de la cuenta de utilidad fiscal neta (CUFIN). Asimismo, el impuesto podrá causarse en caso de liquidación de la sociedad o reducción de capital social, aplicando la mecánica que para cada uno de estos dos casos establece la ley, en donde juegan papel importante el importe del reembolso, la cuenta de capital de aportación actualizado (CUCA) y las cuentas de utilidad fiscal neta reinvertida (CUFINRE) y utilidad fiscal neta (CUFIN), y en alguna circunstancia el costo por acción.

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

a) Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2016	2015
Efectivo	\$ 26,092	\$ 26,127
Bancos-Tesorería	3,142,379	1,659,838
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	129,355,978	624,680,962
Total	\$ 132,524,449	\$ 626,366,926

Se presenta un decremento e incremento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo en 2016 y 2015 de \$(493'842,477) y \$223'013,054 respectivamente.

b) Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles:

	2016	2015
<u>Bienes Inmuebles:</u>		
Infraestructura / Construcciones en Proceso	\$ 2,585,695,660	\$ 1,540,105,149
Terrenos	9,837,562	11,077,784
	\$ 2,595,533,221	\$ 1,551,182,933
<u>Bienes muebles:</u>		
Muebles y equipo administrativo	\$ 765,675	\$ 1,343,666
Maquinaria y equipo industrial, de comunicación y uso informático	239,850	562,900
Vehículo y equipo terrestre y marino	-	96,200
	\$ 1,005,525	\$ 2,002,766

De la totalidad de los Bienes Inmuebles se adquirieron con recursos federales en 2016 y 2015, \$1,080,000,000 y \$831,000,000 respectivamente.

CUENTA PÚBLICA 2016

c) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios.

Conceptos	2016	2015
Cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios	1,174,135,305	1,055,920,700
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias/Otros Gastos	(1,072,926,757)	(852,836,264)
VARIACIONES FINANCIERAS EN:		
Derechos a recibir efectivo y equivalentes	(189,154,538)	(50,877,090)
Derechos a recibir bienes o servicios	(26,656,722)	101,162,301
Cuentas por pagar a corto plazo	2,076,236	(2,336,717)
Pasivos diferidos a corto plazo	746,596	3,904,779
Provisiones a corto plazo	(43,690)	239,071
Provisiones a largo plazo	7,614	(2,303,242)
Bienes muebles	(1,005,525)	(2,001,536)
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	(1,461,020,998)	(858,858,946)
APLICACIÓN DE RECURSOS (FLUJO DE EFECTIVO EN):		
Bienes muebles	1,005,525	2,002,766
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	2,595,533,221	1,551,182,933
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	1,022,696,269	945,198,754

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

La conciliación se presenta atendiendo lo dispuesto por el acuerdo emitido por el CONAC en fecha 6 de octubre de 2014 y se muestra en la nota 3 f) del Estado de Actividades.

II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

El análisis de las cuentas de orden contable y presupuestarias se analizan de la manera siguiente:

a) Contables:

(Pesos)		
Nombre		2016
Avales y garantías	\$	274,331

b) Presupuestarias:

- Cuentas de ingresos

(Pesos)			
Cuenta	Nombre		2016
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	\$	2,587,013,562
8.1.2	Ley de Ingresos por ejecutar	\$	(62,740,908)
8.1.3	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$	-
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	\$	35,743,020
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	\$	2,614,011,450

- Cuentas de Egresos

(Pesos)			
Cuenta	Nombre		2016
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$	(3,172,251,682)
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$	(47,205,019)
8.2.3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$	-
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$	57,271,171
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	\$	18,035,962
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$	-
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	\$	3,144,149,567

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Panorama Económico y Financiero:

Al cierre del mes de diciembre 2016 la Entidad opera en condiciones económico – financieras que mantienen un crecimiento constante, ya que México ha superado de manera efectiva la crisis en Estados Unidos y Europa, dado el estrecho lazo económico entre los países de ambas latitudes, es importante resaltar que se mantiene el tráfico portuario de mercancías con la zona Europea y se incrementa la atención a la carga respecto del ejercicio 2015. Por lo anterior, la administración continúa con la aplicación de tarifas que apoyen el tráfico de Cabotaje y el mantener algunos beneficios a navieras a fin de asegurar el tráfico de mercancías por el Puerto de Veracruz.

2. Autorización e Historia:

La Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V., es una Entidad paraestatal del Gobierno Federal que fue constituida el 15 de diciembre de 1993. Su actividad básica es la administración portuaria integral del Puerto de Veracruz, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que el Gobierno Federal le otorgó para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la federación, la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en Veracruz, así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

3. Concesión y contraprestación al gobierno federal

a) Concesión

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Puertos publicada en el Diario Oficial de la Federación el 1 de febrero de 1994, se obtuvo el título de concesión para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes de dominio público de la federación y que integran el Recinto Portuario de Veracruz en el municipio del mismo nombre, estado de Veracruz, para ejecutar las obras e instalaciones que formen el puerto, y la prestación de servicios portuarios.

La concesión no crea derechos reales, ni posesión alguna sobre los bienes y obliga a que el control mayoritario y administrativo recaiga en socios mexicanos.

Al término de la concesión, las obras e instalaciones adheridas de manera permanente a los bienes de dominio público, quedarán a favor de la nación, sin costo alguno y libres de todo gravamen.

b) Obligaciones con el Gobierno Federal

De acuerdo al oficio 349-B-025 del 15 de noviembre de 2012 la Secretaría de Hacienda y Crédito Público modifica el pago del aprovechamiento a partir del día primero de diciembre de 2012 y autoriza el pago de la contraprestación de una tasa del 9% sobre los ingresos brutos totales y con oficio 349-B-331 del 22 de octubre de 2014 la misma Secretaría menciona que los ingresos brutos totales serán calculados sobre la base de flujo de efectivo entrando en vigor a partir del 1 de noviembre de 2014. De estos aprovechamientos que se liquidan mensualmente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, los correspondientes a la tarifa "B" se acreditan en 2.25% del monto total a pagar para ser aplicados al Fondo de Reserva.

El importe total que se pagó a la Federación por este concepto al cierre de diciembre 2016 es de \$101'300,041, incluyendo el pasivo por \$8'956,212 que corresponde a la contraprestación por pagar del mes de diciembre. Por el ejercicio 2015 el gasto fue de \$93'256,902.

4. Organización y Objeto Social:

El Objeto social del ente es la Administración de Puertos marítimos, Lacustres y Fluviales, siendo su principal actividad la Administración del Puerto de Veracruz, está constituida como una Sociedad Anónima.

Las obligaciones fiscales a su cargo son el Pago del Impuesto Sobre la Renta personas morales, Impuesto Sobre la Renta por retenciones de Salarios y Servicios Profesionales, y el traslado del Impuesto al Valor Agregado generado o retenido. Su estructura organizacional es la autorizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y sus acciones legales y normativas son atendidas a través de la Coordinadora Sectorial, la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, dependiente de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, no forma parte de algún fideicomiso o análogo.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para la preparación de los Estados Financieros, la Entidad ha observado las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las Normas Generales y Específicas aplicables al Sector Paraestatal, emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y las demás disposiciones legales y normativas aplicables.

Los estados financieros fueron preparados con base en lo dispuesto por el "Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal" emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

6. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG):

Organismo emisor de normas contables

Con fecha 31 de diciembre de 2008, El H. Congreso de la Unión aprobó la Ley General de Contabilidad Gubernamental vigente a partir de 1° de enero de 2009; esta ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización.

Esta ley es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales. La Ley, establece la creación de un Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, el CONAC emitió durante el ejercicio 2009 las siguientes disposiciones:

- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental,
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental,
- Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos,
- Clasificador por Objeto del Gasto,
- Clasificador por Rubro de Ingresos,
- Plan de Cuentas,
- Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos,
- Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y características de sus Notas.

Las autoridades en materia de contabilidad gubernamental y presupuestal establecerán la forma en que las Entidades adoptaran e implementaran las normas que emita el CONAC.

La Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la Gestión Pública (UCGIGP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, emitió el 29 de julio de 2011, los "Lineamientos de la Estrategia de Armonización para la Administración Pública Federal Paraestatal a efecto de dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental", de acuerdo a esos lineamientos, los entes públicos debieron disponer de Manuales de Contabilidad a más tardar el 31 de diciembre de 2011, de conformidad con el Artículo 4° transitorio fracción II de la LCGG, y a partir del 1 de enero de 2012 debieron realizar registros contables con base acumulativa en apego a los documentos emitidos por el CONAC, que se mencionan en el párrafo anterior.

Durante el ejercicio 2012, mediante oficio 309-A-0248/2012 del 14 de septiembre de 2012, la UCGIGP informó a las dependencias de la Administración Pública Federal y a las Entidades del Sector Paraestatal que había modificado la totalidad de las normas contables vigentes hasta diciembre de 2011. A partir de 2012 estableció como obligatorias seis Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG), una Norma de Información Financiera Gubernamental Específica (NIFGE) y una Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG). Las ocho normas obligatorias 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 Reexpresión
- NIFGG
SP 05 Obligaciones laborales
- NIFGG
SP 06 Arrendamiento financiero
- NIFGE
SP 01 PIDREGAS (Proyectos de infraestructura productiva de largo plazo)
- NACG
01 Disposiciones aplicables al archivo contable gubernamental

Por medio del oficio 309-A-0015/2013 de fecha 31 de enero de 2013, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, emitió con vigencia a partir del 1° de enero de 2013 el "Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal", el cual concentra la normatividad aplicable, ordenada en los siguientes capítulos:

- El Ciclo Hacendario y el Sistema de Contabilidad Gubernamental.
- Aspectos del Sistema de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal.
- Clasificación del Sector Paraestatal.
- Normatividad Contable.
- Catálogo General de Cuentas para los Entes Públicos Federales del Sector Paraestatal.
- Estados e Información Financiera.
- Matriz de Conversión de Ingreso y Gasto.

7. Políticas de contabilidad significativas:

a) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso y Bienes Muebles

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

La depreciación de los Inmuebles, maquinaria y equipo se calcula por el método de línea recta, con base en las vidas útiles, estimadas por la administración de la entidad. Las tasas anuales de depreciación de los principales grupos son las siguientes:

	%
Equipo de transporte	25
Equipo marítimo	6
Equipo de cómputo	30
Equipo de comunicación	10
Mobiliario y equipo	10
Construcciones	10

b) Obras e instalaciones

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

La entidad transfiere al Gobierno Federal las obras terminadas o el avance de las obras de infraestructura y de construcción.

c) Pagos por separación

De acuerdo a las disposiciones contenidas en la NIFGGSP 05 "Obligaciones Laborales", se tiene creado un plan que consiste en reconocer un pasivo por primas de antigüedad y remuneraciones al término de la relación laboral, por lo tanto, el plan de remuneraciones al retiro por primas de antigüedad y al término de la relación laboral se reconoce como costos en los años en que los trabajadores prestan sus servicios, de acuerdo con estudios actuariales realizados por peritos independientes.

d) Operaciones en moneda extranjera

Las operaciones en moneda extranjera se registran en moneda nacional a los tipos de cambio vigentes cuando se realizan. Los saldos de activos o pasivos en dichas monedas se expresan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha del cierre del ejercicio.

Las diferencias originadas por las fluctuaciones en el tipo de cambio entre las fechas de concertación de la transacción y las de su liquidación o valuación al cierre del ejercicio, se registran en los resultados del periodo dentro del resultado integral de financiamiento.

e) Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU).

La PTU provisionada en cada uno de los ejercicios 2016 y 2015, fue calculada de forma proporcional a los días laborados durante el ejercicio anterior, tomando como base un mes de salario para cada trabajador.

Dicho procedimiento, se derivó de la instrucción de la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria de la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, de modificar el procedimiento de determinación de la Participación de los trabajadores en las utilidades de la empresa limitando el pago a lo marcado en el artículo 127 fracción III de la Ley Federal del Trabajo.

8. Estado Analítico del Activo.

La Entidad aplica las tasas anuales de depreciación y amortización para los principales grupos de activos que se mencionan en la nota 7 inciso a) anterior; durante el ejercicio no se registraron cambios en las vidas útiles consideradas para los porcentajes de depreciación, así como tampoco gastos de capitalización tanto de financieros como de investigación y proyectos.

Así mismo durante el ejercicio de 2016 la Entidad no estuvo en los siguientes supuestos:

- Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras;
- Circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

9. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

El monto del concepto "Otros Pasivos" que al 31 de diciembre de 2016 y 2015 se presentan, corresponden a adeudos con proveedores, impuestos por pagar, provisiones diversas y anticipos de clientes, principalmente, y no se tiene contratada ninguna deuda pública interna o externa susceptible de revelarse.

10. Proceso de mejora

Durante el período enero a diciembre 2016 con base en la "Guía para Integrar Proyectos de Mejora" y el "Manual de Operación del Módulo Institucional" del Sistema de Administración del Programa de Mejora de la Gestión (SAPMG) se dio seguimiento a los proyectos de mejora registrados por la Entidad tales como: Mediport: Trámites electrónicos etapa II; Cotizaciones en línea; Marca de Garantía para el Puerto y Regulación Base Cero.

En cuanto a la Regulación Base Cero, se precisa que de acuerdo a los trabajos realizados por el Comité de Re-emisión Normativa y la publicación de la relación única de la normativa de la Entidad en el Diario Oficial de la Federación el 10 de septiembre de 2011, la SFP estableció el seguimiento de este proyecto de mejora a través de diversas acciones para la implantación de los Manuales Administrativos de aplicación general en las materias de auditoría; adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público; control interno; obras públicas y servicios relacionados con las mismas; recursos financieros; recursos humanos; recursos materiales; tecnologías de la información y comunicaciones; y transparencia y rendición de cuentas.

El registro de cumplimiento de las acciones determinadas se realizó en el Sistema de Administración del PMG, en el Proyecto Aseguramiento del Proceso de la Regulación Base Cero Administrativa de la API de Veracruz.

11. Partes relacionadas

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

12. Autorización de la emisión de los estados financieros.

El 14 de marzo de 2017 el Ing. Juan Ignacio Fernández Carbajal, Director General de la entidad, autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos y sus notas al 31 de diciembre de 2016 y 2015, los cuales están sujetos a la aprobación del Consejo de Administración de la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".


Autorizó: Ing. Juan Ignacio Fernández Carbajal
Director General



Elaboró: C.P.A. Araceli Luna Murillo
Gerente de Administración y Finanzas





BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.
Contadores Públicos
Consultores en Administración y Negocios

C.P.C. Jaime Bargalló Fuentes
C.P.C. José Carlos Cardoso Castellanos
C.P.C. Rafael Castellanos Pérez
C.P.C. Luis Enrique Bautista Silva
C.P.C. Jesús S. Perea Olguín
C.P.C. José Luis Méndez Rodríguez
C.P.C. Noel Aguilar Ramírez
Lic. Enrique Joaquín Arce Bravo
C.P.C. Inés Cruz Roldán
C.P.C. Eloísa Gutiérrez Díaz

Avenida Lafragua # 2230, Desp. 5 y 6,
Fracc. Reforma, Veracruz, Ver., C.P. 91919,
Tel: (229) 935-3686, (229) 980-7944
Fax: (229) 935-8249
E-mail: bcaver@bargallo.com.mx
www.bargallocardoso.com.mx

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

DICTAMEN PRESUPUESTAL Y ESTADOS
E INFORMACIÓN FINANCIERA PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016



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

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES;

ESTADOS E INFORMACIÓN FINANCIERA PRESUPUESTARIA:

- I. Estado Analítico de Ingresos;

- II. Ingresos de Flujo de Efectivo;

- III. Egresos de Flujo de Efectivo;

- IV. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación:
 - a. Administrativa;
 - b. Administrativa (Armonizado);
 - c. Clasificación Económica y por Objeto del Gasto;
 - d. Económica (Armonizado);
 - e. Por objeto del Gasto (Armonizado);
 - f. Funcional Programática;
 - g. Funcional (Armonizado);

- V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables;

- VI. Conciliación entre Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables;

- VII. Notas a los Estados Presupuestales.



BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.
Contadores Públicos
Consultores en Administración y Negocios

C.P.C. Jaime Bargalló Fuentes
C.P.C. José Carlos Cardoso Castellanos
C.P.C. Rafael Castellanos Pérez
C.P.C. Luis Enrique Bautista Silva
C.P.C. Jesús S. Perea Olgún
C.P.C. José Luis Méndez Rodríguez
C.P.C. Noel Aguilar Ramírez
Lic. Enrique Joaquín Arce Bravo
C.P.C. Inés Cruz Roldán
C.P.C. Eloísa Gutiérrez Díaz

Avenida Lafragua # 2230, Desp. 5 y 6,
Fracc. Reforma, Veracruz, Ver., C.P. 91919,
Tel: (229) 935-3686, (229) 980-7944
Fax: (229) 935-8249
E-mail: lccaver@bargallo.com.mx
www.bargallocardoso.com.mx

Marzo 16, 2017.

C.P. ARTEMIO JESÚS CANCINO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DE AUDITORÍAS EXTERNAS
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
DIRECTOR GENERAL
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.

En cumplimiento a los “*Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria*” aplicables para el ejercicio 2016, y en nuestra calidad de auditores externos de la ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V. por el periodo comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2016, presentamos a su consideración el “**DICTAMEN PRESUPUESTAL**” de la Entidad por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2016.

Como siempre nos reiteramos a sus órdenes para cualquier aclaración o información adicional que pudieran necesitar al respecto.

Muy atentamente,

BARGALLÓ, CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
SOCIO ENCARGADO

c.c.p. C.P.A. Araceli Luna Murillo – Gerente de Administración y Finanzas – APIVERACRUZ
Lic. Otilio Vega Torres – Titular del Órgano Interno de Control – APIVERACRUZ
C.P. Silvia Navarro Amigón – Subgerente de Finanzas - APIVERACRUZ



BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

Contadores Públicos

Consultores en Administración y Negocios

C.P.C. Jaime Bargalló Fuentes
C.P.C. José Carlos Cardoso Castellanos
C.P.C. Rafael Castellanos Pérez
C.P.C. Luis Enrique Bautista Silva
C.P.C. Jesús S. Perea Olguín
C.P.C. José Luis Méndez Rodríguez
C.P.C. Noel Aguilar Ramírez
Lic. Enrique Joaquín Arce Bravo
C.P.C. Inés Cruz Roldán
C.P.C. Eloísa Gutiérrez Díaz

Avenida Lafragua # 2230, Desp. 5 y 6,
Fracc. Reforma, Veracruz, Ver., C.P. 91919,
Tel: (229) 935-3686, (229) 980-7944
Fax: (229) 935-8249
E-mail: bcaver@bargallo.com.mx
www.bargallocardoso.com.mx

A la Secretaría de la Función Pública

Al H. Consejo de Administración de la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental Administración Portuaria Integral de Veracruz, 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 flujos de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

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

Fundamento de la opinión

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

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos

por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión

La administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión modificada con salvedad, con fecha 17 de marzo de 2017, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Los estados armonizados y del Gasto por categoría programática se presentan para dar cumplimiento a los “LINEAMIENTOS ESPECÍFICOS PARA LA INTEGRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2016 PARA LA 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 encargados del gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria

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

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

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

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


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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.



- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

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



C.P.C. Rafael Castellanos Pérez
Bargalló Cardoso y Asociados, S.C.
Insurgentes Sur No. 949 2º piso
Colonia Nápoles CP 03810
Delegación Benito Juárez, Ciudad de México.

16 de marzo de 2017.

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO				DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO 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	1,354,148,382	152,865,180	1,507,013,562	1,569,754,470	1,534,011,450
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,000,000,000	80,000,000	1,080,000,000	1,080,000,000	1,080,000,000
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	2,354,148,382	232,865,180	2,587,013,562	2,649,754,470	2,614,011,450
			INGRESOS EXCEDENTES		259,863,068

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO				DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO 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	2,354,148,382	232,865,180	2,587,013,562	2,649,754,470	2,614,011,450
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,354,148,382	152,865,180	1,507,013,562	1,569,754,470	1,534,011,450
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,000,000,000	80,000,000	1,080,000,000	1,080,000,000	1,080,000,000
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS ^{2/}	0	0	0	0	0
TOTAL^{3/}	2,354,148,382	232,865,180	2,587,013,562	2,649,754,470	2,614,011,450
			INGRESOS EXCEDENTES		259,863,068

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


ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
DIRECTOR GENERAL

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

CPA ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
 INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
 PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	2,534,359,812	3,213,380,488	3,240,915,281
DISPONIBILIDAD INICIAL	180,211,430	626,366,826	626,903,831
CORRIENTES Y DE CAPITAL	1,354,148,382	1,507,013,562	1,534,011,450
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	1,314,879,955	1,453,006,128	1,473,669,266
INTERNAS	1,314,879,955	1,453,006,128	1,473,669,266
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	39,268,427	54,007,434	60,342,184
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	14,068,427	30,926,898	33,201,752
OTROS	25,200,000	23,080,536	27,140,432
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 ERROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	1,080,000,000	1,080,000,000	1,080,000,000
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	1,080,000,000	1,080,000,000	1,080,000,000
CORRIENTES	0	0	0
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	1,080,000,000	1,080,000,000	1,080,000,000
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	2,354,148,382	2,587,013,562	2,614,011,450
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERAMIENTO) 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 del Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.


ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
 DIRECTOR GENERAL


C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	2,534,359,812	3,213,380,488	3,240,915,281
GASTO CORRIENTE	614,729,417	569,538,175	547,610,821
SERVICIOS PERSONALES	61,384,798	67,914,931	67,868,399
DE OPERACIÓN	542,902,373	497,420,998	475,828,451
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	10,442,246	4,202,246	3,913,971
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	1,705,682,705	2,602,713,507	2,596,538,746
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	26,500,000	15,844,087	10,843,086
OBRA PÚBLICA	1,679,182,705	2,586,869,420	2,585,695,660
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	-36,295,639
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-1,295,285
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	-35,000,354
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	2,320,412,122	3,172,251,682	3,107,853,928
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	213,947,690	41,128,806	132,829,771
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRANSITO	0	0	-231,582

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.



ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
DIRECTOR GENERAL



C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA.¹⁷
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 33E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	2,320,412,122	3,172,251,682	3,129,342,182	3,107,853,928	42,909,500

¹⁷ Los saldos parciales y totales presentados concuerdan al redondeo.

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



ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
 DIRECTOR GENERAL



C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
 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
 J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (1-4)
Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.	2,320,412,122	851,839,560	3,172,251,682	3,129,342,182	3,107,853,928	42,909,500
Total del Gasto	2,320,412,122	851,839,560	3,172,251,682	3,129,342,182	3,107,853,928	42,909,500

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.



ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
 DIRECTOR GENERAL



C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	2,320,412,122	3,172,251,682	3,129,342,182	3,107,853,928	42,909,500
Gasto Corriente	634,729,417	569,538,175	567,803,790	546,315,536	1,734,385
Servicios Personales	61,384,798	67,914,931	69,224,829	67,868,399	-1,309,898
1000 Servicios personales	61,384,798	67,914,931	69,224,829	67,868,399	-1,309,898
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	26,772,939	30,670,897	29,066,353	29,066,353	1,604,544
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	5,500,202	1,319,073	3,292,407	3,257,773	-1,973,334
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	3,054,382	7,295,050	7,713,417	7,681,942	81,633
1400 Seguridad social	10,103,277	10,272,581	11,965,474	10,675,153	-1,692,893
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	14,727,118	17,857,330	17,187,178	17,187,178	670,152
1600 Previsiones	1,226,880				
Gasto De Operación	542,802,373	497,420,998	497,197,059	475,828,451	5,223,939
2000 Materiales y suministros	19,807,130	16,807,130	11,632,628	11,632,628	5,174,502
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	4,810,662	3,330,616	2,015,528	2,015,528	1,315,088
2200 Alimentos y utensilios	628,860	808,213	734,993	734,993	73,220
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	3,563,305	2,431,416	1,634,193	1,634,193	797,223
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	74,672	84,000			84,000
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	2,346,400	2,346,400	2,093,492	2,093,492	252,908
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	2,762,354	2,912,369	2,381,842	2,381,842	530,527
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	5,620,877	4,894,116	2,772,580	2,772,580	2,121,536
3000 Servicios generales	523,095,243	480,613,868	480,564,431	464,195,823	49,437
3100 Servicios básicos	17,148,495	14,833,170	13,252,848	13,252,848	1,580,322
3200 Servicios de arrendamiento	39,085,122	38,153,472	33,912,157	33,912,157	4,241,315
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	88,216,468	73,370,543	65,504,736	65,504,736	7,865,807
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	58,687,237	38,863,562	37,845,592	37,845,592	1,017,970
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	123,692,545	117,767,645	114,519,754	114,519,754	3,247,891
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	16,000,000	16,000,000	7,164,019	7,164,019	8,835,981
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,954,178	1,905,278	1,217,725	1,217,725	687,553
3800 Servicios oficiales	2,562,000	4,274,000	4,038,506	4,038,506	235,494
3900 Otros servicios generales	175,749,198	175,446,198	203,109,094	186,740,486	-27,662,896

CUENTA PÚBLICA 2016
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
Otros De Corriente	10,442,246	4,202,246	6,381,902	2,618,686	-2,179,656
3000 Servicios generales	10,442,246	4,202,246	6,381,902	2,618,686	-2,179,656
3900 Otros servicios generales	10,442,246	4,202,246	6,381,902	2,618,686	-2,179,656
Pensiones Y Jubilaciones					
Gasto De Inversión	1,705,682,705	2,602,713,507	2,561,538,392	2,561,538,392	41,175,315
Inversión Física	1,705,682,705	2,602,713,507	2,596,538,746	2,596,538,746	6,174,761
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	26,500,000	15,844,087	10,843,086	10,843,086	5,001,001
5100 Mobiliario y equipo de administración	2,383,927	2,383,927	655,193	655,193	1,728,734
5200 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	134,724	134,724	110,482	110,482	24,242
5600 Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,325,436	3,325,436	239,850	239,850	3,085,586
5800 Bienes inmuebles	26,500,000	10,000,000	9,837,561	9,837,561	162,439
6000 Inversión pública	1,679,182,705	2,586,869,420	2,585,695,660	2,585,695,660	1,173,760
6200 Obra pública en bienes propios	1,679,182,705	2,586,869,420	2,585,695,660	2,585,695,660	1,173,760
Otros De Inversión					
3000 Servicios generales			-35,000,354	-35,000,354	35,000,354
3900 Otros servicios generales			-35,000,354	-35,000,354	35,000,354

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.


ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
 DIRECTOR GENERAL


C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
 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
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	2 = (1-1)	MODIFICADO	4	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
Gasto Corriente	614,729,417	-45,191,242		569,538,175	567,803,790	546,315,536	1,734,385
Gasto De Capital	1,705,682,705	897,030,802		2,602,713,507	2,561,538,392	2,561,538,392	41,175,115
Total del Gasto	2,320,412,122	851,839,560		3,172,251,682	3,129,342,182	3,107,853,928	42,909,500

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.


ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
DIRECTOR GENERAL


C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
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
13E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1	2 = (3-1)	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	4	PAGADO	SUB EJERCIO ^{2/}
	APROBADO			3	DEVENGADO	5	6 = (3-4)
Servicios personales	61,384,798	6,530,133		67,914,931	69,224,829	67,868,399	-1,309,898
Remuneraciones al personal de carácter permanente	26,772,939	3,897,958		30,670,897	29,066,353	29,066,353	1,604,544
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	5,500,202	-4,181,129		1,319,073	3,292,407	3,257,773	-1,973,334
Remuneraciones adicionales y especiales	3,054,382	4,740,668		7,795,050	7,713,417	7,681,942	81,633
Seguridad social	10,103,277	169,304		10,272,581	11,965,474	10,675,153	-1,692,893
Otras prestaciones sociales y económicas	14,727,118	3,130,212		17,857,330	17,187,178	17,187,178	670,152
Previsiones	1,226,880	-1,226,880					
Materiales y suministros	19,807,130	-3,000,000		16,807,130	11,632,628	11,632,628	5,174,502
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	4,810,662	-1,480,046		3,330,616	2,015,528	2,015,528	1,315,088
Alimentos y utensilios	628,860	179,353		808,213	734,993	734,993	73,220
Materiales y artículos de construcción y de reparación	3,563,305	-1,131,889		2,431,416	1,634,193	1,634,193	797,223
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	74,672	9,328		84,000			84,000
Combustibles, lubricantes y aditivos	2,346,400			2,346,400	2,093,492	2,093,492	252,908
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	2,762,354	150,015		2,912,369	2,381,842	2,381,842	530,527
Herramientas, refacciones y accesorios menores	5,620,877	-726,761		4,894,116	2,772,580	2,772,580	2,121,536
Servicios generales	533,537,489	-48,721,375		484,816,114	451,945,979	431,814,155	32,870,135
Servicios básicos	17,148,495	-2,315,325		14,833,170	13,252,848	13,252,848	1,580,322
Servicios de arrendamiento	39,085,122	-931,650		38,153,472	33,912,157	33,912,157	4,241,315
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	88,216,468	-14,845,925		73,370,543	65,504,736	65,504,736	7,865,807
Servicios financieros, bancarios y comerciales	58,687,237	-19,823,675		38,863,562	37,845,592	37,845,592	1,017,970
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	123,692,545	-5,924,900		117,767,645	114,519,754	114,519,754	3,247,891
Servicios de comunicación social y publicidad	16,000,000			16,000,000	7,164,019	7,164,019	8,835,981
Servicios de traslado y viáticos	1,954,178	-48,900		1,905,278	1,217,725	1,217,725	687,553
Servicios oficiales	2,562,000	1,712,000		4,274,000	4,038,506	4,038,506	235,494
Otros servicios generales	186,191,444	-6,543,000		179,648,444	174,490,642	154,358,818	5,157,802

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
33E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	26,500,000	-10,655,913	15,844,087	10,843,086	10,843,086	5,001,001
Mobiliario y equipo de administración		2,383,927	2,383,927	655,193	655,193	1,728,734
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		134,724	134,724	110,482	110,482	24,242
Maqunaria, otros equipos y herramientas		3,325,436	3,325,436	239,850	239,850	3,085,586
Bienes inmuebles	26,500,000	-16,500,000	10,000,000	9,837,561	9,837,561	162,439
Inversión pública	1,679,182,705	907,686,715	2,586,869,420	2,585,695,660	2,585,695,660	1,173,760
Obra pública en bienes propios	1,679,182,705	907,686,715	2,586,869,420	2,585,695,660	2,585,695,660	1,173,760
Total del Gasto	2,320,412,122	851,639,560	3,172,251,682	3,129,342,182	3,107,853,928	42,909,500

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.


ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
DIRECTOR GENERAL


C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION FUNCIONAL-PROGRAMATICA
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 JE ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE CV.
 (P15023)

CATEGORIA PROGRAMATICA	SUBCATEGORIA	DESCRIPCION	GASTOS CORRIENTES				GASTOS DE INVERSION				TOTAL	
			RECURSOS PRESUPUESTALES	CRÉDITOS DE INVERSIÓN	COMMITÉ	COMISIONES Y SUBVENCIONES	PERSONAL SERVICIOS	COMISIONES	CRÉDITOS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PRESUPUESTAL
		TOTAL ANUDADO	8,134,794	342,902,373	16,432,444	634,129,417	1,005,882,760		1,005,882,760	2,392,411,112	243	743
		TOTAL MODIFICADO	87,914,331	497,430,936	4,202,246	549,538,175	2,602,113,907		2,602,113,907	3,172,214,687	180	820
		TOTAL DEVINGADO	68,214,839	492,197,059	4,381,802	567,893,799	2,596,138,746		2,596,138,746	3,126,342,189	181	819
		TOTAL PAGADO	8,518,199	478,228,453	2,618,886	546,111,338	2,596,138,746		2,596,138,746	3,107,853,908	174	824
		Porcentaje Pag/Aprob	110.4	87.4	25.3	88.9	100.0		100.0	114.3		
		Porcentaje Pag/Modif	99.9	91.7	62.9	91.9	98.6		98.4	104.4		
		Gobierno	2,849,793	467,319		3,317,112				3,317,112	100.0	
		Modificado	3,546,393	457,319		4,013,712				4,013,712	100.0	
		Derengado	4,000,380	280,799		4,281,077				4,281,077	100.0	
		Pagado	1,923,819	247,217		4,190,804				4,190,804	100.0	
		Porcentaje Pag/Aprob	137.7	57.9		124.3				124.3		
		Porcentaje Pag/Modif	110.4	57.2		104.4				104.4		
		Comunicación de la Pública de Gobierno										
		Aprobado	2,849,793	467,319		3,317,112				3,317,112	100.0	
		Modificado	3,546,393	467,319		4,013,712				4,013,712	100.0	
		Derengado	4,000,380	280,799		4,281,077				4,281,077	100.0	
		Pagado	1,923,819	247,217		4,190,804				4,190,804	100.0	
		Porcentaje Pag/Aprob	137.7	57.2		124.3				124.3		
		Porcentaje Pag/Modif	110.4	57.2		104.4				104.4		
		Función Pública y buen gobierno										
		Aprobado	2,849,793	467,319		3,317,112				3,317,112	100.0	
		Modificado	3,546,393	467,319		4,013,712				4,013,712	100.0	
		Derengado	4,000,380	280,799		4,281,077				4,281,077	100.0	
		Pagado	1,923,819	247,217		4,190,804				4,190,804	100.0	
		Porcentaje Pag/Aprob	137.7	57.2		124.3				124.3		
		Porcentaje Pag/Modif	110.4	57.2		104.4				104.4		
		Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno										
		Aprobado	2,849,793	467,319		3,317,112				3,317,112	100.0	
		Modificado	3,546,393	467,319		4,013,712				4,013,712	100.0	
		Derengado	4,000,380	280,799		4,281,077				4,281,077	100.0	
		Pagado	1,923,819	247,217		4,190,804				4,190,804	100.0	
		Porcentaje Pag/Aprob	137.7	57.2		124.3				124.3		
		Porcentaje Pag/Modif	110.4	57.2		104.4				104.4		
		Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de CV.										
		Aprobado	2,849,793	467,319		3,317,112				3,317,112	100.0	
		Modificado	3,546,393	467,319		4,013,712				4,013,712	100.0	

Handwritten mark resembling a stylized 'J' or '7'.

Handwritten signature or mark.

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANÁLITICO DEL EJERCIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
JEF. ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE YOMBONIZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍA FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA				GASTOS CORRIENTES				GASTOS DE INVERSIÓN				TOTAL	
3	5	01	02	MISION	Submision	ACTIVIDAD CORRIENTE	UMA	MISION	Submision	ACTIVIDAD INVERSIÓN	UMA	107%	107%
01	02	0001	0001									COMENTARIO	MUESTRO
3	5	01	0001	Omnibus	280,979		4,381,077					4,381,077	100.0
3	5	01	0001	Pagado	1,973,587		4,190,804					4,190,804	100.0
3	5	01	0001	Porcentaje Pag/Aprob	52		324.3					324.3	
3	5	01	0001	Porcentaje Pag/Modif	52.2		304.4					304.4	
3	5	02	0001	Desempeño Económico									
3	5	02	0001	Aprobado	544,433,094		611,412,355					611,412,355	78.4
3	5	02	0001	Modificado	44,348,538		555,514,443					555,514,443	17.8
3	5	02	0001	Omnibus	494,991,629		565,937,313					565,937,313	18.0
3	5	02	0001	Pagado	85,224,549		2,596,538,746					2,596,538,746	82.0
3	5	02	0001	Porcentaje Pag/Aprob	65,944,812		542,224,312					542,224,312	17.5
3	5	02	0001	Porcentaje Pag/Modif	109.2		88.7					88.7	
3	5	02	0001		99.3		95.9					95.9	
3	5	02	0001	Transporte									
3	5	02	0001	Aprobado	58,535,025		651,412,205					651,412,205	26.4
3	5	02	0001	Modificado	44,348,538		565,514,683					565,514,683	17.8
3	5	02	0001	Omnibus	65,224,549		563,627,138					563,627,138	18.0
3	5	02	0001	Pagado	65,944,812		2,596,538,746					2,596,538,746	82.5
3	5	02	0001	Porcentaje Pag/Aprob	109.2		88.7					88.7	
3	5	02	0001	Porcentaje Pag/Modif	99.3		95.9					95.9	
3	5	03		Transporte por Agua y Puertos									
3	5	03		Aprobado	58,535,025		611,412,379					611,412,379	26.4
3	5	03		Modificado	44,348,538		565,937,663					565,937,663	17.8
3	5	03		Omnibus	65,224,549		565,527,713					565,527,713	18.0
3	5	03		Pagado	65,944,812		2,596,538,746					2,596,538,746	82.5
3	5	03		Porcentaje Pag/Aprob	109.2		88.7					88.7	
3	5	03		Porcentaje Pag/Modif	99.3		95.9					95.9	
3	5	00		Servicios de apoyo administrativo									
3	5	00		Aprobado	13,008,842		6,804,000					6,804,000	26.4
3	5	00		Modificado	16,079,816		54,932,471					54,932,471	100.0
3	5	00		Omnibus	16,879,332		49,482,642					49,482,642	341.6
3	5	00		Pagado	16,387,758		-1,144,533					-1,144,533	341.6
3	5	00		Porcentaje Pag/Aprob	127.4		68.0					68.0	
3	5	00		Porcentaje Pag/Modif	99.3		88.4					88.4	
3	5	02	0001	Actividades de apoyo administrativo									
3	5	02	0001	Aprobado	13,008,841		72,242,721					72,242,721	100.0
3	5	02	0001	Modificado	16,079,816		54,932,471					54,932,471	100.0
3	5	02	0001	Omnibus	16,879,331		50,782,927					50,782,927	100.0
3	5	02	0001	Pagado	16,597,238		50,412,274					50,412,274	100.0
3	5	02	0001	Porcentaje Pag/Aprob	127.4		64.3					64.3	
3	5	02	0001	Porcentaje Pag/Modif	99.3		91.8					91.8	
3	5	02	0001	Adquisición de bienes integrales									
3	5	02	0001	Aprobado	13,008,841		72,242,721					72,242,721	100.0
3	5	02	0001	Modificado	16,079,816		54,932,471					54,932,471	100.0
3	5	02	0001	Omnibus	16,879,332		50,782,927					50,782,927	100.0
3	5	02	0001	Pagado	16,597,238		50,412,274					50,412,274	100.0
3	5	02	0001	Porcentaje Pag/Aprob	127.4		64.3					64.3	
3	5	02	0001	Porcentaje Pag/Modif	99.3		91.8					91.8	

X

✓

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
DE LA ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VENEZUELA S.A. DE C.V.
(CÓDIGO)

CÓDIGO DE CLASIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN	GASTOS CORRIENTES			GASTOS DE INVERSIÓN					TOTAL					
		MANEJO DE MATERIALES	GASTOS DE OPERACIÓN	MANTENIMIENTO	ESTADO DE CONTABILIDAD	SUMA	PREVISIONES ADICIONALES	ADICIONALES	VERIFICADOS	ESTADOS DE PROGRESO	SUMA	ESTADO DE CONTABILIDAD	COMPLETOS	PREVISIONES ADICIONALES	PROGRESO
3 3 02 002 MO01	Permanente Pag/Aprob	127.4	84.1	3.2	69.8							69.8			
3 3 02 002 MO01	Permanente Pag/Aprob	99.3	89.4	24.7	91.8							91.8			
3 3 02 002 WO01	Operaciones afines														
3 3 02 002 VO01	Aprobado														
3 3 02 002 WO01	Modificado														
3 3 02 002 WO01	Diverso														
3 3 02 002 WO01	Pagado														
3 3 02 002 WO01	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 002 WO01	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 002 WO01	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Puntos eficientes y competencias														
3 3 02 004	Aprobado														
3 3 02 004	Modificado														
3 3 02 004	Diverso														
3 3 02 004	Pagado														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Operación de infraestructuras marítimo-portuarias														
3 3 02 004	Aprobado														
3 3 02 004	Modificado														
3 3 02 004	Diverso														
3 3 02 004	Pagado														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Administración Portuaria Integrada														
3 3 02 004	Aprobado														
3 3 02 004	Modificado														
3 3 02 004	Diverso														
3 3 02 004	Pagado														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Proyectos de construcción de puertos														
3 3 02 004	Aprobado														
3 3 02 004	Modificado														
3 3 02 004	Diverso														
3 3 02 004	Pagado														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														
3 3 02 004	Permanente Pag/Aprob														

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL LIBRO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
DE ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VIMACRUZ, S.A. DE C.V.
(P15253)

CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA				MÓDULO DE EJECUCIÓN				UNIDAD DE EJECUCIÓN				SUBTOTAL				TOTAL					
CL	CC	CP	CP*	SECCIÓN	SUBSECCIÓN	ARTÍCULO	CONCEPTO	TÍTULO	UNIDAD	PROYECTO	SUBPROYECTO	UNIDAD DE EJECUCIÓN	PROYECTO	SUBPROYECTO	UNIDAD	PROYECTO	SUBPROYECTO	UNIDAD	PROYECTO	SUBPROYECTO	
3	5	02	004	8004				Intercepte Pag/Modif													
				Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.																	
3	5	02	004	8004	01			Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.													
				Aprobado																	
3	5	02	004	8004	01			Aprobado													
				Modificado																	
3	5	02	004	8004	01			Derivado													
				Pagado																	
3	5	02	004	8004	01			Porcentaje Pag/Aprob													
				Porcentaje Pag/Modif																	
3	5	02	004	8004	01			Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.													
				Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.																	
3	5	02	004	8004	01			Aprobado													
				Modificado																	
3	5	02	004	8004	01			Derivado													
				Pagado																	
3	5	02	004	8004	01			Porcentaje Pag/Aprob													
				Porcentaje Pag/Modif																	
3	5	02	004	8004	01			Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.													
				Estudios de pre inversión																	
3	5	02	004	8004	01			Aprobado													
				Modificado																	
3	5	02	004	8004	01			Derivado													
				Pagado																	
3	5	02	004	8004	01			Porcentaje Pag/Aprob													
				Porcentaje Pag/Modif																	
3	5	02	004	8004	01			Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.													
				Aprobado																	
3	5	02	004	8004	01			Modificado													
				Derivado																	
3	5	02	004	8004	01			Pagado													
				Porcentaje Pag/Aprob																	
				Porcentaje Pag/Modif																	

* El presente presupuesto y sus modificaciones se elaboraron de acuerdo a los datos de los estados financieros consolidados de la entidad, en el ejercicio 2016.

Veracruz, Veracruz, a 15 de mayo de 2016.

Ing. Juan Ignacio Fernández Carbajal
DIRECTOR GENERAL

C.P.A. Araceli Luna Muriello
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCIO ^{2/}
Gobierno	3,317,112	696,600	4,013,712	4,281,077	4,190,804	-267,365
Coordinación de la Política de Gobierno	3,317,112	696,600	4,013,712	4,281,077	4,190,804	-267,365
Desarrollo Económico	2,317,095,010	851,142,960	3,168,237,970	3,125,061,105	3,103,663,124	43,176,865
Transporte	2,317,095,010	851,142,960	3,168,237,970	3,125,061,105	3,103,663,124	43,176,865
Total del Gasto	2,320,412,122	851,839,560	3,172,251,682	3,129,342,182	3,107,853,928	42,909,500

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.



ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
DIRECTOR GENERAL


C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

Descripción	Parcial	Parcial	Total
1. Ingresos Presupuestarios			\$ 2,650,307
Ventas de servicios		\$ 1,473,669	
Ingresos diversos		60,342	
Operaciones Ajenas:			
Por cuenta de terceros		1,295	
Recuperables		35,000	
Subsidios y Apoyos Fiscales			
Inversión Física		1,080,000	
2. Mas ingresos contables no presupuestarios:			46,766
Otros Ingresos y beneficios varios		2,851	
Otros Ingresos contables no Presupuestarios		43,916	
Cuentas por cobrar al cierre del año actual	35,743		
Anticipos del año anterior, registrados en ingresos del año	8,173		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables:			1,157,665
Otros ingresos presupuestarios no contables		1,157,665	
Transferencias del Gobierno Federal	1,080,000		
Cuentas por cobrar del año anterior, cobradas en el año actual	32,450		
Anticipos recibidos en el año actual	8,919		
Operaciones ajenas	36,296		
4. Ingresos Contables			\$ 1,539,408

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
Director General

RESPONSABLE DEL ÁREA DE PRESUPUESTO



C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
Gerente de Administración y Finanzas

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

Descripción	Parcial		Total
1. Total de egresos (presupuestarios):			\$ 3,144,150
<i>Gasto corriente:</i>		\$ 547,611	
Servicios personales (capítulo 1000)	\$ 67,868		
Materiales y suministros (capítulo 2000)	11,633		
Servicios generales (capítulo 3000)	464,196		
Otras erogaciones (Otros 3000)	3,914		
<i>Inversión física:</i>		2,596,539	
Bienes muebles e inmuebles	10,843		
Obra pública	2,585,696		
2. Menos egresos presupuestarios no contables			2,298,884
Mobiliario y equipo de administración		655	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		110	
Vehículos y equipo de transporte		-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas		240	
Bienes inmuebles		9,838	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		2,288,041	
Seguros de bienes patrimoniales pagados por anticipado	10,944		
Servicios personales	6,588		
Materiales y suministros	-		
Servicios generales	16,985		
Pagos provisionales	64,622		
Otras erogaciones	4,717		
Servicio de agua pagado por anticipado	76		
Variación de anticipos a contratistas cap. 3000	163		
Variación de anticipos a contratistas cap. 6000	27,186		
Obra en proceso 2016	1,209,940		
Obras en proceso Ampliación del Puerto con recursos fiscales	946,531		
Seguros de vida y gastos médicos pagados por anticipado	288		
3. Más gastos contables no presupuestales			627,502
Depreciación histórica del ejercicio		34,561	
Otros Gastos		7	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		592,935	
Servicios personales	7,560		
Servicios generales	12,145		
Otras erogaciones	4,663		
Transferencia al Gobierno Federal	547,000		
Donación al Municipio	9,617		
Seguros de bienes patrimoniales pagados por anticipado	11,551		
Seguros de vida y gastos médicos pagados por anticipado	400		
4. Total de Gasto contable			\$ 1,472,767

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
Director General

RESPONSABLE DEL ÁREA DE PRESUPUESTO

C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
Gerente de Administración y Finanzas

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL
DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.**

**NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES
POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**
(Cifras en Miles de Pesos)

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD.

La Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V., es una entidad paraestatal del Gobierno Federal que fue constituida el 15 de diciembre de 1993. Su actividad básica es la administración portuaria integral del Puerto de Veracruz, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que el Gobierno Federal le otorgó para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la federación, la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en Veracruz, así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

2. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL.

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 los estados e información financiera presupuestaria que comprende los Estados Analítico de Ingresos, Ingresos de Flujo de Efectivo, Egresos de Flujo de Efectivo, y el Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, éste último en las clasificaciones Administrativa, Económica y por Objeto del Gasto, y Funcional Programática, son las que se enlistan a continuación:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Ley de Ingresos de la Federación de cada ejercicio fiscal.
- Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación de cada ejercicio presupuestal.
- Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Sector Público, y su Reglamento.
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, y su Reglamento.
- Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su Reglamento.
- Ley del Servicio de la Tesorería de la Federación y su Reglamento.
- Ley General de Bienes Nacionales.
- Ley Federal de Deuda Pública.
- Marco Conceptual y Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental.
- Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal.



- Lineamientos del Sistema Integral de Información de los Ingresos y Gasto Público publicados el 21 de noviembre de 2014.
- Circulares y lineamientos emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
- Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal.

3. POLÍTICAS PARA LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS PRESUPUESTALES.

A continuación se presenta un resumen de las principales políticas y prácticas utilizadas en la formulación de los estados presupuestales.

- a) La Entidad, para el control presupuestal registra sus operaciones con base en disposiciones que en materia de contabilidad gubernamental establecen la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento y los lineamientos emitidos por las Secretarías de Hacienda y Crédito Público (SHCP) y de la Función Pública; manejándose para tal efecto, registros presupuestales complementarios a los contables, los cuales son conciliados mensualmente para corroborar la congruencia de la información entre las áreas de Presupuesto y Contabilidad.
- b) Los ingresos que percibe la Entidad Paraestatal son originados por recursos propios, y se consideran al valor de realización.
- c) Los gastos presupuestales se consideran al valor que tienen al momento de su pago, incorporando al cierre del ejercicio las obligaciones por bienes y servicios devengados y pagados con cargo al presupuesto autorizado.
- d) Con base en la normatividad establecida, las modificaciones a la estructura programática y financiera, así como al calendario de gasto autorizado, se requisitan y autorizan, en su caso, por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante las solicitudes, resoluciones y oficios de afectación presupuestaria correspondientes.
- e) Respecto a los recursos recibidos de Transferencias Internas del Sector, se considerará para su registro y presentación en los estados financieros de los recursos fiscales otorgados a una entidad del Sector Paraestatal Federal por el Gobierno Federal, a través de la Tesorería de la Federación TESOFE, lo establecido en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades".

4. PRESUPUESTO AUTORIZADO PARA EL EJERCICIO 2016.

Con oficios 307-A.-4901 y 5.1.-391 de fechas 11 de Diciembre de 2015 y 22 de febrero de 2016, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Subsecretaria de Egresos dependiente de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público y por la Dirección General de Programación, Organización y Presupuesto dependiente de la Secretaria de Comunicaciones y Transportes, se comunica a la Administración Portuaria Integral de

Veracruz, S.A. de C.V., la liberación del presupuesto autorizado referente al Gasto Corriente de Operación y de Inversión para el ejercicio fiscal 2016, mismo que a nivel flujo de efectivo ascendió a \$ 2'320,412 de los cuales \$ 614,729 corresponden a gasto corriente de operación y \$ 1'705,683 a inversión física.

Se realizaron 15 adecuaciones presupuestarias para llegar a un presupuesto autorizado final de \$ 3'172,252, integrado por \$ 569,538 de gasto corriente y \$ 2'602,714 de inversión física.

Capítulo del gasto	Presupuesto original	Ampliaciones	Reducciones	Presupuesto modificado
Gasto corriente				
Servicios personales	\$ 61,385	\$ 15,525	8,994	\$ 67,915
Materiales y Suministro	19,807	981	3,981	16,807
Servicios Generales	523,095	29,628	72,110	480,614
Otras erogaciones	10,442		6,240	4,202
Inversión física				
B. muebles e inmuebles	26,500	34,248	44,904	15,844
Obra pública	1'679,183	941,935	34,248	2,586,870
Total	\$ 2'320,412	\$ 1'022,317	\$ 170,477	\$ 3'172,252

5. ESTADOS PRESUPUESTALES.

Los Estados e Información Financiera Presupuestaria corresponden al presupuesto formulado, autorizado y ejercido por la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.; los cuales fueron elaborados tomando como base las cifras presentadas en la Cuenta de la Hacienda Pública Federal.

A. Estado Analítico de Ingresos.

Los ingresos obtenidos por la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V., derivan por el uso de Infraestructura, Servicios Portuarios, Contratos de Cesión Parcial de Derechos, Otros Ingresos por Servicios y Productos Financieros.

Al mes de diciembre, los ingresos por ventas de bienes y servicios recaudados ascendieron a \$1'534,011, monto mayor al presupuesto modificado en \$26,998 equivalente a un 2%, derivado principalmente por una mayor captación de ingresos por puerto, atraque y almacenaje, y al incremento por la actualización de los contratos de cesión parcial de derechos.

Los ingresos por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas recibidos se deben a transferencias recibidas del Sector Comunicaciones y Transportes para dar continuidad a las obras de la Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte como: la construcción del rompeolas poniente, la supervisión externa del rompeolas poniente, la fabricación de

elementos de protección de concreto, la rehabilitación de infraestructura portuaria en Balzapote y la construcción de un muelle de 300 mts en la primera etapa del proyecto Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte, de estos recursos fueron autorizados originalmente 1'000,000, posteriormente se autorizaron 80'000, con folios MAP 2016-9-J3E-4688 de fecha 27 de octubre de 2016 y 2016-9-710-5447 de fecha 21 de diciembre de 2016.

B. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto de Gasto

Los egresos pagados al mes de diciembre fueron por \$3'107,854 monto mayor al presupuesto aprobado en \$787,442 equivalente a un 33.9%, resultante del mayor gasto ejercido, principalmente en inversión pública y servicios personales.

El *gasto corriente* pagado observó una variación menor de 11.1%, en comparación al presupuesto aprobado para 2016. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- ♦ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un mayor ejercicio presupuestario de 10.6%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Por el pago correspondiente al aguinaldo sobre compensación garantizada, para mandos medios y superiores, no contemplado en el programa original; cubrir lo correspondiente a liquidaciones de servidores públicos, pago de antigüedad, cuotas para el seguro de gastos médicos, remuneraciones por horas extraordinarias y otras prestaciones. Cabe señalar que dichos movimientos fueron previamente autorizados con oficios 307-A.-4894 del 22 de diciembre del 2016 de la Unidad de Política y Control Presupuestario y 312-A.-0005093 del 27 de diciembre del 2016 de la Dirección General de Programación y Presupuesto B. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación número 2016-9-J3E-36 de fecha 02 de enero de 2017.
- ♦ En el rubro *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 12.4%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 41.3%, con relación al presupuesto aprobado, debido a:
 - No se ejercieron la totalidad de los recursos para adquisición de material eléctrico y electrónico, prendas de protección personal y de refacciones y accesorios menores considerados para 2016.
 - En *Servicios Generales* el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 11.3%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Ahorros en Arrendamiento de maquinaria y equipo, Otras asesorías para la operación de programas, Estudios e investigaciones, Mantenimiento y conservación de vehículos terrestres, así como por ahorros obtenidos en las campañas para difusión de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales.

El *Gasto de Inversión* fue mayor en 50.2%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:

- En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** el ejercicio presupuestario fue menor en 59.1% con relación al presupuesto aprobado, debido a:
 - Se traspasaron recursos de Inversión Pública para llevar a cabo el programa de adquisiciones 2016 a fin de estar en posibilidad de adquirir diverso mobiliario y equipo de administración, mobiliario y equipo educacional y recreativo, y maquinaria otros equipos y herramientas. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2016-9-J3E-3 del 04 de mayo de 2016.
 - Se traspasaron los recursos que se tenían para adquisición de terrenos del proyecto Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte a Inversión Pública a fin de dar prioridad a la ejecución de obras y servicios de supervisión del mismo proyecto. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2016-9-J3E-25 del 28 de octubre de 2016.
 - Se traspasaron los recursos que se tenían para adquisición de terrenos del proyecto Nueva Aduana del Puerto de Veracruz a Inversión Pública para el proyecto Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte para dar prioridad a la ejecución de obras ya contratadas. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2016-9-J3E-31 del 16 de diciembre de 2016.
- En **Inversión Pública**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 54.0% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a:
 - Se autorizaron durante el ejercicio 80,000.0 miles de pesos adicionales de recursos fiscales a la Entidad para ser destinados al proyecto Ampliación Natural del puerto de Veracruz en la zona norte, a fin de dar inicio a la construcción de un muelle de 300 mts. de longitud, el cual está comprendido dentro de la primera etapa del proyecto. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2016-9-J3E-38 del 11 de enero de 2017.
 - Durante el año se destinaron recursos de las disponibilidades en cantidad de 620,665.6 miles de pesos con la finalidad de continuar con el desarrollo del proyecto de la Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte, dicho proyecto es de gran importancia ya que se dará atención eficaz de la demanda de servicios portuarios de la región central del país en materia de exportación e importación por vía marítima de carga contenerizada, granel agrícola, granel mineral, automóviles, carga general y fluidos no petroleros. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuaciones núms. 2016-9-J3E-22 del 14 de octubre de 2016, 2016-9-J3E-23 del 21 de octubre de 2016, 2016-9-J3E-27 del 14 de noviembre de 2016, 2016-9-J3E-29 del 02 de diciembre de 2016 y 2016-9-J3E-34 del 21 de diciembre de 2016.
 - Los ingresos excedentes obtenidos en el periodo enero-noviembre por 152,865.2 miles de pesos se destinaron a proyectos de inversión pública como son: Ampliación natural del puerto de Veracruz en la zona norte, Desarrollo de la Zona de Actividades Logísticas y al Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria 2016-2018. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuaciones núms. 2016-9-J3E-23 del 21 de octubre de 2016 y 2016-9-J3E-34 del 21 de diciembre de 2016.

6. EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA.

Durante 2016 el presupuesto pagado de la API VERACRUZ se ejerció 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 fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.9 por ciento del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 33.9%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector. La totalidad de los recursos se ejercieron a través de la función Transporte.

- Mediante esta función la API VERACRUZ realizó adquisiciones de terrenos para el proyecto: Libramiento ferroviario a Santa Fe. Se dio un avance importante en los proyectos y programas: Desarrollo de la zona de actividades logísticas; Libramiento ferroviario a Santa Fe; Ampliación natural del puerto de Veracruz en la zona norte; Nueva Aduana del puerto de Veracruz; Sistemas de agua y saneamiento en la zona norte del puerto; Centro de atención logística al transporte; Adecuación de espacios en oficinas administrativas del puerto; Reconstrucción de la barda de seguridad norte del Recinto Portuario; Repavimentación de vialidades de muelle 7; Modernización del sistema de alumbrado público del Puerto; Repavimentación de vialidades de muelle 4; Rehabilitación de la Av. Fidel Velázquez; Vía secundaria de acceso al patio escolleras; y Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria 2016-2018.

7. VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL.

INGRESOS

Los ingresos percibidos derivan del uso de infraestructura portuaria que comprende el cobro del uso del Puerto, Atraque, Muellaje y Almacenaje, así como por contratos de cesión parcial de derechos y de prestadores de servicios.

Concepto	Presupuesto original	Presupuesto modificado	Presupuesto obtenido	Variación	Variación
				Importe	%
Venta de servicios					
Internas	\$ 1'314,880	\$ 1'453,006	\$ 1'473,669	\$ 20,663	1%
Total	1'314,880	1'453,006	1'473,669	20,663	1%
Ingresos diversos					
Productos financieros	14,068	30,927	33,202	2,275	7%
Otros	25,200	23,080	27,140	4,060	18%
Total	39,268	54,007	60,342	6,335	12%
Operaciones ajenas					
Terceros			1,295	1,295	100%
Recuperables	\$	\$	\$ 35,000	\$ 35,000	100%
Total			36,295	36,295	100%

Subsidios y Apoyos Fiscales

Inversión Física	\$ 1'000,000	\$ 1'080,000	\$ 1'080,000	\$ 0	0%
SUMA DE INGRESOS	\$ 2'354,148	\$ 2'587,014	\$ 2'650,307	\$ 63,293	2%

Venta de Servicios – Internas

El importe autorizado anual modificado para este rubro fue de \$ 1'453,006, al mes de diciembre, los ingresos propios obtenidos ascendieron a \$ 1'473,669, monto mayor en \$20,663 equivalente a un 1%, derivado principalmente por una mayor captación de ingresos por puerto, atraque y almacenaje y al incremento por la actualización de los contratos de cesión parcial de derechos.

Ingresos Diversos

Productos financieros.- Se contaba con un presupuesto autorizado modificado de \$30,927, obteniéndose la cantidad de \$ 33,202 mayor en 7% con respecto a lo autorizado, debido principalmente a una mayor disponibilidad inicial de recursos.

Otros.- Se tiene un presupuesto autorizado modificado de \$ 23,080 y se obtuvieron \$27,140 dando como resultado un mayor ejercicio de 18%, debido a la captación de ingresos por el cobro de venta de bases para los concursos de 4 nuevas terminales en la Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte, principalmente.

Subsidios y Apoyos Fiscales

Inversión Física.- La Entidad recibió Transferencias del Sector Comunicaciones y Transportes para dar continuidad a las obras de la Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte como: la construcción del rompeolas poniente, la supervisión externa del rompeolas poniente, la fabricación de elementos de protección de concreto y la rehabilitación de infraestructura portuaria en Balzapote y la construcción de un muelle de 300 mts en la primera etapa del proyecto Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte, de estos recursos fueron autorizados originalmente 1'000,000, posteriormente se autorizaron 80'000, con folios MAP 2016-9-J3E-4688 de fecha 27 de octubre de 2016 y 2016-9-710-5447 de fecha 21 de diciembre de 2016, los cuales regularizó la Entidad en el MAPE con folio 2016-9-J3E-38 de fecha 11 de enero de 2017.

Operaciones Ajenas

Terceros.- El monto obtenido se refiere a retenciones efectuadas a trabajadores por concepto de ISPT y de Cuotas de IMSS, retenciones de ISR e IVA a honorarios y por retenciones del 5% al millar a contratistas, mismas que se enteran a las dependencias correspondientes.

Recuperables.- El monto obtenido se refiere a compensación de saldos a favor de IVA e ISR del ejercicio 2015, mismos que se compensan contra los impuestos a cargo.

EGRESOS

En el Gasto corriente se ejercieron \$547,611 lo que significó un ejercicio del gasto menor en un 3.9% en comparación con el presupuesto aprobado modificado de \$569,538.

El ejercicio del gasto por capítulo es el siguiente:

Capítulo del gasto	Presupuesto original	Presupuesto modificado	Presupuesto ejercido	Variación	Variación
				Importe	%
Gasto corriente					
Servicios personales	\$ 61,385	\$ 67,915	\$ 67,868	\$ (46)	0%
Materiales y suministros	19,807	16,807	11,633	(5,174)	-31%
Servicios generales	523,095	480,614	464,196	(16,418)	-3%
Otras erogaciones	10,442	4,202	3,914	(288)	-4%
Total Gasto Corriente	614,729	569,538	547,611	(21,927)	-4%
Inversión física					
Bienes muebles	0	5,844	1,005	(4,839)	-83%
Bienes inmuebles	26,500	10,000	9,838	(162)	2%
Inversión pública	1'679,183	2'586,869	2'585,696	(1,174)	-0%
Total Inversión Física	1'705,683	2'602,613	2'596,539	(6,175)	(0%)
SUMA DE EGRESOS	\$ 2'320,412	\$ 3'172,252	\$ 3'144,150	\$ (28,102)	(1%)

Servicios Personales

Se autorizó un importe modificado de \$67,915, resultando al final del período un gasto de \$67,868, presentando una variación menor de \$46, equivalentes al 0%. El importe autorizado modificado incluye ampliación líquida por \$8,221 miles de pesos, con la finalidad de dar solvencia al capítulo 1000 Servicios Personales y estar en posibilidad de cubrir el pago correspondiente al aguinaldo sobre compensación garantizada, para mandos medios y superiores, no contemplado en el programa original; cubrir lo correspondiente a liquidaciones de servidores públicos, pago de antigüedad, cuotas para el seguro de gastos médicos, remuneraciones por horas extraordinarias y otras prestaciones. Cabe señalar que dichos movimientos fueron previamente autorizados con oficios 307-A.-4894 del 22 de diciembre del 2016 de la Unidad de Política y Control Presupuestario y 312-A.-0005093 del 27 de diciembre del 2016 de la Dirección General de Programación y Presupuesto B. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación número 2016-9-J3E-36 de fecha 02 de enero de 2017.

Materiales y Suministros

Se autorizó un importe modificado de \$16,807 ejerciéndose \$11,633, presentando una variación menor de \$5,174, equivalente a 31% debido principalmente porque no se ejerce la totalidad de recursos para adquisición de material eléctrico y electrónico, prendas de protección personal y de refacciones y accesorios menores considerados para 2016.

Servicios Generales

Se autorizó un importe modificado de \$480,614, resultando un importe ejercido de \$464,196, ejerciéndose \$16,418 menos, lo que representa el 3%, deriva de un menor avance en el rubro de Arrendamiento de maquinaria y equipo, Otras asesorías para la operación de programas, Estudios e investigaciones, Mantenimiento y conservación de vehículos terrestres, así como por ahorros obtenidos en las campañas para difusión de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales.

Otras erogaciones

Se autorizó un importe modificado de \$4,202 ejerciéndose \$3,914, presentando una variación menor de \$288, equivalente a 4%. El importe autorizado modificado incluye disminución líquida por \$6,240 miles de pesos, con la finalidad de dar solvencia al proyecto 0809J3E0005 Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte y estar en posibilidad de dar continuidad a las obras contratadas y para el capítulo 3000 Servicios Generales para realizar pagos relacionados con pagos certificaciones de fe de hechos. Movimientos registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuaciones números 2016-9-J3E-31 de fecha 16 de diciembre de 2016 y 2016-9-J3E-35 de fecha 28 de diciembre de 2016.

Inversión Física

En **Inversión Física** se registró un ejercicio por \$2'596,539 cifra inferior en \$6,175 y 0.2% con respecto a la asignación autorizada modificada. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos registrados en los rubros de gasto, que a continuación se mencionan:

En **Bienes Muebles e Inmuebles** se ejercieron recursos por \$10,843, monto inferior en \$5,001 y 31.6% con respecto al asignado modificado de \$15,844 derivado de:

- ◆ No fue posible llevar a cabo la adquisición de cámaras para cubrir las necesidades de seguridad y protección del edificio principal y de las áreas fiscalizadas, debido a que el periodo para realizar el anexo técnico, investigación de mercado, licitación y entrega de los equipos sobrepasaba el ejercicio fiscal 2016.
- ◆ Reprogramación de recursos para el ejercicio 2017 de la compra de un equipo de medición de calidad del aire, que son necesarios para realizar evaluaciones de bióxido



de azufre, partículas y depósito atmosférico y para meteorología, con la finalidad de desarrollar el programa para la prevención y minimización del posible deterioro significativo en el puerto actual de Veracruz y su ampliación.

En *Inversión Pública* se observó un ejercicio del gasto por \$2'585,696, cifra inferior en \$1,174 y 0.05% respecto al presupuesto aprobado modificado de \$2'586,869, debido principalmente a:

- ◆ Ahorros obtenidos en los proyectos: Desarrollo de la Zona de Actividades Logísticas, Ampliación natural del Puerto de Veracruz en la zona norte, Rehabilitación de la Av. Fidel Velazquez y Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria 2016-2018.

8. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN (SII).

El objetivo primordial del SII es dar seguimiento y realizar evaluaciones respecto a lo autorizado, tanto por el H. Congreso de la Unión, a través de la Ley de Ingresos de la Federación y el Presupuesto de Egresos de la Federación, así como por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante las modificaciones al presupuesto que se realizan en el transcurso del ejercicio, y analizar su impacto sobre las finanzas públicas.

Durante el 2016 se transmitieron 350 formatos a través de la página de Internet www.sii.hacienda.gob.mx/siiweb mismos que fueron requisitados en apego a los instructivos de llenado de cada uno. La información contenida en ellos presenta cifras confiables y suficientes en materia de ingreso y gasto público de la Entidad y son congruentes con las cifras mostradas en los estados presupuestales.

9. LINEAMIENTOS ESPECIFICOS PARA LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO Y ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SECTOR PARAESTATAL FEDERAL, PARA LA INTEGRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2016 (LOS LINEAMIENTOS).

El Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación:

Administrativa (armonizado)

Económica (armonizado)


Por objeto del gasto (armonizado)

Funcional (armonizado)

Se presentan para dar cumplimiento a los Lineamientos emitidos mediante oficio 309-A-017/2017 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

10. AUTORIZACIÓN DE LA EMISIÓN DE LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

Estas notas forman parte de los Estados Presupuestales presentados para la Integración de la Cuenta Pública 2016, y fueron autorizados para su emisión por los funcionarios que los suscriben el 14 de marzo de 2017.



ING. JUAN IGNACIO FERNÁNDEZ CARBAJAL
DIRECTOR GENERAL



C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS