



**ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL
DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.**

**INFORME DE AUDITORIA SOBRE SUS
ESTADOS FINANCIEROS
DICTAMINADOS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014

INDICE

Contenido

Opinión de los auditores

Estados de Actividades

Estado de Situación Financiera

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Estados de Variaciones en la Hacienda Pública

Estado Analítico del Activo

Estados Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Flujo de Efectivo

Reporte de Patrimonio

Informe sobre Pasivos Contingentes

Notas a los Estados Financieros



M A Z A R S

OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Secretaría de la Función Pública

A los accionistas de la

Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. De C.V.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., 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 2015 y 2014, y los estados de actividades (resultados), 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 un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros han sido preparados por la administración de la Entidad de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la nota de gestión administrativa en el apartado de base de preparación de los estados financieros, a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 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 y en las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, que son aplicadas de manera supletoria y que le fueron autorizadas a la Entidad por dicha Secretaría.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros

La administración de la Entidad es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las reglas contables indicadas en el párrafo anterior y que se mencionan en la nota de gestión administrativa en el apartado de base de preparación de los estados financieros, a los estados financieros que se acompañan, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estos estados financieros libres de desviación importante, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestras auditorías. Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planeemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación importante.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los estados financieros por parte de la administración de la entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestras auditorías proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

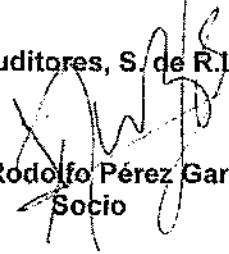
Opinión del auditor

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos de Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., mencionados en el primer párrafo de este informe, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y por los años terminados en esas fechas, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones en materia financiera que se mencionan en la nota de gestión administrativa en el apartado de base de preparación de los estados financieros, a los estados financieros adjuntos.

Base de preparación contable y utilización de este informe

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la nota de gestión administrativa en el apartado de base de preparación de los estados financieros, a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda 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.

Mazars Auditores, S. de R.L. de C.V.


CPC Rodolfo Pérez Garrido
Socio

25 de marzo de 2016
Ciudad de México, México.

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

Ente Público: ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	247,592,278	178,520,147	Gastos de Funcionamiento	113,813,738	91,676,994
Impuestos	0	0	Servicios Personales	21,688,804	21,209,634
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	10,446,385	11,831,123
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	81,678,549	58,636,237
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	247,592,278	178,520,147	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	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	18,628,563	8,438,511	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	8,221,404	6,019,898	Aportaciones	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
u Obsolescencia	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	10,407,159	2,418,613	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	266,220,841	186,958,658	Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	97,913,685	42,214,665
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	25,001,969	19,476,540
			Amortizaciones	612,400	1,538,236
			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	72,299,316	21,199,889
			Inversión Pública	48,260,925	39,188,780
			Inversión Pública no Capitalizable	48,260,925	39,188,780
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	259,988,348	173,080,439
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,232,493	13,878,219

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

Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
Director General

Elaboró: Hiram Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

Ente Público: ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	210,468,252	112,300,430	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,379,914	5,262,187
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,270,211	20,871,285	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,577,687	5,191,539	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	189,122	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	1,259,521	0
Total de Activos Circulantes	231,316,150	138,363,254	Otros Pasivos a Corto Plazo	2,264,910	3,110,265
			Total de Pasivos Circulantes	9,093,467	8,372,452
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	5,760,552	6,360,552	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	87,353,897	122,284,315	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	39,780,706	39,780,706	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	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-35,262,893	-30,359,669	Provisiones a Largo Plazo	7,414,910	6,993,923
Activos Diferidos	19,041,256	34,186,016	Total de Pasivos No Circulantes	7,414,910	6,993,923
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-1,291,638	-1,291,638			
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	16,508,377	15,366,375
Total de Activos No Circulantes	115,381,880	170,960,282	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	346,698,030	309,323,536	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	212,001,767	182,001,768
			Aportaciones	200,173,856	170,173,857
			Donaciones de Capital	8,419,446	8,419,446
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,408,465	3,408,465
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	118,187,886	111,955,393
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,232,493	13,878,219
			Resultados de Ejercicios Anteriores	108,261,337	95,077,029
			Revalúos	0	0
			Reservas	3,694,056	3,000,145
			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	330,189,653	293,957,161
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	346,698,030	309,323,536

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

Autorizó: Miguel Ángel Sarín Hernández
Director General

Elaboró: Hiramio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

Ente Público:

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO	62,179,476	99,553,970	PASIVO	1,987,357	845,355
Activo Circulante	6,601,074	99,553,970	Pasivo Circulante	1,566,370	845,355
Efectivo y Equivalentes	0	98,167,822	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	117,727	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,601,074	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	1,386,148	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	189,122	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	1,259,521	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	845,355
Activo No Circulante	55,578,402	0	Pasivo No Circulante	420,987	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	600,000	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	34,930,418	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	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	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,903,224	0	Provisiones a Largo Plazo	420,987	0
Activos Diferidos	15,144,760	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	43,878,218	7,645,726
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	29,999,999	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Aportaciones	29,999,999	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	13,878,219	7,645,726
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	7,645,726
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,184,308	0
			Revaluos	0	0
			Reservas	693,911	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 Miguel Ángel Servín Hernández
Director General


Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)
Ente Público: ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, 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	182,001,768	0	0	0	182,001,768
Aportaciones	170,173,857	0	0	0	170,173,857
Donaciones de Capital	8,419,446	0	0	0	8,419,446
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,408,465	0	0	0	3,408,465
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	98,077,174	13,878,219	0	111,955,393
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	13,878,219	0	13,878,219
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	95,077,029	0	0	95,077,029
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	3,000,145	0	0	3,000,145
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	182,001,768	98,077,174	13,878,219	0	293,957,161
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	29,999,999	0	0	0	29,999,999
Aportaciones	29,999,999	0	0	0	29,999,999
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	13,878,219	6,232,493	0	20,110,712
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	6,232,493	0	6,232,493
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	13,184,308	0	0	13,184,308
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	693,911	0	0	693,911
Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2015	212,001,767	111,955,393	6,232,493	0	330,189,653

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


Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
Director General


Elaboró: Horatio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

Ente Público: ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	309,323,536	1,436,005,434	1,398,630,940	346,698,030	37,374,494
Activo Circulante	138,363,254	1,422,431,366	1,329,478,470	231,316,150	92,952,896
Efectivo y Equivalentes	112,300,430	1,004,574,637	906,406,815	210,468,252	98,167,822
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,871,285	395,516,921	402,117,995	14,270,211	-6,601,074
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,191,539	22,339,808	20,953,660	6,577,687	1,386,148
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	170,960,282	13,574,068	69,152,470	115,381,880	-55,578,402
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	6,360,552	0	600,000	5,760,552	-600,000
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	122,284,315	13,574,068	48,504,486	87,353,897	-34,930,418
Bienes Muebles	39,780,706	0	0	39,780,706	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-30,359,669	0	4,903,224	-35,262,893	-4,903,224
Activos Diferidos	34,186,016	0	15,144,760	19,041,256	-15,144,760
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-1,291,638	0	0	-1,291,638	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.


Autorizó: Miguel Ángel Seyvín Hernández
Director General


Elaboró: Hibracio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

Ente Público: ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			15,366,375	16,508,377
Total Deuda y Otros Pasivos			15,366,375	16,508,377

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

Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
Director General

Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

Ente Público: ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	299,680,279	184,335,827	Origen	0	0
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	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	61,879,262	41,669,495
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	61,879,262	41,669,495
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	251,607,201	176,307,578	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	-61,879,262	-41,669,495
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0			
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	29,999,999	0	Origen	-2,873,893	1,886,158
Otros Orígenes de Operación	18,073,079	8,028,249	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	136,759,302	109,276,965	Interno	0	0
Servicios Personales	22,702,486	22,701,526	Externo	0	0
Materiales y Suministros	10,446,385	11,831,123	Otros Orígenes de Financiamiento	-2,873,893	1,886,158
Servicios Generales	102,361,797	73,570,150	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	-2,873,893	1,886,158
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	98,167,822	35,275,525
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	112,300,430	77,024,905
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	210,468,252	112,300,430
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	1,248,634	1,174,166			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	162,920,977	75,058,862			

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

Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
Director General

Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015

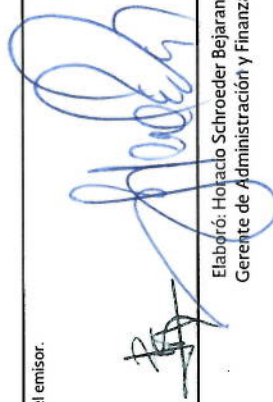
CUENTA PÚBLICA 2015
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
(PESOS)

Ente Público: ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Monto
Total de Patrimonio del ente público	330,189,653
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	60.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	198,113,792

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


Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
Director General


Elaboró: Hótarlo Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2015

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

INFORMES DE PASIVOS CONTINGENTES

La Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., no cuenta con Pasivos Contingentes al cierre del ejercicio 2015 y que puedan repercutir en el futuro, sin embargo se realizó provisión de los Beneficios por Terminación y Beneficios por Retiro para el personal de la Entidad, de acuerdo a la Valuación Actuarial para efectos contables de conformidad con los lineamientos establecidos en la Norma de Información Financiera General Gubernamental para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales, realizada por actuario certificado en pasivos contingentes.

	2015	2014
Beneficios por Terminación	\$ 2,329,873	\$ 2,325,799
Beneficios por Retiro	5,085,037	4,668,124
Total	\$ 7,414,910	\$ 6,993,923


Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
Director General


Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2015

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS: \$)

NOTAS DE DESGLOSE

♦ I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Los saldos corresponden a recursos propios destinados al cumplimiento de obligaciones, para inversiones y gastos de operación.

La integración del rubro de efectivo y por institución bancaria es el siguiente:

Concepto	2015	2014
Caja	33,000	28,000
Bancos		
BBVA Bancomer CTA 0451963627	1,427,415	1,106,964
BBVA Bancomer CTA 0451963635	20,184,749	1,345,111
BBVA Bancomer CTA 0147685726	15,498	15,498
Banamex CTA 3625370352	2,618,745	360,609
Total	24,246,407	2,828,182

Inversiones en Valores a Corto Plazo.

El saldo de esta cuenta corresponde a valores adquiridos con carácter temporal y su disponibilidad es a plazo diario, los cuales son efectuados a través de contratos de inversión con distintas instituciones financieras en valores gubernamentales en cumplimiento a los lineamientos para el manejo de Disponibilidades Financieras de las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal, se integran como sigue al 31 de diciembre de 2015 y 2014:

Concepto	Contrato de Inversión	2015	2014
BBVA Bancomer	2035207533	85,525,328	51,854,570
Banamex	745355718	100,663,517	57,589,678
Total		186,188,845	109,444,248

Cuenta Pública 2015

* Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, los derechos a recibir efectivo corresponden a:

Concepto	2015	2014
1) Oceanografía, S.A. de C.V.	2,124,711	2,271,091
1) PEMEX Exploración y Producción	2,348,538	2,256,474
2) Inchcape Shipping Services LTD	716,657	-
2) Aet Inc Limited	400,528	-
2) V8 Pool Inc C/O Navig8 PTE LTD	388,029	-
2) Pantheon Tankers Management Ltd	393,187	-
2) Construcciones Soldet de México, S.A. de C.V.	158,511	6,514,277
1) Representaciones y Distribuciones Eyya, S.A. de C.V.	9,192	366,275
2) Otros	2,495,654	1,369,627
Deudores Diversos	28,947	11,493
Total	9,063,954	12,789,237

Se generan por:

- 1) Contratos de Cesión Parcial de Derechos y Obligaciones.
 - 2) Corresponden a uso de infraestructura y servicios portuarios.
- La agrupación por antigüedad al 31 de diciembre de 2015, es la siguiente

Antigüedad	A 30 días	< a 180 días	< a 365 días	Total
Monto	6,285,136	1,024,524	1,725,347	9,035,007

Los valores consignados a 30 días se recuperan antes de los mismos, los menores de 180 días estos se están recuperado gradualmente, de los importes menores a 365 días, 1,489,012 pesos, corresponden a Oceanografía, S.A. de C.V. por cesión parcial de derechos e intereses, para su recuperación se han realizado gestiones de cobro con el representante legal de la empresa.

Impuesto al Valor Agregado Acreditable

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

Cuenta Pública 2015

Concepto	2015	2014
Impuesto al Valor Agregado No Pagado	3,114,944	2,371,977

▪ Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

A Corto Plazo

Concepto	2015	2014
Prima de Seguros	6,556,447	5,170,300
Fianzas	21,240	21,239
Total	6,577,687	5,191,539

▪ Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios) "Sin información que revelar"

▪ Otros Activos Circulantes

Impuestos a Favor

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

Concepto	2015	2014
Impuesto Sobre la Renta	4,736	176,129
Impuesto Empresarial a Tasa Única	-	3,426,742
Impuesto al Valor Agregado	2,086,577	2,107,200
Total	2,091,313	5,710,071

Impuesto al Valor Agregado

El origen del saldo corresponde al Impuesto al Valor Agregado trasladado a la Entidad por las adquisiciones de bienes y servicios el cual se acreditará en los pagos correspondientes del Impuesto al Valor Agregado, que se genere en periodos posteriores.

- ACTIVO NO CIRCULANTE

▪ Inversiones Financieras. "Sin información que revelar"

Cuenta Pública 2015

▪ Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo.

A Largo Plazo

Concepto	2015	2014
Unión de Iniciativa, S.A. de C.V.	5,012,491	5,012,491
Enterprise Shipping, S.A. de C.V.	699,821	1,299,821
Depósitos en Garantía	48,240	48,240
Subtotal	5,760,552	6,360,552
Estimación Para Cuentas Incobrables	(1,291,638)	(1,291,638)
Total	4,468,914	5,068,914

Respecto de la cuenta por cobrar con Unión de Iniciativa, S.A. de C.V., la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., celebró en el año de 2007 mediante instrumento público un convenio de reestructuración de adeudo con garantía hipotecaria; promoviéndose demanda en la vía especial hipotecaria con número 110/2012 reclamándose la suerte principal del adeudo dictándose sentencia a favor de la entidad, por acuerdo del día 25 de junio de 2015 se tuvo por adjudicado en favor de la entidad el bien inmueble descrito con anterioridad. Al 31 de diciembre de 2015, nos encontramos realizando los trámites correspondientes ante la notaría pública, para llevar a cabo la escrituración de dicho bien. El adeudo de Enterprise Shipping, S.A. de C.V. por el uso de la infraestructura portuaria, para su recuperación se formalizó convenio de pago, por el total del adeudo, sobre el cual se realizaron cobros en 2015 por 600,000.0 pesos.

▪ Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Integración de los Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto						2015		2014	
		Monto Original	Actualización	Subtotal	Depreciación Acumulada	Total	Total		
Bienes Muebles									
Mobiliario y Equipo de Administración:									
Mobiliario		754,694	127,095	881,789	747,148	134,641		170,193	
Equipo de Administración		480,890	85,097	565,987	456,488	109,499		133,730	
Equipo Informático		1,868,273	247,723	2,115,996	2,115,996	-		4,300	
Subtotal		3,103,857	459,915	3,563,772	3,319,632	244,140		308,223	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo:									
Equipos y Aparatos Audiovisuales		153,426	-	153,426	91,603	61,823		75,004	
Cámara Fotográficas y de Video		76,286	7,968	84,254	54,478	29,776		36,638	
Subtotal		229,712	7,968	237,680	146,081	91,599		111,642	
Equipo de Transporte:									
Vehículos Terrestre		1,734,585	165,815	1,900,400	1,900,392	8		-	

Cuenta Pública 2015

Vehículos y Equipos Marítimos	13,533,722		580,169	14,113,891	7,351,197	6,762,694	7,574,724
Subtotal	15,268,307		745,984	16,014,291	9,251,589	6,762,702	7,574,724
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas:							
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	13,823,780		74,062	13,897,842	7,435,865	6,461,977	7,812,967
Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico	452,320		-	452,320	104,099	348,221	393,110
Herramientas y Maquinas	16,322		1,454	17,776	12,786	4,990	6,622
Herramientas							
Otros Bienes Muebles	5,295,819		301,206	5,597,025	3,518,307	2,078,718	2,417,086
Subtotal	19,588,241		376,722	19,964,963	11,071,057	8,893,906	10,629,785
Suma de Bienes Muebles	39,190,117		1,590,589	39,780,706	23,788,359	15,992,347	18,624,374
Bienes Inmuebles							
Infraestructura	2,371,008		-	2,371,008	711,302	1,659,706	1,778,256
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	84,982,889		-	84,982,889	10,763,232	74,219,657	111,302,722
Suma de Bienes Inmuebles	87,353,897		-	87,353,897	11,474,534	75,879,363	113,080,978
Total Bienes Muebles e Inmuebles	125,544,014		1,590,589	127,134,603	35,262,893	91,871,710	131,705,352

El cargo a resultados por concepto de depreciaciones al 31 de diciembre de 2015 y 2014, fue de 4,903,224 pesos y 4,931,859 pesos respectivamente.

Al 31 de diciembre de 2015, la empresa muestra en el rubro de Construcciones; obras que a esa fecha no han sido transferidas a la federación en cantidad de 41,929,962 pesos y las cuales al ser transferidas en el futuro tendrán una aplicación al resultado del año en que se realice dicha transferencia, por lo que esas obras no son depreciadas en forma anual (ver nota de gestión 6f).

Producto de la conciliación Contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2015.

Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles e inmuebles	Conciliación
Bienes Muebles		
39,780,706	39,780,706	0
Bienes Inmuebles/		
87,353,897	0	87,353,897

1/ La relación de los bienes inmuebles, no aplicó a esta entidad, de acuerdo su instructivo de llenado, debido a que no considerarán las cuentas de infraestructura y Construcciones en proceso en bienes propios.

* Estimaciones y Deterioros. "Sin información que revelar"

* Activos diferidos

Cuenta Pública 2015

Al 31 de diciembre 2015 y 2014, esta cuenta está integrada como sigue:

Concepto	2015	2014
Participación de los Trabajadores en las Utilidades Diferida	4,665,850	8,452,914
Impuesto Sobre la Renta Diferido	14,375,406	25,733,102
Total	19,041,256	34,186,016

▪ Otros Activos. "Sin información que revelar"

- PASIVO

▪ Cuentas y Documentos por Pagar

▪ Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue y su vencimiento es mayor a 30 días.

Proveedores	2015	2014
Protección y Alarmas, S.A. de C.V.	264,803	264,803
Total	264,803	264,803

▪ Retenciones y Contribuciones por Pagar

Retenciones y Contribuciones por Pagar	2015	2014
ISR Retención	782,005	790,489
ISR Propio	650,390	-
IVA Retenido	38,754	37,726
Impuesto Sobre Nomina	88,142	39,074
Impuesto al Valor Agregado	1,828,064	2,595,417
Aportaciones de Seguridad Social	441,008	452,716
Amortización de Infonavit	110,824	84,661
Contraprestaciones	984,527	897,436
Retención 5 al millar	177,871	83,467
Retención 2 al millar	13,526	16,398
Total retenciones y contribuciones por pagar	5,115,111	4,997,384
Total cuentas por pagar a corto plazo	5,379,914	5,262,187

Cuenta Pública 2015

Estas contribuciones corresponden a los impuestos y retenciones al cierre del ejercicio y pagados en su totalidad en el 2016, con excepción del impuesto al valor agregado no cobrado al cierre del ejercicio.

- **Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto y Largo Plazo.**

Al 31 de diciembre 2015 y 2014, esta cuenta está integrada como sigue:

Concepto	2015	2014
Acreedores Diversos	189,122	175,290
Ingresos por Clasificar	2,264,910	1,687,109
PTU por Pagar	1,259,521	1,247,866
Total	3,713,553	3,110,265

- **Provisiones a Largo Plazo**

De conformidad a la Norma de Información Financiera General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales, emitida por la Unidad de Contabilidad e Información sobre la Gestión Pública, con vigencia a partir de 2012; se informa que la API de Dos Bocas, realizó un estudio actuarial que permite reconocer los pasivos por obligaciones laborales, determinados conforme a lo establecido en la Norma de Información Financiera D-3, "Beneficios a los Empleados" emitida por el Consejo Mexicano De Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF); esto con el fin de realizar el registro de estos pasivos por concepto de beneficios por terminación y beneficios al retiro de los trabajadores para 2015 y 2014, siendo el siguiente:

Concepto	2015	2014
Beneficios Por Terminación	2,329,873	2,325,799
Beneficios por Retiro	5,085,037	4,668,124
Total	7,414,910	6,993,923

- **Pasivos Diferidos y Otros. "Sin información que revelar"**

♦ II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos percibidos al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integran como sigue:

	2015	2014
Uso de Infraestructura	145,449,684	89,668,330
Servicios Portuarios	26,898,732	19,972,806

Cuenta Pública 2015

Cesión de Derechos	50,186,511	47,452,557
Uso Temporal de Áreas	14,769,243	19,114,582
Otros Ingresos por servicios	10,288,108	2,311,872
Total ingresos de Operación	247,592,278	178,520,147

- OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

Los otros ingresos y beneficios varios al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integran como sigue:

	2015	2014
Recuperación de Seguros	9,329,472	-
Penalización a Clientes y Proveedores	95,763	82,277
Recuperación de daños de Infraestructura	8,000	937,901
Bases de Licitación	-	80,000
Arrendamiento de Maquinaria	-	300
Otros Diversos	347,514	1,317,495
Utilidad cambiaria	626,410	640
Total	10,407,159	2,418,613

- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.

- Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y provisiones y otros gastos

Al 31 de diciembre 2015 y 2014, están integrados como sigue:

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y provisiones

Depreciaciones y Amortizaciones	2015	2014
Depreciaciones	4,903,224	4,931,859
Amortizaciones de seguros y fianzas	20,098,745	14,544,681
	25,001,969	19,476,540

Otros gastos	2015	2014
Mantenimiento de obra	48,548,754	10,559,337
Participación de los trabajadores en las utilidades	1,259,521	1,141,691
Participación de los trabajadores en las utilidades diferida	3,787,064	913,465
Impuesto sobre la renta	7,188,138	556,573
Impuesto sobre la renta diferido	11,357,696	6,729,515
Otros gastos	158,143	1,299,308
	72,299,316	21,199,889

Cuenta Pública 2015

El efecto de los impuestos diferidos al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se determina de la siguiente manera:
Impuesto Sobre La Renta (I.S.R.) y Participación de los Trabajadores en las Utilidades (P.T.U.):

Concepto	2015	2014
Gastos no pagados con personas físicas	334,768	2,887,631
Reserva de cuentas incobrables	1,291,638	1,291,638
Anticipo de Clientes	2,284,909	1,687,109
Provisión de Liquidaciones D-3	7,414,910	6,993,923
Seguros pendientes de amortizar	(6,577,687)	(5,191,539)
PTU por pagar	1,259,521	1,247,866
Obras en Proceso pendientes de transferir al Gobierno Federal	41,929,962	76,860,380
Base ISR Diferido	47,918,021	85,777,008
Tasa	30%	30%
ISR Diferido	14,375,406	25,733,102
PTU por pagar	(1,259,521)	(1,247,866)
Base PTU Diferida	46,658,500	84,529,142
Tasa para PTU	10%	10%
PTU Diferida	4,665,850	8,452,914
Total impuestos diferidos	19,041,256	34,186,016

♦ III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

- CAPITAL SOCIAL (PATRIMONIO CONTRIBUIDO)

• Modificaciones al Patrimonio Contribuido y Generado.

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 el capital social está representado por acciones con valor nominal de cien pesos a cada una y se integra como sigue:

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	TOTAL
Patrimonio al Final del Ejercicio 2013	182,001,768	98,077,174	-	280,078,987
Aportaciones	-	-	-	-
Actualizaciones	-	-	-	-
Resultado del Ejercicio:	-	-	-	-
Ahorro/(Desahorro)	-	-	13,878,219	13,878,219
Exceso o insuficiencia en la actualización del Patrimonio	-	-	-	-
Patrimonio al Final del Ejercicio 2014	182,001,768	98,077,174	13,878,219	293,957,161
Cambios en la Hacienda Pública	29,999,999	-	-	29,999,999

/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015						
Aportaciones	29,999,999	-	-	-	-	29,999,999
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto	-	13,878,219	6,232,493	20,110,712		
Resultado del Ejercicio:	-	-	6,232,493	6,232,493		
Anorro/(Desahorro)	-	-	-	-	-	-
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	13,184,308	-	13,878,219		
Revaluó	-	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	693,911	-	-	-
Patrimonio al Final del Ejercicio 2015	212,001,767	111,955,393	6,232,493	330,189,653		

- CAPITAL CONTABLE Y RESTRICCIONES A LAS UTILIDADES ACUMULADAS.

◆ IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

~
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

El análisis de los saldos inicial y final al 31 de diciembre de 2015 y 2014 que figuran en la última parte del Estado de Flujo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2015	2014
Efectivo	33,000	28,000
Bancos/Tesorería	24,246,407	2,828,182
Inversiones Temporales	186,188,845	109,444,248
	210,468,252	112,300,430

Cuenta Pública 2015

▪ Detalle de Adquisición de Bienes muebles e Inmuebles:

Concepto	2015	2014
Bienes muebles:		
Maquinaria otros equipos y herramientas	-	-
Bienes inmuebles:		
Obras aplicadas al activo fijo	13,330,507	29,831,684
Obras aplicadas a resultados	48,548,755	11,837,811
Total	61,879,262	41,669,495

En el ejercicio 2015, la entidad ejerció obras con recursos propios por 31,879,263 pesos y se realizaron obras de mantenimiento con recursos fiscales por 29,999,999 pesos.

▪ Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto. "Sin información que revelar"

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

▪ Conciliación Entre Los Ingresos Presupuestales y Contables.

La conciliación entre las cifras financieras y las presupuestales es la siguiente:

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
1. Ingresos presupuestarios		295,943,832
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		277,008
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	277,088	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		29,999,999
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables	29,999,999	
4. Ingresos contables		266,220,841

Cuenta Pública 2015

- Conciliación Entre Los Egresos Presupuestales y Contables.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
1. Total de egresos (presupuestarios)	200,110,588
2. Menos egresos presupuestarios no contables	37,745,130
Mobiliario y equipo de administración	
Bienes Inmuebles	
Obra pública en bienes propios	13,330,508
Otros Egresos Presupuestales No Contables	24,414,622
3. Más gastos contables no presupuestarios	97,622,890
Estimaciones, depreciaciones, deterioros,	
obsolescencia y amortizaciones	25,156,774
Provisiones	612,400
Otros gastos	48,260,925
Otros Gastos Contables No Presupuestales	23,592,791
4. Total de Gasto Contable	259,989,348

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

- Cuentas de Orden Contables. "Sin información que revelar"

♦ I. ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO.

- Cuentas de Orden Presupuestarias.

Los movimientos que se efectuaron durante el período de enero a diciembre del ejercicio 2015 del presupuesto modificado autorizado es el siguiente:

- INGRESOS:

Ingresos	
Presupuesto de ingresos aprobado	146,504,366
Presupuesto de ingresos modificado	223,622,327
Presupuesto de ingresos devengado	295,943,832
Presupuesto de ingresos cobrado	299,680,279

- EGRESOS:

Egresos:	
Presupuesto de egresos aprobado	146,504,366

Cuenta Pública 2015

Presupuesto de egresos modificado	221,900,770
Presupuesto de egresos devengado	200,110,588
Presupuesto de egresos pagado	201,512,457

NOTA DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

• INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deben ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

• PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Al cierre del ejercicio 2015 la empresa opera en condiciones económico-financieras que mantienen un crecimiento constante, debido a que la ubicación en el Golfo de México del puerto Dos Bocas es estratégica, y a que la plataforma continental marina alcanza hasta 17 metros de profundidad, además de su cercanía al área de producción de hidrocarburos, siendo un puerto de vocación petrolera y derivado del auge en la actividad petrolera, se ha incrementado la operación en el Puerto de Dos Bocas, motivando la construcción adicional de 250.0 metros de muelle para atender la demanda de embarcaciones, así como el desarrollo de 70 hectáreas para uso comercial e industrial, por el interés de las empresas relacionadas con la actividad petrolera para instalarse en el puerto.

♦ AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., es una Entidad paraestatal del Gobierno Federal que fue constituida el 12 de agosto de 1999. Su actividad básica es la administración del Puerto de Dos Bocas, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados del Título de concesión otorgado por el Gobierno Federal.

- CONCESIÓN

Cuenta Pública 2015

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Puertos publicada en el Diario Oficial de la Federación el 21 de enero de 2000, 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 Dos Bocas en Paraíso Tabasco, 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.

- OBLIGACIONES CON EL GOBIERNO FEDERAL

De acuerdo al Artículo 37 de la Ley de Puertos, se cubrirán al Gobierno Federal la contraprestación por el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público y mediante oficio 349-B-212 de fecha 21 de mayo 2015 se autoriza el pago de la misma, sobre sus ingresos brutos totales, calculados sobre la base de flujo de efectivo, con una tasa del 6%, del cual se paga el 4.5% y el 1.5% se aplica al Fondo de Reserva.

♦ ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

- a) El objeto social es el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público federal, la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en el Puerto de Dos Bocas Tabasco, así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.
- b) Planear, ejecutar las acciones necesarias para la promoción, operación y desarrollo del puerto, así como construir, mantener y administrar la infraestructura portuaria de uso común para la explotación de las terminales marítimas y la prestación de servicios portuarios y conexos.
- c) El ejercicio fiscal de la Entidad es del 1 de enero al 31 de diciembre de cada año.
- d) La Entidad está constituida como una Sociedad Anónima de Capital Variable, regulada por la Ley General de Sociedades Mercantiles.
- e) Las obligaciones fiscales a su cargo son el pago del Impuesto Sobre la Renta y el impuesto al valor agregado generado a la tasa del 16%.

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

Marco laboral:

Cuenta Pública 2015

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

Régimen fiscal:

Impuesto sobre la Renta (ISR) :

La Entidad está sujeta al Impuesto Sobre la Renta (ISR), mismo que se calcula considerando como gravables o deducibles ciertos efectos de la inflación; la depreciación se calcula sobre valores en precios constantes y se acumula o deduce el efecto de la inflación sobre ciertos activos y pasivos monetarios, a través de la determinación del ajuste por inflación. Las pérdidas fiscales pueden ser amortizadas (deducidas) de las utilidades fiscales de los siguientes diez ejercicios. De conformidad con las disposiciones fiscales, la tasa aplicable para determinar el Impuesto Sobre la Renta durante el ejercicio 2015 y 2014, es del 30%.

Impuesto al Valor Agregado (IVA) :

Está sujeto al 16% por los ingresos por prestación de servicios.

Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU) :

La Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V. determina la base de la PTU con base a las disposiciones establecidas en el artículo 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, sin embargo la provisión aplicada al gasto por este concepto que se realiza al 31 de diciembre de 2015 y 2014 se limita a lo establecido por lo señalado en el artículo 127 fracción III de la Ley Federal del Trabajo. Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el pasivo por este concepto es de 1,259,521.0 pesos y 1,247,866.0 pesos, respectivamente.

Por otra parte, la Entidad está obligada a retener y enterar ciertos impuestos federales, así como a cubrir algunos estatales; entre otros, figuran los siguientes impuestos y cuotas:

En su carácter de retenedor:

- Impuesto de los ingresos por salarios y, en general, por la prestación de un servicio personal subordinado;
- Impuesto Sobre la Renta, por el pago de arrendamiento de inmuebles y de servicios profesionales a personas físicas;
- Cuotas retenidas a favor del IMSS;
- Impuesto al Valor Agregado; y,
- Retención del 5 al millar sobre obras.

A su cargo como unidad económica:

- Cuotas patronales del IMSS;

Cuenta Pública 2015

- Cuotas del 5% para el INFONAVIT;
- Cuotas del 2% para el Sistema de Ahorro para el Retiro (SAR); y,
- Impuesto estatal sobre nóminas.

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. La Entidad no forma parte de ningún fideicomiso o análogo.

♦ BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros adjuntos de la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad Paraestatal del Gobierno Federal:

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

- LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (LGCG)

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y 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 tiene por objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

Cuenta Pública 2015

A partir del año 2010 y hasta el año 2015, el CONAC ha emitido diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se establecieron las fechas para el inicio de su aplicación efectiva.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG en el cual reguló que las Entidades Paraestatales del Gobierno Federal tienen la obligación, a partir del 1 de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa, apegándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados, y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG. Consecuentemente a partir de la fecha señalada tienen la obligación de emitir la información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables siguientes:

Marco Conceptual

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

Clasificador por Objeto del Gasto

Clasificador por Tipo de Gasto

Clasificador por Rubro de Ingresos

Catálogo de Cuentas de Contabilidad

Momentos Contables de los Egresos

Momentos Contables de los Ingresos

Manual de Contabilidad Gubernamental

Normas de Información Financiera Gubernamental emitidas por la UCG de la SHCP.

- NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL EMITIDAS POR LA UCG DE LA SHCP

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

a. Después de efectuar diversas modificaciones y actualizaciones en las normas contables que estaban vigentes hasta 2011 para el Sector Paraestatal, se establecieron, como obligatorias a partir del ejercicio 2012 para dicho Sector

Cuenta Pública 2015

Paraestatal, seis Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG), una Norma de Información Financiera Gubernamental Específica (NIFGE) y una Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG), adicionalmente en la emisión del Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal correspondiente al año 2013, se incluyó una Norma de Información Financiera Gubernamental General, relativa al cierre del ejercicio.

Las normas gubernamentales aplicables para los ejercicios de 2015 y 2014 son:

Las normas gubernamentales aplicables para los ejercicios de 2015 y 2014	
NIFGG SP 01	Control presupuestario de los ingresos y de los gastos
NIFGG SP 02	Subsidios y transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades
NIFGG SP 03	Estimación de cuentas incobrables
NIFGG SP 04	Re expresión
NIFGG SP 05	Obligaciones laborales
NIFGG SP 06	Arrendamiento financiero
NIFGE SP 01	Proyectos de infraestructura productiva de largo plazo "PIDIREGAS"
NACG 01	Disposiciones aplicables al archivo contable gubernamental

- b. Las normas contables Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio y Parámetros de Estimación de Vida Útil, emitidas por el CONAC el 27 de diciembre de 2010, 13 de diciembre de 2011 y 15 de agosto de 2012, respectivamente, son de aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2013.

Cuenta Pública 2015

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

Adicionalmente, dicha UCG emitió el oficio circular de fecha 17 de febrero de 2016 denominado "Lineamientos específicos para las empresas productivas del Estado y entidades que conforman el Sector Paraestatal, para la integración de la información contable para efectos de la elaboración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2015", en el cual se establecen los términos y los formatos aplicables para la elaboración de los estados financieros para efectos de ser dictaminados por parte de los auditores externos y para la integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal del año 2015.

- NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA MEXICANAS

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V. aplicó en forma supletoria la NIF D-4 Impuestos a la utilidad, para determinar el efecto de los impuestos diferidos. La empresa, no cuenta con autorización expresa de la Dirección de Normas de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la SHCP para utilizar supletoriamente alguna de las NIF Mexicanas.

♦ POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables adoptadas por la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., se resumen a continuación:

- BASES DE CONTABILIZACIÓN:

El registro de las operaciones se apegó, de manera obligatoria al marco conceptual y postulados básicos de contabilidad gubernamental y a las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG), la Norma de Información Financiera Gubernamental Específica (NIFGE) y la Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG), emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, tal como lo indica la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la Gestión Pública (UCGIP), en su Oficio No. 309-A-11-0248/2012 de fecha 14 de septiembre de 2012.

Los registros contables de la Entidad se llevan con base acumulativa. La contabilización de las transacciones de gasto se reconoce conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro, como se indica en el Art. 34 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Cuenta Pública 2015

-- RECONOCIMIENTO DE LOS EFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA:

Los estados financieros que se acompañan, han sido preparados de conformidad con las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG) y con las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas o transferidas al Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C (CINIF), vigentes a partir del 1° de enero de 2006, y están expresados en pesos mexicanos.

Con fecha 1° de enero de 2008 entró en vigor la NIF B-10 "Efectos de la inflación", que tiene como objeto establecer la norma que sirve de base para el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, la cual sustituyó al boletín B-10 "Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera (documento integrado)" en dicha NIF B-10 se establecen dos entornos económicos en los que podrá operar la entidad en determinado momento. Uno es el "inflacionario" el cual corresponde cuando la inflación es igual o mayor que el 26% acumulado en los tres ejercicios anuales anteriores, el otro entorno "no inflacionario" que es cuando la inflación acumulada en los últimos tres años es menor a dicho porcentaje. Por lo que se refiere al ejercicio 2015, la API de Dos Bocas aplica de la norma NIFGG SP 04 "Re expresión".

La inflación acumulada en los últimos tres ejercicios sociales es menor al 26% razón por la cual la entidad presenta sus estados financieros en un entorno no inflacionario por lo cual no reconoce los efectos de la inflación en los estados financieros. La última re expresión integral reconocida en los estados financieros fue al 31 de diciembre de 2007.

El porcentaje de inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores, es el siguiente:

Ejercicio	%
2013	3.97
2014	4.08
2015	2.13
Suma	10.18

-- EFECTIVO:

Corresponde a moneda de curso legal en caja y en depósitos bancarios disponibles para la operación de la API de Dos Bocas.

- INVERSIONES DE REALIZACIÓN INMEDIATA:

Se registran a su costo de adquisición, que es similar al del mercado. Sus rendimientos se reconocen en los resultados conforme se devengan.

Cuenta Pública 2015

- CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR:

Representan derechos exigibles originados por los servicios prestados a favor del API y a cargo de terceros pendientes de recuperar y/o comprobar al cierre de cada periodo.

- INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO:

Se registran al costo de adquisición, sin embargo al cierre del ejercicio no se actualizaron en cumplimiento a lo indicado en el inciso b) de esta nota.

Su depreciación se calcula sobre la inversión actualizada siguiendo el método de línea recta a partir del mes siguiente al de su adquisición, aplicando las tasas máximas que autoriza la Ley del Impuesto Sobre la Renta como a continuación se indica.

Concepto	%
Maquinaria y equipo	10
Equipo de transporte	25
Equipo marítimo	06
Equipo de cómputo	30
Equipo de comunicación	10
Construcciones	05

Al 31 de diciembre de 2015, la depreciación acumulada del ejercicio de inmuebles, maquinaria y equipo no se actualizó de acuerdo a lo mencionado en el inciso b) de esta nota.

En el rubro de construcciones, la empresa registra las obras que en el futuro serán transferidas al Gobierno Federal y las cuales no se someten al procedimiento de depreciación señalado anteriormente, la empresa tiene como política contable reconocer como otros gastos las transferencias de los activos que realiza al Gobierno General, de conformidad con la resolución favorable obtenido por la entidad de la Administración General Jurídica, Administración Central de Normatividad de Impuestos Internos, con número de control 600-04-04-2009-74695 en el año de 2009.

- 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.

Cuenta Pública 2015

- TRATAMIENTO CONTABLE DE LOS IMPUESTOS DIFERIDOS:

La entidad determina los Impuestos a la utilidad y (diferidos) con base en método de activos y pasivos, mencionados en la NIF D-4 Impuestos a la Utilidad, bajo este método a todas las diferencias que surgen entre los valores contables y fiscales se les aplica la tasa del Impuesto Sobre la Renta (ISR), vigente a la fecha del balance general, o bien aquellas tasas promulgadas y establecidas en las condiciones fiscales a esa fecha y que estarán vigentes al momento en que se estima que los activos y pasivos por impuestos diferidos se recuperaran o, liquidaran respectivamente.

La entidad evalúa periódicamente la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos creando en su caso una estimación sobre aquellos montos en lo que existe una alta probabilidad de recuperación. El ISR causado del año se carga al resultado y se presenta en el pasivo exigible a un plazo menor de un año, la partida diferida se presenta en el balance general como un activo o pasivo.

- PROVEEDORES:

Corresponde a los adeudos pendientes de pago al cierre de cada periodo a los proveedores y/o prestadores de bienes y servicios.

- PAGOS POR SEPARACIÓN:

Con relación a la Norma de Información Financiera General para el Sector Paraestatal "Obligaciones Laborales" (NIFGG SP 05), emitida por las Unidad de Contabilidad e Información sobre la Gestión Pública, con vigencia a partir de 2012; se informa que la API de Dos Bocas, realizó un estudio actuarial que permite reconocer los pasivos por obligaciones laborales, determinados conforme a lo establecido en la Norma de Información Financiera D-3, emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., actividad que actualmente desarrolla el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF); esto con el fin de realizar el registro de estos pasivos por concepto de beneficios por terminación y beneficios al retiro de los trabajadores para 2015.

- CAPITAL CONTABLE

El Gobierno Federal a través de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes realizó transferencias de recursos, las cuales fueron registradas de acuerdo a la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP 02), para el registro contable de los subsidios y transferencias corrientes y las aportaciones de capital en el sector paraestatal.

Cuenta Pública 2015

- INGRESOS:

La entidad percibe ingresos por la explotación de bienes de dominio público, derivados de la concesión otorgada por el Gobierno Federal, los ingresos se reconocen en el período en el cual existe el derecho al cobro y la obligación del cliente al pago de la contraprestación pactada, derivado de los contratos de cesión parcial de derechos y obligaciones, de prestación de servicios portuarios y por uso de infraestructura portuaria de acuerdo a la regulación tarifaria.

- GASTOS

Se reconocen los gastos en el momento en el que surge la obligación de pago, siempre que se cumpla con las formalidades legales y normativas aplicables a la entidad, atendiendo a la asociación de ingresos y egresos.

- OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA:

Las transacciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio en vigor a la fecha de su operación. La diferencia por fluctuación se registra afectando la partida específica en el gasto o ingreso, según sea una pérdida o utilidad respectivamente.

♦ POSICIÓN DE MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

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 costo integral de financiamiento.

♦ REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO. "Sin Información Que Revelar"

♦ FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS. "Sin Información Que Revelar"

♦ REPORTES DE RECAUDACIÓN. "Sin Información Que Revelar"

Cuenta Pública 2015

- ♦ INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA. "Sin Información Que Revelar"
- ♦ CALIFICACIONES OTORGADAS. "Sin Información Que Revelar"
- ♦ PROCESO DE MEJORA. "Sin Información Que Revelar"
- ♦ INFORMACIÓN POR SEGMENTOS. "Sin Información Que Revelar"
- ♦ EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE. "Sin Información Que Revelar"
- ♦ PARTES RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, las cuentas por cobrar con partes relacionadas se presentan en el rubro de cuentas por cobrar (ver nota 1b), y se integra de la siguiente manera:

	2015	2014
PEMEX Exploración y Producción	2,348,538	2,256,474

Las operaciones realizadas con la empresa relacionada fueron las siguientes:

	2015	2014
Ingresos por cesión parcial de derechos	24,295,221	23,342,834

Compromisos y Contingencias

La Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., celebró en el año de 2007 mediante instrumento público un convenio de reestructuración de adeudo con garantía hipotecaria; promoviéndose demanda en la vía especial hipotecaria con número 110/2012 reclamándose la suerte principal del adeudo; dictándose sentencia a favor de la entidad, por acuerdo del día 25 de junio de 2015 se tuvo por adjudicado en favor de la entidad el bien inmueble descrito con anterioridad. Al 31 de

Cuenta Pública 2015

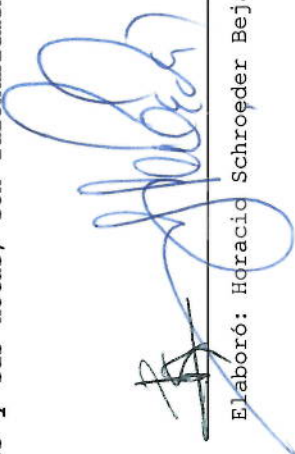
diciembre de 2015, nos encontramos realizando los trámites correspondientes ante la notaría pública, para llevar a cabo la escrituración de dicho bien.

El 18 de marzo de 2016, la entidad autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos y sus notas al 31 de diciembre de 2015.

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


Autorizó: Miguel Ángel Servín
Hernández

Director General


Elaboró: Hdracio Schroeder Bejarano

Gerente de Administración y
Finanzas



**ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL
DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.**

**INFORME DE AUDITORIA SOBRE SUS
ESTADOS PRESUPUESTARIOS
DICTAMINADOS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
ESTADOS PRESUPUESTARIOS DICTAMINADOS
Al 31 de diciembre de 2015

INDICE

<u>Contenido</u>	<u>Página</u>
Opinión de los auditores.....	1
Estado Analítico de Ingresos.....	3
Ingresos de Flujos de Efectico.....	4
Egresos de Flujos de Efectivo.....	5
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación:	
• Administrativa.....	6
• Administrativa (armonizado).....	7
• Económica y por Objeto del Gasto.....	8
• Económica (armonizado).....	10
• Por objeto del gasto (armonizado).....	11
• Funcional Programática.....	12
• Funcional (armonizado).....	17
Gasto por categoría programática.....	18
Gasto por categoría programática armonizado.....	22
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables.....	23
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables.....	24
Notas a los Estados Presupuestarios.....	25



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA A LOS MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO DE LA ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V. correspondientes al ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo, analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa (armonizado); analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (armonizado); analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto (armonizado); analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional, analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional (armonizado); y otra información explicativa, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, 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, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados presupuestarios

La administración de la Entidad es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjunta, de conformidad con los ordenamientos antes indicados, y del control interno que la administración consideró necesario para la preparación de estos estados e información financiera presupuestaria, libres de desviación importante debido a fraude, error e incumplimiento.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados e información presupuestaria adjunta con base en nuestra auditoría, la cual llevamos a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados e información presupuestaria están libres de desviaciones importantes.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados e información financiera presupuestaria. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los estados presupuestarios, debida a fraude, error e incumplimiento. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los estados e información financiera presupuestaria por parte de la administración de la Entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

Opinión del auditor

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria de la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., mencionados en el primer párrafo de este informe, correspondientes al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones legales y normativas que se mencionan anteriormente.

Base de preparación

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

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

Mazars Auditores, S. de R.L. de C.V.

CPC Rodolfo Pérez Garrido
Socio

25 de marzo de 2016
Ciudad de México, México

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (6=5-1)
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3=1+2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	146,504,366	47,117,961	193,622,327	265,943,832	269,680,280	123,175,914
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	30,000,000	30,000,000	29,999,999	29,999,999	29,999,999
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL	146,504,366	77,117,961	223,622,327	295,943,832	299,680,279	153,175,913

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTES DE FINANCIAMIENTO	INGRESO					DIFERENCIA (6=5-1)
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3=1+2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	
INGRESOS DEL GOBIERNO	0	0	0	0	0	0
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	146,504,366	77,117,961	223,622,327	295,943,832	299,680,279	153,175,913
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	146,504,366	47,117,961	193,622,327	265,943,832	269,680,280	123,175,914
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	30,000,000	30,000,000	29,999,999	29,999,999	29,999,999
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL	146,504,366	77,117,961	223,622,327	295,943,832	299,680,279	153,175,913

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

Autentizo: Miguel Ángel Serdín Hernández
Director General

Elabora: Horacio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS*	223,625,454	335,922,757	299,680,279
DISPONIBILIDAD INICIAL	77,121,088	112,300,430	112,300,430
CORRIENTES Y DE CAPITAL	146,504,366	193,622,327	289,680,280
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	0	0	0
INTERNAS	144,300,166	186,811,429	251,607,201
EXTERNAS	144,300,166	186,811,429	251,607,201
INGRESOS DIVERSOS	2,204,200	6,810,898	18,073,079
INGRESOS DE FIDE/COMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	1,909,200	3,918,032	7,942,929
OTROS	295,000	2,892,866	10,130,150
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	30,000,000	29,999,999
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	0	0	0
CORRIENTES	0	30,000,000	29,999,999
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	30,000,000	29,999,999
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	146,504,366	223,622,327	299,680,279
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

* Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido a redondeos.

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

Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
Director General

Elaboró: Holacio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

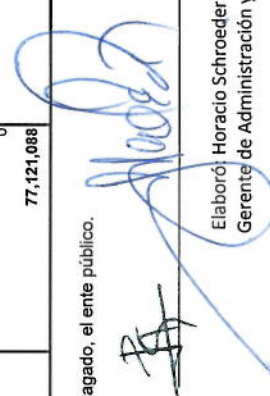
CUENTA PÚBLICA 2015
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	223,625,454	335,922,757	411,980,709
GASTO CORRIENTE	121,376,205	142,772,609	136,759,302
SERVICIOS PERSONALES	22,961,267	24,195,897	22,702,486
DE OPERACIÓN	98,414,938	117,326,412	112,808,182
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	1,250,300	1,248,634
INVERSIÓN FÍSICA	25,128,161	79,128,161	61,879,262
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	25,128,161	79,128,161	61,879,262
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	2,873,893
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	2,863,730
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	10,163
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	146,504,366	221,900,770	201,512,457
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	77,121,088	114,021,987	210,468,252

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

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


 Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
 Director General


 Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA¹⁷

09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

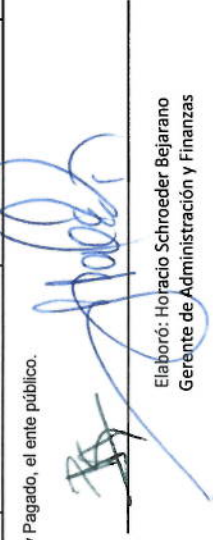
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	146,504,366	221,900,770	200,110,588	201,512,457	21,790,182

¹⁷ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

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


 Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
 Director General


 Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}

09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2	MODIFICADO 3 = (1+2)	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUBEJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.	146,504,366	75,396,404	221,900,770	200,110,588	201,512,457	21,790,182
Total del Gasto	146,504,366	75,396,404	221,900,770	200,110,588	201,512,457	21,790,182

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó Miguel Ángel Serpín Hernández
 Director General


 Elaboró: Hdracio Schroeder Bejarano
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	146,504,366	221,900,770	200,110,568	201,512,467	21,790,162
Gasto Corriente	121,376,205	142,772,609	138,231,326	139,623,032	4,541,283
Servicios Personales^{2/}	22,961,267	24,195,897	23,090,007	22,702,466	1,105,650
1000 Servicios personales	22,961,267	24,195,897	23,090,007	22,702,466	1,105,650
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	7,736,108	7,887,316	7,782,187	7,781,823	105,129
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	968,446	871,601	468,710	468,710	402,891
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,333,143	2,787,626	2,583,676	2,583,676	183,950
1400 Seguridad social	3,781,265	3,989,181	4,236,636	3,849,479	-237,455
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	7,940,622	7,840,097	8,018,798	8,018,798	-178,701
1600 Provisiones	1,201,663	830,076			830,076
Gasto De Operación	98,414,938	117,326,412	113,892,885	112,808,182	3,433,727
2000 Materiales y suministros	6,795,438	12,258,396	10,446,385	10,446,385	1,812,014
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	957,627	1,238,627	836,476	836,476	402,151
2200 Alimentos y utensilios	344,450	501,450	461,443	461,443	40,007
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	177,850	379,950	316,028	316,028	63,922
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	74,190	92,190	62,476	62,476	29,714
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	2,705,500	3,642,500	3,221,541	3,221,541	420,959
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	563,000	628,000	566,205	566,205	61,795
2800 Herramientas, relaciones y accesorios menores	1,972,721	5,775,682	4,962,216	4,982,216	793,466
3000 Servicios generales	91,619,500	105,068,013	103,446,300	102,361,797	1,621,713
3100 Servicios básicos	3,970,169	2,103,528	1,812,937	1,812,937	290,591
3200 Servicios de arrendamiento	5,504,930	11,801,930	11,537,850	11,537,850	264,080
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	35,023,888	34,553,064	34,276,461	34,276,461	276,593
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	23,658,417	21,411,417	21,339,438	21,339,438	71,979
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	14,803,814	18,775,455	17,744,498	17,744,498	1,030,957
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,416,067	1,602,067	1,074,914	1,064,502	527,153

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
3800 Servicios oficiales	655,800	1,104,800	908,613	908,613	196,187
3900 Otros servicios generales	5,086,415	12,215,762	13,251,589	12,177,498	-1,035,827
Otros De Corriente					
3000 Servicios generales		1,250,300	1,248,634	4,112,364	1,666
3900 Otros servicios generales		1,250,300	1,248,634	4,112,364	1,666
Gasto De Inversión	25,128,161	79,128,161	61,879,262	61,889,425	17,248,899
Inversión Física					
6000 Inversión pública	25,128,161	79,128,161	61,879,262	61,879,262	17,248,899
6200 Obra pública en bienes propios	25,128,161	79,128,161	61,879,262	61,879,262	17,248,899
Otros De Inversión					
3000 Servicios generales				10,163	
3900 Otros servicios generales				10,163	
				10,163	

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

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

Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
Director General

Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	121,376,205	21,396,404	142,772,609	138,231,326	139,623,032	4,541,283
Gasto De Capital	25,128,161	54,000,000	79,128,161	61,879,262	61,889,425	17,248,899
Total del Gasto	146,504,366	75,396,404	221,900,770	200,110,588	201,512,457	21,790,182

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


Autorizó: Miguel Ángel Serón Hernández
Director General


Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1	2	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO 3 = (1+2)	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUB EJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Servicios personales	22,951,267	1,234,630		24,185,897	23,090,007	22,702,486	1,105,890
Remuneraciones al personal de carácter permanente	7,736,108	151,208		7,887,316	7,782,187	7,781,823	105,129
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	968,446	-96,845		871,601	468,710	468,710	402,891
Remuneraciones adicionales y especiales	1,333,143	1,434,483		2,767,626	2,583,676	2,583,676	183,950
Seguridad social	3,781,265	217,916		3,999,181	4,236,636	3,849,479	-237,455
Otras prestaciones sociales y económicas	7,940,622	-100,525		7,840,097	8,018,798	8,018,798	-178,701
Provisiones	1,201,683	-371,607		830,076			830,076
Materiales y suministros	6,795,438	5,462,961		12,258,399	10,446,385	10,446,385	1,812,014
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	957,627	281,000		1,238,627	836,476	836,476	402,151
Alimentos y utensilios	344,450	157,000		501,450	461,443	461,443	40,007
Materiales y artículos de construcción y de reparación	177,950	202,000		379,950	316,028	316,028	63,922
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	74,190	18,000		92,190	62,476	62,476	29,714
Combustibles, lubricantes y aditivos	2,705,500	937,000		3,642,500	3,221,541	3,221,541	420,959
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	563,000	65,000		628,000	566,205	566,205	61,795
Herramientas, refacciones y accesorios menores	1,972,721	3,802,951		5,775,682	4,982,216	4,982,216	793,466
Servicios generales	91,619,500	14,698,813		106,318,313	104,694,934	106,484,324	1,623,379
Servicios básicos	3,970,169	-1,886,641		2,103,528	1,812,937	1,812,937	290,591
Servicios de arrendamiento	5,504,930	6,297,000		11,801,930	11,537,850	11,537,850	264,080
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	35,023,888	-470,834		34,553,054	34,276,461	34,276,461	276,593
Servicios financieros, bancos y comerciales	23,658,417	-2,247,000		21,411,417	21,339,438	21,339,438	71,979
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	14,803,814	3,971,641		18,775,455	17,744,498	17,744,498	1,030,957
Servicios de comunicación social y publicidad	1,500,000			1,500,000	1,500,000	1,500,000	
Servicios de traslado y viáticos	1,416,067	186,000		1,602,067	1,074,914	1,064,502	527,153
Servicios oficiales	655,800	449,000		1,104,800	908,613	908,613	196,187
Otros servicios generales	5,086,415	8,379,647		13,466,062	14,500,223	16,300,025	-1,034,161
Inversión pública	25,128,161	54,000,000		79,128,161	61,879,262	61,879,262	17,248,899
Obra pública en bienes propios	25,128,161	54,000,000		79,128,161	61,879,262	61,879,262	17,248,899
Total del Gasto	146,504,366	75,396,404		221,900,770	200,110,588	201,512,457	21,790,182

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
Director General

Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA¹
08 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						GASTO CORRIENTE						GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL	
DENOMINACIÓN						SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL	INVERSIÓN
FI	FN	SF	AL	PP	UR											CORRIENTE	N
						TOTAL APROBADO	22,981,287	98,414,938			121,376,205	25,128,161		25,128,161	146,504,366	82.8	17.2
						TOTAL MODIFICADO	24,195,897	117,328,412		1,250,300	142,772,609	79,128,161		79,128,161	221,900,770	64.3	35.7
						TOTAL DEVENGADO	23,090,007	113,892,685		1,248,634	138,231,326	61,879,262		61,879,262	200,110,588	66.1	30.9
						TOTAL PAGADO	22,702,486	112,808,182		4,112,364	139,623,032	61,879,262	10,163	61,889,425	201,512,457	69.3	30.7
						Porcentaje Pag/Aprob	98.9	114.6			115.0	246.3		246.3	137.5		
						Porcentaje Pag/Modif	93.8	96.1		328.9	97.8	78.2		78.2	90.8		
1						Gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9		100.0	87.6				87.6		
1	3					Coordinación de la Política de Gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9			87.6				87.6		
1	3	04				Función Pública											
						Aprobado	1,191,879	544,581			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,238,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9		100.0	87.6				87.6		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9			87.6				87.6		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9			87.6				87.6		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9			87.6				87.6		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9			87.6				87.6		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9			87.6				87.6		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9			87.6				87.6		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9			87.6				87.6		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9			87.6				87.6		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9			87.6				87.6		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844				2,239,844	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0				129.0		
						Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9			87.6				87.6		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno											
						Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440				1,736,440	100.0	
						Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095				2,556,095	100.0	
						Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988				2,269,988	100.0	
						Pagado	1,490,674	644,822		1							

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						GASTO CORRIENTE						GASTO DE INVERSIÓN						TOTAL	
FI	FN	SF	AI	PP	UR	DENOMINACIÓN	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	INVERSIÓN	
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9		100.0	87.6					87.6			
1	3	04	001	0001		Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno													
1	3	04	001	0001		Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440					1,736,440		100.0	
1	3	04	001	0001		Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095					2,556,095		100.0	
1	3	04	001	0001		Devenigado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988					2,269,988		100.0	
1	3	04	001	0001		Pagado	1,490,874	644,822		104,348	2,239,844					2,239,844		100.0	
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0					129.0			
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9		100.0	87.6					87.6			
1	3	04	001	0001	J2P	Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.													
1	3	04	001	0001	J2P	Aprobado	1,191,879	544,561			1,736,440					1,736,440		100.0	
1	3	04	001	0001	J2P	Modificado	1,567,684	884,061		104,350	2,556,095					2,556,095		100.0	
1	3	04	001	0001	J2P	Devenigado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988					2,269,988		100.0	
1	3	04	001	0001	J2P	Pagado	1,490,874	644,822		104,348	2,239,844					2,239,844		100.0	
1	3	04	001	0001	J2P	Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0					129.0			
1	3	04	001	0001	J2P	Porcentaje Pag/Modif	95.1	72.9		100.0	87.6					87.6			
3						Desarrollo Económico													
3	3					Aprobado	21,769,388	97,870,377			119,639,765	25,128,161				25,128,161	144,767,926	82.6	17.4
3	3					Modificado	22,628,213	116,442,351		1,145,950	140,216,514	79,128,161				79,128,161	219,344,675	63.9	36.1
3	3					Devenigado	21,573,947	113,243,105		1,144,286	135,961,338	61,879,262				61,879,262	197,840,600	68.7	31.3
3	3					Pagado	21,211,812	112,163,380		4,008,016	137,383,188	61,879,262	10,163			61,889,425	199,272,613	68.9	31.1
3	3					Porcentaje Pag/Aprob	97.4	114.6			114.8	246.3				246.3	137.6		
3	3					Porcentaje Pag/Modif	93.7	96.3		349.8	98.0	78.2				78.2	90.8		
3	5					Transporte													
3	5					Aprobado	21,769,388	97,870,377			119,639,765	25,128,161				25,128,161	144,767,926	82.6	17.4
3	5					Modificado	22,628,213	116,442,351		1,145,950	140,216,514	79,128,161				79,128,161	219,344,675	63.9	36.1
3	5					Devenigado	21,573,947	113,243,105		1,144,286	135,961,338	61,879,262				61,879,262	197,840,600	68.7	31.3
3	5					Pagado	21,211,812	112,163,380		4,008,016	137,383,188	61,879,262	10,163			61,889,425	199,272,613	68.9	31.1
3	5					Porcentaje Pag/Aprob	97.4	114.6			114.8	246.3				246.3	137.6		
3	5					Porcentaje Pag/Modif	93.7	96.3		349.8	98.0	78.2				78.2	90.8		
3	5	02				Transporte por Agua y Puertos													
3	5	02				Aprobado	21,769,388	97,870,377			119,639,765	25,128,161				25,128,161	144,767,926	82.6	17.4

CUENTA PÚBLICA 2015

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FI	FN	SF	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	INVERSIÓN N
3	5	02		Modificado	22,628,213	116,442,351		1,145,950	140,216,514	79,128,161			78,128,161	219,344,675	53.9	36.1
3	5	02		Devenegado	21,573,947	113,243,105		1,144,286	135,961,338	61,879,262			61,879,262	197,840,600	68.7	31.3
3	5	02		Pagado	21,211,812	112,163,360		4,008,016	137,303,188	61,879,262		10,163	61,869,425	199,272,613	68.9	31.1
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob	97.4	114.6			114.8	246.3			246.3	137.6		
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif	93.7	96.3			98.0	78.2			78.2	90.8		
3	5	02		Servicio de apoyo administrativo												
3	5	02		Aprobado	5,762,913	2,113,030			7,875,943					7,875,943	100.0	
3	5	02		Modificado	6,365,670	4,928,530		325,350	11,619,550					11,619,550	100.0	
3	5	02		Devenegado	5,836,731	4,635,360		325,309	10,797,400					10,797,400	100.0	
3	5	02		Pagado	5,728,206	4,611,130		3,189,039	13,528,375			10,163	10,163	13,538,538	99.9	0.1
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob	89.4	218.2			171.8	171.9				171.9		
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif	90.0	93.6		-0-	118.4	116.5				116.5		
3	5	02		Actividades de apoyo administrativo												
3	5	02		Aprobado	5,762,913	2,113,030			7,875,943					7,875,943	100.0	
3	5	02		Modificado	6,365,670	4,928,530		325,350	11,619,550					11,619,550	100.0	
3	5	02		Devenegado	5,836,731	4,635,360		325,309	10,797,400					10,797,400	100.0	
3	5	02		Pagado	5,728,206	4,611,130		325,309	10,664,545					10,664,545	100.0	
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob	99.4	218.2			135.4	135.4				135.4		
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif	90.0	93.6		100.0	91.8	91.8				91.8		
3	5	02		Administración Fortuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.												
3	5	02		Aprobado	5,762,913	2,113,030			7,875,943					7,875,943	100.0	
3	5	02		Modificado	6,365,670	4,928,530		325,350	11,619,550					11,619,550	100.0	
3	5	02		Devenegado	5,836,731	4,635,360		325,309	10,797,400					10,797,400	100.0	
3	5	02		Pagado	5,728,206	4,611,130		325,309	10,664,545					10,664,545	100.0	
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob	99.4	218.2			135.4	135.4				135.4		
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif	90.0	93.6		100.0	91.8	91.8				91.8		
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02		Operaciones Ajenas												
3	5	02		Aprobado												
3	5	02		Modificado												
3	5	02		Devenegado												
3	5	02		Pagado												
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif												
3	5</															

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA"
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

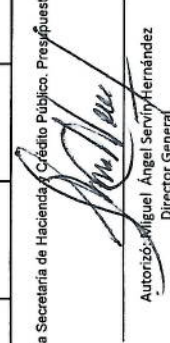
CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FI	FN	SF	AI	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	INVERSIÓN N
3	5	02	002	W001	J2P	Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.												
3	5	02	002	W001	J2P	Aprobado												
3	5	02	002	W001	J2P	Modificado												
3	5	02	002	W001	J2P	Devengado												
3	5	02	002	W001	J2P	Pagado												
3	5	02	002	W001	J2P	Porcentaje Pag/Aprob												
3	5	02	002	W001	J2P	Porcentaje Pag/Modif												
3	5	02	004			Puertos eficientes y competitivos												
3	5	02	004			Aprobado	16,006,475	95,757,347										
3	5	02	004			Modificado	16,262,543	111,513,821										
3	5	02	004			Devengado	15,737,216	108,607,745										
3	5	02	004			Pagado	15,483,606	107,552,230										
3	5	02	004			Porcentaje Pag/Aprob	96.7	112.3										
3	5	02	004			Porcentaje Pag/Modif	95.2	96.4										
3	5	02	004	E006		Operación de infraestructura marítimo-portuaria												
3	5	02	004	E006		Aprobado	16,006,475	95,757,347										
3	5	02	004	E006		Modificado	16,262,543	111,513,821										
3	5	02	004	E006		Devengado	15,737,216	108,607,745										
3	5	02	004	E006		Pagado	15,483,606	107,552,230										
3	5	02	004	E006		Porcentaje Pag/Aprob	96.7	112.3										
3	5	02	004	E006		Porcentaje Pag/Modif	95.2	96.4										
3	5	02	004	E006	J2P	Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.												
3	5	02	004	E006	J2P	Aprobado	16,006,475	95,757,347										
3	5	02	004	E006	J2P	Modificado	16,262,543	111,513,821										
3	5	02	004	E006	J2P	Devengado	15,737,216	108,607,745										
3	5	02	004	E006	J2P	Pagado	15,483,606	107,552,230										
3	5	02	004	E006	J2P	Porcentaje Pag/Aprob	96.7	112.3										
3	5	02	004	E006	J2P	Porcentaje Pag/Modif	95.2	96.4										
3	5	02	004	K004		Proyectos de infraestructura económica de puertos												
3	5	02	004	K004		Aprobado												
3	5	02	004	K004		Modificado												
3	5	02	004	K004		Devengado												
3	5	02	004	K004		Pagado												

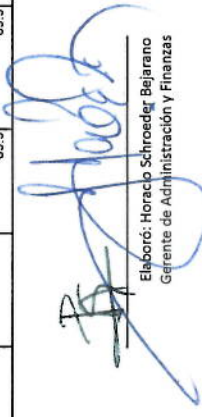
CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN				GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL	
FI	FN	SF	AI	PP	UR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	INVERSIÓN N
3	5	02	004	K004		Porcentaje Pag/Aprob					53.1			53.1	53.1		
3	5	02	004	K004		Porcentaje Pag/Modif					53.1			53.1	53.1		
3	5	02	004	K004	J2P	Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.											
3	5	02	004	K004	J2P	Aprobado					25,128,161			25,128,161	25,128,161		100.0
3	5	02	004	K004	J2P	Modificado					25,128,161			25,128,161	25,128,161		100.0
3	5	02	004	K004	J2P	Devengado					13,330,507			13,330,507	13,330,507		100.0
3	5	02	004	K004	J2P	Pagado					13,330,507			13,330,507	13,330,507		100.0
3	5	02	004	K004	J2P	Porcentaje Pag/Aprob					53.1			53.1	53.1		
3	5	02	004	K004	J2P	Porcentaje Pag/Modif					53.1			53.1	53.1		
3	5	02	004	K027		Mantenimiento de infraestructura											
3	5	02	004	K027		Aprobado					54,000,000			54,000,000	54,000,000		100.0
3	5	02	004	K027		Modificado					48,548,755			48,548,755	48,548,755		100.0
3	5	02	004	K027		Devengado					48,548,755			48,548,755	48,548,755		100.0
3	5	02	004	K027		Pagado											
3	5	02	004	K027		Porcentaje Pag/Aprob					89.9			89.9	89.9		
3	5	02	004	K027		Porcentaje Pag/Modif											
3	5	02	004	K027	J2P	Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.											
3	5	02	004	K027	J2P	Aprobado					54,000,000			54,000,000	54,000,000		100.0
3	5	02	004	K027	J2P	Modificado					48,548,755			48,548,755	48,548,755		100.0
3	5	02	004	K027	J2P	Devengado					48,548,755			48,548,755	48,548,755		100.0
3	5	02	004	K027	J2P	Pagado											
3	5	02	004	K027	J2P	Porcentaje Pag/Aprob					89.9			89.9	89.9		
3	5	02	004	K027	J2P	Porcentaje Pag/Modif											

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

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


Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
Director General


Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

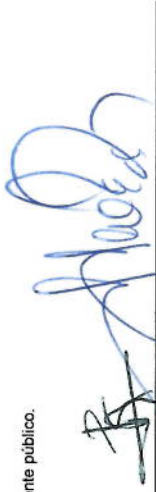
CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2	MODIFICADO 3 = (1+2)	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUB EJERCICIO ^{2/} 5 = (3-4)
Gobierno						
Coordinación de la Política de Gobierno	1,736,440	819,655	2,556,095	2,269,988	2,239,844	286,107
Desarrollo Económico	1,736,440	819,655	2,556,095	2,269,988	2,239,844	286,107
Transporte	144,767,926	74,576,749	219,344,675	197,840,600	199,272,613	21,504,075
	144,767,926	74,576,749	219,344,675	197,840,600	199,272,613	21,504,075
Total del Gasto	146,504,366	75,396,404	221,900,770	200,110,588	201,512,457	21,790,182

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
 Director General


 Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{IV}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN					TOTAL	
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROYECTO		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL	
															CORRIENTE	INVERSIÓN
				Programas Federales												
				TOTAL APROBADO	22,961,267	96,414,936			121,376,203	25,128,161			25,128,161	146,504,366	82.8	17.2
				TOTAL MODIFICADO	24,195,897	117,326,412		1,250,300	142,772,609	79,128,161			79,128,161	221,900,770	64.3	35.7
				TOTAL DEVENGADO	23,060,007	113,892,655		1,248,634	136,231,326	61,879,262			61,879,262	200,110,588	58.1	30.9
				TOTAL PAGADO	22,702,486	112,806,182		4,112,364	135,823,032	61,879,262		10,163	61,889,425	201,512,457	59.3	30.7
				Porcentaje Pag/Aprob	98.9	114.5			115.0	246.3			246.3	137.5		
				Porcentaje Pag/Modif	93.8	96.1		328.9	97.5	78.2			78.2	80.8		
1	2			Desempeño de las Funciones												
				Aprobado	16,006,475	95,757,347			111,763,822	25,128,161			25,128,161	136,891,983	81.5	18.4
				Modificado	16,262,543	111,513,821		820,600	128,596,964	79,128,161			79,128,161	207,725,125	61.9	38.1
				Devengado	15,737,216	108,607,745		818,977	125,163,938	61,879,262			61,879,262	187,043,209	66.9	33.1
				Pagado	15,483,606	107,552,230		818,977	123,854,813	61,879,262			61,879,262	185,734,075	55.7	33.3
				Porcentaje Pag/Aprob	96.7	112.3			110.8	246.3			246.3	135.7		
				Porcentaje Pag/Modif	95.2	96.4		99.8	96.3	78.2			78.2	89.4		
1	2	E		Prestación de Servicios Públicos												
				Aprobado	16,006,475	95,757,347			111,763,822					111,763,822	100.0	
				Modificado	16,262,543	111,513,821		820,600	128,596,964					128,596,964	100.0	
				Devengado	15,737,216	108,607,745		818,977	125,163,938					125,163,938	100.0	
				Pagado	15,483,606	107,552,230		818,977	123,854,813					123,854,813	100.0	
				Porcentaje Pag/Aprob	96.7	112.3			110.8					110.8		
				Porcentaje Pag/Modif	95.2	96.4		99.8	96.3					96.3		
1	2	E		Operación de infraestructura marítimo-portuaria												
				Aprobado	16,006,475	95,757,347			111,763,822					111,763,822	100.0	
				Modificado	16,262,543	111,513,821		820,600	128,596,964					128,596,964	100.0	
				Devengado	15,737,216	108,607,745		818,977	125,163,938					125,163,938	100.0	
				Pagado	15,483,606	107,552,230		818,977	123,854,813					123,854,813	100.0	
				Porcentaje Pag/Aprob	96.7	112.3			110.8					110.8		
				Porcentaje Pag/Modif	95.2	96.4		99.8	96.3					96.3		
1	2	K		Proyectos de Inversión												
				Aprobado						25,128,161			25,128,161	25,128,161	100.0	100.0
				Modificado						79,128,161			79,128,161	79,128,161	100.0	100.0
				Devengado						61,879,262			61,879,262	61,879,262	100.0	100.0

CUENTA PÚBLICA 2015

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN		GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL	
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL	
1	2	K			Pagado				61,879,262			61,879,262	61,879,262	100.0	
1	2	K			Porcentaje Pag/Aprob				246.3			246.3	246.3		
1	2	K			Porcentaje Pag/Modif				78.2			78.2	78.2		
1	2	K	004		Proyectos de infraestructura económica de puertos										
1	2	K	004		Aprobado				25,128,161			25,128,161	25,128,161	100.0	
1	2	K	004		Modificado				25,128,161			25,128,161	25,128,161	100.0	
1	2	K	004		Devengado				13,330,507			13,330,507	13,330,507	100.0	
1	2	K	004		Pagado				13,330,507			13,330,507	13,330,507	100.0	
1	2	K	004		Porcentaje Pag/Aprob				53.1			53.1	53.1		
1	2	K	004		Porcentaje Pag/Modif				53.1			53.1	53.1		
1	2	K	027		Manifiestimiento de infraestructura										
1	2	K	027		Aprobado										
1	2	K	027		Modificado				54,000,000			54,000,000	54,000,000	100.0	
1	2	K	027		Devengado				48,548,755			48,548,755	48,548,755	100.0	
1	2	K	027		Pagado				48,548,755			48,548,755	48,548,755	100.0	
1	2	K	027		Porcentaje Pag/Aprob				89.9			89.9	89.9		
1	2	K	027		Porcentaje Pag/Modif										
1	3				Administrativos y de Apoyo										
1	3				Aprobado	5,954,792		2,557,591				9,612,383	9,612,383	100.0	
1	3				Modificado	7,933,354		5,812,591				14,175,945	14,175,945	100.0	
1	3				Devengado	7,352,791		5,284,940				13,067,388	13,067,388	100.0	
1	3				Pagado	7,218,860		5,255,952				15,776,219	15,776,342	99.9	
1	3				Porcentaje Pag/Aprob	103.8		197.8				164.1	164.1		
1	3				Porcentaje Pag/Modif	91.0		90.4				111.3	111.3		
1	3	M			Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional										
1	3	M			Aprobado	5,762,813		2,113,030				7,875,943	7,875,943	100.0	
1	3	M			Modificado	6,385,670		4,928,530				11,619,550	11,619,550	100.0	
1	3	M			Devengado	5,895,731		4,635,360				10,797,400	10,797,400	100.0	
1	3	M			Pagado	5,728,206		4,811,130				10,664,645	10,664,645	100.0	
1	3	M			Porcentaje Pag/Aprob	99.4		218.2				135.4	135.4		
1	3	M			Porcentaje Pag/Modif	90.0		93.6				91.8	91.8		

CUENTA PÚBLICA 2015
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA"
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL	
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROYECTO		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL
1	3	M	001	Actividades de apoyo administrativo										
1	3	M	001	Aprobado	5,782,913	2,113,030			7,875,943					7,875,943
1	3	M	001	Modificado	6,365,670	4,928,530		325,350	11,619,550					11,619,550
1	3	M	001	Devengado	5,836,731	4,635,360		325,309	10,797,400					10,797,400
1	3	M	001	Pagado	5,728,206	4,611,130		325,309	10,664,645					10,664,645
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Aprob	99.4	218.2			135.4					135.4
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Modif	90.0	93.6		100.0	91.8					91.8
1	3	O		Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión										
1	3	O		Aprobado	1,191,879	544,581			1,736,440					1,736,440
1	3	O		Modificado	1,587,684	884,081		104,350	2,556,095					2,556,095
1	3	O		Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988					2,269,988
1	3	O		Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844					2,239,844
1	3	O		Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0					129.0
1	3	O		Porcentaje Pag/Modif	85.1	72.9		100.0	87.6					87.6
1	3	O	001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno										
1	3	O	001	Aprobado	1,191,879	544,581			1,736,440					1,736,440
1	3	O	001	Modificado	1,587,684	884,081		104,350	2,556,095					2,556,095
1	3	O	001	Devengado	1,516,060	649,580		104,348	2,269,988					2,269,988
1	3	O	001	Pagado	1,490,674	644,822		104,348	2,239,844					2,239,844
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Aprob	125.1	118.4			129.0					129.0
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Modif	85.1	72.9		100.0	87.6					87.6
1	3	W		Operaciones ajenas										
1	3	W		Aprobado										
1	3	W		Modificado										
1	3	W		Devengado										
1	3	W		Pagado										
1	3	W		Porcentaje Pag/Aprob										
1	3	W		Porcentaje Pag/Modif										
1	3	W	001	Operaciones Ajenas										
1	3	W	001	Aprobado										
1	3	W	001	Modificado										
1	3	W	001	Devengado										
1	3	W	001					2,863,730	2,863,730			10,163	10,163	2,873,893
														99.6
														0.4

CUENTA PÚBLICA 2015

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

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

Autorizó: Miguel Ángel Servín Hernández
Director General

Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

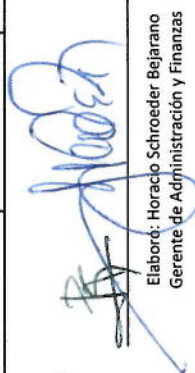
CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2	MODIFICADO 3 = (1+2)	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUBEJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Programas Federales	146,504,366	75,396,404	221,900,770	200,110,588	201,512,457	21,790,182
Desempeño de las Funciones	136,891,983	70,833,142	207,725,125	187,043,200	185,734,075	20,681,925
Prestación de Servicios Públicos	111,763,822	16,833,142	128,596,964	125,163,938	123,854,813	3,433,026
Proyectos de Inversión	25,128,161	54,000,000	79,128,161	61,879,262	61,879,262	17,248,899
Administrativos y de Apoyo	9,612,383	4,563,262	14,175,645	13,067,388	15,778,382	1,108,257
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	7,875,943	3,743,607	11,619,550	10,797,400	10,664,645	822,150
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1,736,440	819,655	2,556,095	2,269,988	2,239,844	286,107
Operaciones ajenas					2,873,893	
Total del Gasto	146,504,366	75,396,404	221,900,770	200,110,588	201,512,457	21,790,182

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó: Miguel Ángel Seyjín Hernández
 Director General


 Elaboró: Horacio Schroeder Bejarano
 Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

1. Ingresos presupuestarios		299,680,279
------------------------------------	--	--------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		8,686,735
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	8,686,735	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		42,146,173
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables	42,146,173	

4. Ingresos contables (4=1+2-3)		266,220,841
--	--	--------------------

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO


MIGUEL ÁNGEL SERVÍN HERNÁNDEZ
 Director General

RESPONSABLE DEL ÁREA DE PRESUPUESTO


HORACIO SCHROEDER BEJARANO
 Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

1. Total de egresos (presupuestarios)		201,512,457
--	--	--------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		40,619,023
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios	13,330,508	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	27,288,515	

3. Más gastos contables no presupuestarios		99,094,914
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	25,156,774	
Provisiones	612,400	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	48,260,925	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	25,064,815	

4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)		259,988,348
---	--	--------------------

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO


MIGUEL ÁNGEL SERVIN HERNÁNDEZ
 Director General

RESPONSABLE DEL ÁREA DE PRESUPUESTO


HORACIO SCHROEDER BEJARANO
 Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(Entidad Paraestatal del Gobierno Federal)

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras expresadas en pesos: \$)

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

La Administración Portuaria Integral de Dos Bocas S.A. de C.V. (de aquí en adelante la API Dos Bocas o la Entidad), es una sociedad mercantil en forma de Anónima de Capital Variable, en participación Estatal mayoritaria. Constituida el 12 de Agosto de 1999, y a la cual el Gobierno Federal le otorgó Concesión para Administrar, Construir y Operar el Puerto de Dos Bocas, Tabasco, el 9 de Noviembre de 1999.

De manera estatutaria la API Dos Bocas, está facultada para solicitar y obtener concesiones y ejercer los derechos derivados de ellas que directa o indirectamente contribuyan a la realización de su objeto, con fundamento entre otras disposiciones legales en los artículos 46 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal y 28 de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales.

2. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

Las principales políticas adoptadas por la API Dos Bocas, para el registro presupuestal son las siguientes:

- a) Para el manejo y control de los recursos presupuestarios, la API Dos Bocas, se sujeta al Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación por el ejercicio correspondiente, a la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (LFPyRH) y su Reglamento, Lineamientos de Políticas de Gastos para la Formulación del Presupuesto de Egresos de la Federación, Políticas, Bases y Lineamientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, Lineamiento de Gastos para la Formulación de proyectos de Presupuesto Anual emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), Lineamientos para la Formulación de la estructura programática y apego al clasificador por objeto del gasto.
- b) Por otra parte se implementó el sistema de registro presupuestal de ingresos y egresos agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual permite obtener reportes mensuales comparativos contra el presupuesto a nivel de flujo de efectivo, devengable y partida, permitiendo contar con información oportuna y veraz, para la toma de decisiones.
- c) La API Dos Bocas tiene una estructura funcional que le permite definir y aplicar la normatividad emitida por la SHCP o por alguna otra instancia, líneas de autoridad y responsabilidad, así como la definición de procedimientos adecuados de registro y control presupuestal.

Además de las políticas mencionadas se puede agregar:

- d) Apego a los parámetros macroeconómicos (tipos de cambio, índices de inflación entre otros), definidos por la SHCP o en su defecto, internamente por la API Dos Bocas.
- e) Calendarización del presupuesto.

- f) Apego al calendario de requerimientos de información estipulada por las autoridades respectivas.
- g) Toda adecuación presupuestaria externa, requiere de la autorización de la SHCP, conforme a la LFPyRH y su Reglamento. Las adecuaciones presupuestales internas se autorizan por la propia entidad informando al respecto a la SHCP, mediante el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE).
- h) Se realiza conciliación mensual de la información del ingreso-gasto.
- i) Presentación del presupuesto en tiempos y fechas establecidos por la SHCP.
- j) En cuanto a normas presupuestales a continuación se mencionan algunas de ellas:
 - La Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.
 - Lineamiento para el proceso de programación y presupuestación para el ejercicio 2015, emitido por la SHCP.
 - Manual de programación y presupuesto para el ejercicio 2015.
 - Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP.

3. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA

Se evaluaron los sistemas de información y procedimientos de control establecidos, con la finalidad de asegurar una adecuada captura, acopio, registro, compilación, interacción y validación de los datos inherentes al cumplimiento de metas, en congruencia con el ejercicio presupuestal y su calendarización.

Por lo que respecta a los cumplimientos observados y las explicaciones sobre las variaciones, éstas corresponden al presupuesto original, contra el ejercido. Cabe señalar que las variaciones están determinadas con base a las metas originales y modificadas.

En el área de Monoboyas se alcanzó el 164% del ingreso estimado original, debido a que se atendieron buques tanques de gran porte con un promedio de 65,700 toneladas de registro bruto, en la Terminal de Abastecimiento se alcanzó un 132% del ingreso estimado programado, originado por un mayor arribo de embarcaciones operados y a la actualización de la contraprestación de Pemex Exploración y Producción. En la Terminal de Usos Múltiples se obtuvo un 196% de lo programado, debido a un mayor cobro por concepto de atraque, muellaje y servicios específicos por el uso temporal de áreas, de igual forma se atendieron mayor número de arribos de embarcaciones con respecto a los programados. Los ingresos por servicios portuarios se incrementaron en 331%, debido a un incremento en el cobro de contraprestación y se obtuvieron ingresos no programados por los servicios de remolque.

Acciones relevantes para el cumplimiento de las metas estratégicas:

1. Realizar inversión programada por \$25,128,161, con el objetivo de ampliar la cobertura y accesibilidad de la infraestructura marítima portuaria.
2. Atender la operación de 158 buques en el área de Monoboyas, 5,302 embarcaciones en la Terminal de Abastecimiento y 761 en la Terminal de Usos Múltiples, con el objetivo de realizar las operaciones de recepción de embarcaciones y prestación de servicios.

3. Proporcionar servicios oportunos, eficientes y seguros.
4. Mejorar continuamente los procesos que agregan valor.
5. Proporcionar certidumbre y mejores alternativas de inversión.
6. Vincular el desarrollo del puerto con su entorno, eso es en armonía con la comunidad.

Al cierre del ejercicio 2015, se operaron un total de 234 arribos de buques tanques de los 158 programados en el área de monoboyas, es decir un 148.1%; asimismo, se realizaron operaciones de carga de petróleo crudo de exportación con un manejo 16,048.1 miles de toneladas, siendo los principales destinos: Estados Unidos 68%, España 17%, Corea 5%, India 3%, Portugal 2%, China 2%, Japón 1%, Italia 1% y Nicaragua 1%. Por otra parte, se movieron en tráfico de cabotaje 2,245.4 miles de toneladas; el total de la carga representa el 134.3% respecto de las programadas. En relación a los buques previstos en la Terminal de Abastecimiento, se operaron un total de 7,386 arribos, incluyendo lanchas de transporte lo que representa un 139.3% con respecto a los programados, en la Terminal de Usos Múltiples arribaron 3,748 embarcaciones que utilizaron los muelles, con un promedio de 654.38 toneladas de registro bruto y 36.78 metros de eslora, lo que representan el 492.5% de los programados, de los cuales 340 buques realizaron actividades de carga/descarga de materiales, 3,406 embarcaciones arribaron al Puerto con programa para recibir servicios portuarios necesarios para su operación; asimismo, en este año en el Muelle de la Terminal de Usos Múltiples se recibió a 2 plataformas petroleras con el objetivo de cumplir un programa de mantenimiento y adecuaciones para entrar en contrato con PEMEX. En cuanto al manejo de carga en las Terminales de Abastecimiento y Usos Múltiples se alcanzó un 137.6% de la meta programada de 3,061.1 miles de toneladas.

4. VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

El presupuesto estimado autorizado fue comunicado oficialmente mediante oficio N° 307-A.-4797, de fecha 17 de diciembre de 2014, de la Subsecretaría de Egresos, Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, con fundamento en los artículos 31 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, 1, 3, 6, 23 y 44 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, 22 de su Reglamento y 62 del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y con base a los numerales 30, 31 y 32 de los "Lineamientos para la Integración del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, así como la autorización de los calendarios de presupuesto.

Descripción	Venta de Servicios	Ingresos Diversos	Ingresos por Transferencia	Total
Estimado	\$ 144,300,166	\$ 2,204,200	\$ -	\$ 146,504,366
Modificado	186,811,429	6,810,898	30,000,000	223,622,327
Recaudado	251,607,201	18,073,079	29,999,999	299,680,279
Estimado Variación	\$ 107,307,035	\$ 15,868,879	\$ 29,999,999	\$ 153,175,913
% de variación	74.3	719.9	100.0	104.5
Modificado Variación	\$ 64,795,772	\$ 11,262,181	\$ (1)	\$ 76,057,952
% de variación	34.7	165.4	0.0	34.0

Ingresos por servicios.

En el ejercicio presupuestal, se comparan las cifras con el presupuesto aprobado y las obtenidas; durante el ejercicio fiscal, los ingresos por venta de servicios ascendieron a \$251,607,201, éstos resultaron mayores a los autorizados originalmente en un 74.3%, debido principalmente al arribo de embarcaciones de mayor calado en el área de Monoboyas, incremento en el arribo de embarcaciones en la terminal de abastecimiento y en la terminal de usos múltiples, mayor atraque, muellaje, incremento en los servicios específicos y en la prestación de los servicios portuarios.

Ingresos diversos.

Los ingresos diversos corresponden a intereses cobrados por mora a clientes, rendimientos financieros generados por inversiones en valores de acuerdo a las disponibilidades de la Entidad y otros ingresos diversos por recuperación de daños a la infraestructura portuaria, lográndose alcanzar un importe de \$18,073,079, mayores al presupuesto estimado originalmente en un 719.9%.

Ingresos por Transferencia.

Durante el ejercicio 2015, se autorizó modificación al presupuesto estimado por \$30,000,000 pesos por transferencia de recursos para inversión en obra pública.

El comportamiento del gasto presupuestario se analiza por capítulo como sigue:

Descripción	Servicios Personales	Materiales y Suministros	Servicios Generales	Otros Corrientes	Obra Pública	Otros de Inversión	Total
Aprobado	\$ 22,961,267	\$ 6,795,438	\$ 91,619,500	\$ -	\$ 25,128,161	\$ -	\$ 146,504,366
Modificado	24,195,897	12,258,399	105,068,013	1,250,300	79,128,161	-	221,900,770
Pagado	22,702,486	10,446,385	102,361,797	4,112,364	61,879,262	10,163	201,512,457
Aprobado Variación	\$ (258,781)	\$ 3,650,947	\$ 10,742,297	\$ 4,112,364	\$ 36,751,101	\$ 10,163	\$ 55,008,091
% de variación	(1.1)	96.2	11.7	100	146.2	100	37.5
Modificado Variación	\$ (1,493,411)	\$ (1,812,014)	\$ (2,706,216)	\$ 2,862,064	\$ (17,248,899)	\$ 10,163	\$ (20,388,313)
% de variación	(6.2)	(14.8)	(2.6)	228.9	(21.8)	100	(9.2)

Capítulo 1000

Para servicios personales, se autorizó un importe original de \$22,961,267, resultando al final del ejercicio un gasto pagado de \$22,702,486, presentando una variación menor de \$258,781, equivalentes al 1.1%, el importe ejercido incluye el pago de sueldos y prestaciones, seguridad social, seguros de gastos médicos, vida e incrementos salariales del personal operativo. La variación menor corresponde a las economías en las plazas eventuales, prima de vacaciones y en el incremento a las percepciones.

Con respecto al presupuesto modificado por \$24,195,897, se refleja una variación menor de \$1,493,411. La variación menor corresponde a las economías en las plazas eventuales, prima de vacaciones y en el incremento a las percepciones.

Capítulo 2000

Para materiales y suministros, se autorizó un importe original de \$ 6,795,438, pagándose \$10,446,385, presentando una variación mayor de \$3,650,947, equivalente a un 53.7%, debido al incremento en el suministro de combustible en la operación de los remolcadores y refacciones y accesorios para el mantenimiento al señalamiento marítimo y a los remolcadores.

Con respecto al presupuesto modificado por \$12,258,399, se refleja una variación menor de \$1,812,014, debido principalmente a que se obtuvieron economías en las partidas de materiales de impresión, para el procesamiento de bienes informáticos, material de limpieza, en herramienta, refacciones y accesorios, así como en el suministro de combustible para los vehículos y los remolcadores.

Capítulo 3000

Para servicios generales, se autorizó un importe de \$91,619,500, resultando un importe pagado de \$102,361,797, presentando una variación mayor de \$10,742,297, equivalente al 11.7%, la variación registrada en este rubro se debe a erogaciones no programadas originalmente para el arrendamiento de circuito cerrado de tv, asesoría para la ampliación del programa estratégico "sello de calidad dos Bocas" y la elaboración de las reglas de operación, diversos estudios para la actualización del programa maestro de desarrollo y avalúos ante el INDAABIN para la actualización de los contratos de los cesionarios, incremento en los servicios de vigilancia, mantenimiento y conservación de inmuebles y en el mantenimiento a los remolcadores.

Con respecto al presupuesto modificado por \$105,068,013, se refleja una variación menor de \$2,706,216 y se debe principalmente a economías obtenidas en el servicio de capacitación, estudios e investigaciones, en el mantenimiento y conservación de bienes muebles e inmuebles, en servicios de traslado, viáticos y en congresos y convenciones.

Otros Corrientes

El presupuesto programado modificado ascendió a \$1,250,300, pagándose \$4,112,364; integrados de la siguiente manera: participación de los trabajadores en las utilidades por \$1,247,867; por concepto de penas, multas, accesorios y actualizaciones por \$767, obteniéndose economías por estos conceptos por \$1,666 y egresos por operaciones ajenas por cuenta de terceros por \$2,863,730; los cuales no tienen un monto programado; por lo que se refleja una variación mayor de \$2,862,064.

Capítulo 6000

En obra pública se aprobó un presupuesto original de \$25,128,161 y se pagaron \$61,879,262, que refleja una variación mayor de \$36,751,101, con relación al presupuesto original aprobado, debido a la ampliación de recursos para llevar a cabo la obra de Dragado de mantenimiento, de los cuales se autorizaron recursos fiscales por \$30,000,000 y de recursos propios por ingresos excedentes por \$24,000,000.

Con respecto al presupuesto modificado por \$79,128,161, se refleja una variación menor de \$17,248,899, equivalente al 21.8%, estos recursos no fueron ejercidos, debido a que no fue posible realizar la obra de construcción y puesta en operación de una planta de tratamiento de aguas residuales, misma que no fue posible construir derivado que durante este cuarto trimestre se presentaron lluvias atípicas que causaron inundaciones en los terrenos del polígono RP-02 donde se ubicará la planta de tratamiento, por lo que no fue posible iniciar las obras de desplante y construcción correspondiente; también por dichas condiciones meteorológicas, aunado a que no están concluidos los rompeolas del puerto, no se pudieron ejercer la totalidad de los recursos autorizados para el dragado de mantenimiento.

Otros de Inversión

El presupuesto pagado ascendió a \$10,163, por concepto de egresos por operaciones ajenas recuperables, los cuales no cuentan con recursos programados.

Análisis del ejercicio del presupuesto programático devengado

Durante 2015, la H. Cámara de Diputados aprobó a la API Dos Bocas, en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), un presupuesto original de \$146,504,366, observando un presupuesto ejercido de \$201,512,457, lo que significó un mayor ejercicio del gasto de \$55,008,091, que representa una variación de 35.6% respecto al presupuesto original aprobado, debido principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los capítulos de materiales y suministros, servicios generales, otros corrientes y en obra pública, por la modificación al presupuesto aprobado, por la autorización de recursos fiscales e ingresos propios adicionales, provenientes de ingresos excedentes generados.

El presupuesto ejercido y pagado, fue financiado con recursos propios y fiscales, mismos que se orientaron a la atención de las siguientes prioridades:

1. Construir infraestructura marítimo- portuaria.
2. Conservar infraestructura marítimo-portuaria.
3. Operar la infraestructura del puerto.

5. DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA

En cumplimiento con las disposiciones de austeridad, ajuste del gasto corriente, mejora y modernización de la gestión pública, señaladas en el artículo 13 del PEF-2015, y las disposiciones establecidas en el Programa Nacional de Reducción del Gasto Público Federal (PNRGP) de fecha 12 de marzo de 2010, y demás disposiciones normativas en la materia, se aplicaron medidas tales como: uso eficiente de energía eléctrica, el cual consistió en un adecuado uso de la iluminación, de los aires acondicionados y mantenimiento a las instalaciones eléctricas, además se realizó mantenimiento a las instalaciones hidráulicas.

Asimismo, se implementaron las indicaciones establecidas en el protocolo para la eficiencia energética emitidas por la Comisión Nacional para el ahorro de energía.

El objetivo de la disminución del monto a ejercer en gasto corriente sin afectar las metas de los programas sustantivos de la API Dos Bocas, es orientar los recursos de la reducción, en inversión e infraestructura, en el ejercicio 2015.

Por otro lado, la API Dos Bocas, lleva un control del gasto en las adquisiciones de bienes y servicios, tales como: combustibles y lubricantes, materiales y útiles de oficina, energía eléctrica, mantenimiento y conservación de vehículos, impresión y elaboración de publicaciones oficiales, telefonía convencional y celular, viáticos y pasajes, entre otros.

6. CONCILIACIÓN GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y LAS PRESUPUESTALES

Los ingresos por venta de servicios del estado de resultados al cierre del ejercicio 2015 ascendieron a \$247,592,278, comparado con los ingresos presupuestales obtenidos en el mismo ejercicio por \$251,607,201, representa un incremento de \$4,014,923, esta variación representa el resultado neto de las cuentas por cobrar de clientes.

Los ingresos del estado de resultados por productos financieros, otros productos y utilidad cambiaria ascienden a \$18,628,563, y los presupuestales ascienden a \$18,073,079, la variación por \$555,484, corresponde principalmente a la variación neta de las cuentas por cobrar de clientes por concepto de intereses por mora e intereses bancarios devengados no cobrados.

Los costos y gastos que integran las cifras del estado de resultados del ejercicio, se conciliaron con los gastos presupuestales, los más representativos son respecto a resultados, la transferencia de obra pública por \$48,548,754 y respecto al presupuesto erogado, la inversión física por \$61,879,262

La conciliación entre las cifras financieras y las presupuestales es la siguiente:

Total ingresos contables	\$ 266,220,841
Menos: Cuentas por cobrar del año actual	(8,686,735)
Mas: Cuentas por cobrar del año anterior	12,146,174
Transferencia de recursos	29,999,999
Total ingresos presupuestales	\$ <u>299,680,279</u>

Total gastos contables	\$ 259,988,348
Mas: Erogaciones ajenas netas	2,873,893
Gastos pagados de ejercicios anteriores	1,335,647
Obra pública capitalizada	13,330,507
Liquidaciones al personal	191,413
PTU pagada	1,247,866
Seguros y fianzas	21,639,697
Menos: Obra transferida	(48,260,925)
Provisión obligaciones laborales	(612,400)
PTU provisionada	(1,259,521)
ISR, PTU e impuestos diferidos	(22,332,898)
Depreciaciones	(4,903,224)
Seguros y fianzas amortizados	(20,253,550)
Gastos devengados no pagados al cierre	(1,472,396)
Total gastos presupuestales	\$ <u>201,512,457</u>

7. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN

En el periodo de enero a diciembre de 2015, se remitieron al Comité Técnico de Información de la SHCP, la totalidad de los formatos que integran el Sistema Integral de Información de los Ingresos y Gasto Público (SII) en los plazos establecidos. Asimismo, las cifras que se integraron en el Sistema al cierre del ejercicio tienen congruencia con el estado de ingresos y egresos presupuestales.

8. TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

Durante el ejercicio 2015, se autorizó modificación al presupuesto aprobado por \$30,000,000 de recursos fiscales, a través de la TESOFE, transferencia para inversión en obra pública.

Los estados presupuestales que se indican, se presentan para dar cumplimiento a los LINEAMIENTOS ESPECÍFICOS PARA LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO Y ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SECTOR PARAESTATAL FEDERAL, PARA LA INTEGRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2015, emitidos mediante oficio 309-A-022/2016 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.



MIGUEL ÁNGEL SERVÍN HERNÁNDEZ
Director General

HORACIO SCHROEDER BEJARANO
Gerente de Administración y
Finanzas