

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE
ENSENADA, S.A. DE C.V.
ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS
QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE
DE 2017 Y 2016, E INFORME DE LOS
AUDITORES INDEPENDIENTES

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S. A. de C. V.
Organismo Público Descentralizado

Estados financieros por los años que terminaron el 31 de diciembre de
2017 y 2016, e informe de los auditores independientes

CONTENIDO

Contenido

Informe de los auditores independientes

Estados financieros:

Estados de situación financiera

Estado de actividades

Estado de cambios en la situación financiera

Estados de variaciones en la hacienda pública

Estado analítico del activo

Estado analítico de la deuda y otros pasivos

Estado de Flujos de efectivo

Patrimonio del ente público del sector paraestatal

Informe sobre pasivos contingentes

Notas a los estados Financieros

A la Secretaría de la Función Pública
A la Asamblea General de Accionistas de
Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.
(Empresa de Participación Estatal Mayoritaria)

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la Entidad Gubernamental Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. (Empresa de Participación Estatal Mayoritaria) (la entidad), que comprende los estados de situación financiera, los estados analítico del activo, los estados analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre 2017 y 2016, así como reporte el patrimonio e Informe de pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2017 y los estados de actividades, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en esa fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en las notas de gestión administrativa a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Consejo Nacional de Armonización Contable, así como al Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal.

Fundamento de la opinión

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

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

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

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

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la nota de gestión administrativa a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

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

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

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe.

Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

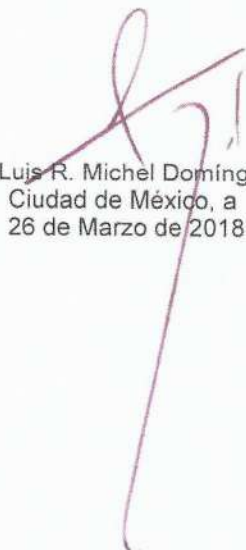
Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización por la administración, de la base contable de existencia permanente y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida

hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de tener una existencia permanente.

- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Comunicamos a los responsables del gobierno de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.



C.P.C. Luis R. Michel Domínguez
Ciudad de México, a
26 de Marzo de 2018

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(PESOS)

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

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	8,798,698	32,383,528	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	18,492,532	15,205,689
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	91,366,294	71,282,672	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	152,123,417	152,775,977	Perdón a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	879,136	970,136	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	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	253,167,545	257,432,313	Otros Pasivos a Corto Plazo	537,772	514,534
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	19,030,304	15,720,223
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	243,824,169	212,547,436	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	119,152,304	103,105,136	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,946,705	1,946,705	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-77,556,713	-67,530,634	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	5,400,336	4,216,201
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	5,400,336	4,216,201
Otros Activos no Circulantes	4,789,565	3,025,279	Total del Pasivo	24,430,640	20,436,424
Total de Activos No Circulantes	292,156,030	253,093,922	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	545,323,575	510,526,235	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	501,503,027	441,503,027
			Aportaciones	484,144,294	424,144,294
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	17,358,733	17,358,733
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	19,389,908	48,566,784
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,203,124	3,888,481
			Resultados de Ejercicios Anteriores	10,875,167	39,561,129
			Revalúos	0	0
			Reservas	5,311,617	5,117,194
			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	520,892,935	490,069,811
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	545,323,575	510,526,235

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

Adolfo Hector Cortado I. Bautista Mesa
Director General

Edgardo Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(PESOS)

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

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
Ingresos de la Gestión			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Impuestos	211,925,557	190,750,113	Gastos de Funcionamiento	99,619,420	98,630,008
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Servicios Personales	23,602,695	22,064,511
Contribuciones de Mejoras	0	0	Materiales y Suministros	3,129,637	4,316,564
Derechos	0	0	Servicios Generales	72,887,688	72,248,933
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Aprovisionamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de	211,925,557	190,750,113	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Finales Anteriores Pendientes	0	0	Ayudas Sociales	0	0
de Liquidación o Pago	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	0	0	Transferencias a Filiales, Comisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Donativos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	6,328,059	11,641,564	Participaciones y Aportaciones	0	0
Ingresos Financieros	4,824,527	9,064,186	Participaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0	Convenios	0	0
u Obsolescencia	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	1,501,532	2,577,378	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	218,253,616	202,391,677	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	115,431,072	99,873,208
			Extinciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	25,195,877	24,854,696
			Amortizaciones	0	0
			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	90,235,195	75,018,512
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	215,050,492	198,503,216
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,203,124	3,888,461

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

Antonio HERNÁNDEZ GARCÍA
Bastista Mejía
Director General

Elaboró: Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(PESOS)

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

ACTIVO	Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
Activo Circulante	Efectivo y Equivalentes	34,354,469	69,171,809	PASIVO	3,994,216	0
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,328,390	20,083,622	Pasivo Circulante	3,310,981	0
	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,584,830	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,286,843	0
	Inventarios	652,560	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
	Almacenes	91,000	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
	Otros Activos Circulantes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
		0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
		0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
		0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	23,238	0
Activo No Circulante	Inversiones Financieras a Largo Plazo	10,026,079	49,088,187	Pasivo No Circulante	684,135	0
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
	Bienes Muebles	0	16,047,168	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
	Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
	Activos Diferidos	10,026,079	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0		684,135	0
	Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	60,194,423	29,371,299
		0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	60,000,000	0
		0	1,764,286	Aportaciones	60,000,000	0
				Donaciones de Capital	0	0
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado	194,423	29,371,299
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	685,337
				Resultados de Ejercicios Anteriores	0	28,685,962
				Revalúos	0	0
				Reservas	194,423	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.

Autorizado: Héctor González Bautista Mejía
Director General

Elaboró: Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

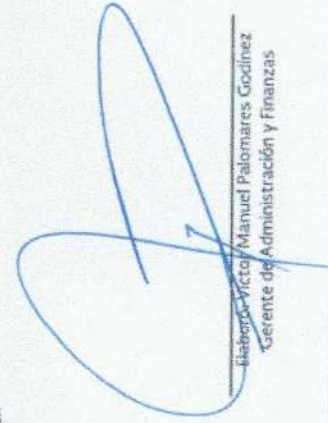
CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Ensenada, 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	441,503,027	0	0	0	441,503,027
Aportaciones	424,144,294	0	0	0	424,144,294
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	17,358,733	0	0	0	17,358,733
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	44,678,323	3,888,461	0	48,566,784
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	3,888,461	0	3,888,461
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	39,561,129	0	0	39,561,129
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	5,117,194	0	0	5,117,194
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	441,503,027	44,678,323	3,888,461	0	490,069,811
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	60,000,000	0	0	0	60,000,000
Aportaciones	60,000,000	0	0	0	60,000,000
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-28,491,539	3,203,124	0	-25,288,415
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	3,203,124	0	3,203,124
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-28,685,962	0	0	-28,685,962
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	194,423	0	0	194,423
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	501,503,027	16,186,784	3,203,124	0	520,892,935

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


Autoridad Hacienda Gonzalo T. Bautista Mejia
Director General


Hacienda Victor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

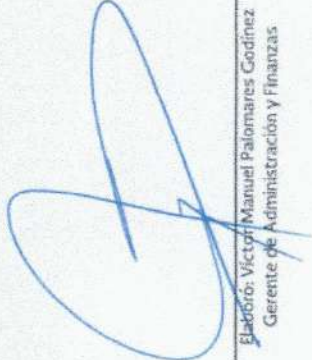
CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(PESOS)
Ente Público: Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	510,506,235	5,098,600,244	5,063,782,904	545,323,575	34,817,340
Activo Circulante	257,412,313	4,976,825,355	4,981,070,123	253,167,545	-4,244,768
Efectivo y Equivalentes	32,383,528	4,489,206,187	4,512,791,017	8,798,698	-23,584,830
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	71,282,672	399,175,127	379,091,505	91,366,294	20,083,622
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	152,775,977	88,373,891	89,026,451	152,123,417	-652,560
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	970,136	70,150	161,150	879,136	-91,000
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	253,093,922	121,774,889	82,712,781	292,156,030	39,062,108
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	212,547,436	95,735,794	64,459,061	243,824,169	31,276,733
Bienes Muebles	103,105,136	16,047,168	0	119,152,304	16,047,168
Activos Intangibles	1,946,705	0	0	1,946,705	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-67,530,634	8,227,641	18,253,720	-77,556,713	-10,026,079
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	3,025,279	1,764,286	0	4,789,565	1,764,286

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


Autorizado: Manuel Palomares Godínez
Director General


Elabóro: Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

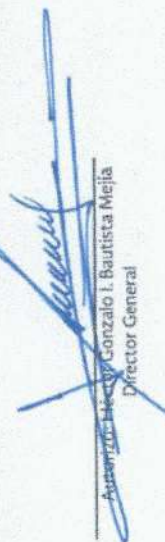
CUENTA PÚBLICA 2017

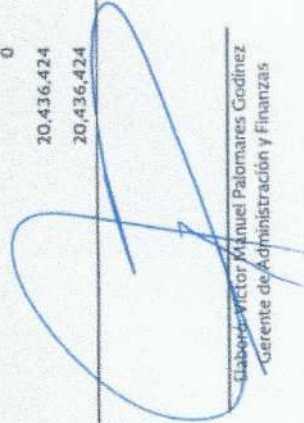
CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(PESOS)

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Ensenada, 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			0	0
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			0	0
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			20,436,424	24,430,640
Otros Pasivos			20,436,424	24,430,640
Total Deuda y Otros Pasivos				

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


Gonzalo I. Bautista Mejía
Director General


Gloria Victoria Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(PESOS)

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

Ente Público:

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	257,566,268	255,754,783	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	139,554,873	141,773,692
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	123,507,706	136,174,542
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	16,047,167	5,599,150
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	195,146,079	177,382,567	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	-139,554,873	-141,773,692
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0			
de Liquidación o Pago					
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	60,000,000	70,000,000			
Otros Orígenes de Operación	2,420,189	8,372,216			
Aplicación	142,681,689	111,681,004			
Servicios Personales	22,894,563	21,862,930			
Materiales y Suministros	3,038,037	4,827,044			
Servicios Generales	84,369,089	84,991,030			
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0			
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0			
Subsidios y Subvenciones	0	0			
Ayudas Sociales	0	0			
Pensiones y Jubilaciones	0	0			
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0			
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	32,380,000	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	114,884,579	144,073,779			

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

Autentico y correcto
Director General

Autentico y correcto
Gerente de Administración y Finanzas

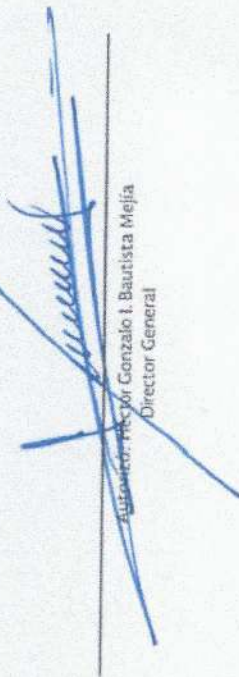
CUENTA PÚBLICA 2017

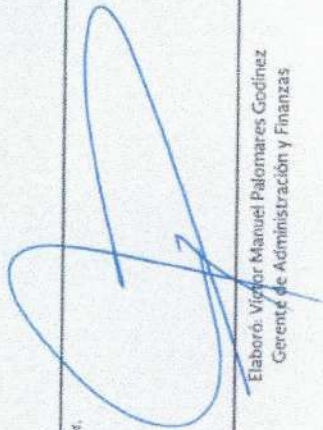
CUENTA PÚBLICA 2017
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
(PESOS)

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

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	\$20,892,935
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	99.99
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	\$20,840,846

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


Hector Gonzalo I. Bautista Mejía
Director General


Elaboró: Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

Pasivos contingentes al 31 de diciembre 2017.

- P.T.U. correspondiente al Ejercicio Fiscal 2008.
- ❖ Durante el ejercicio fiscal correspondiente al 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2008 mi representada determino que el importe de la renta gravable era de \$18,542,179.00 y como importe para el reparto de utilidades a los trabajadores de la empresa la cantidad de \$799,904.00.
- ❖ Mediante oficio No. 500-27-00-05-2009-3058 de fecha 17 de junio de 2009 la Administración Local de Auditoría Fiscal de Ensenada con sede en Ensenada, Baja California, admitió escrito de objeciones de fecha 20 de mayo de 2009, interpuesto por el representante de la mayoría de los trabajadores que laboran en Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V., en contra de la declaración anual del impuesto sobre la renta del ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2008, específicamente con relación al importe que sirvió de base para la determinación de la Participación de los Trabajadores en la Utilidades.
- ❖ Mediante resolución contenida en el oficio de fecha 31 de Agosto de 2011 número 500-27-00-02-03-2011-3766 expedido por el Tercero Perjudicado Administrador Local de Auditoría Fiscal de Ensenada, Baja California, del Servicio de Administración Tributaria, órgano desconcentrado de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público del Ejecutivo Federal, dentro del expediente RDD47002/10 formado con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación fiscal de dicha autoridad, en el cual se confirma la renta gravable determinada por el causante Administración Portuaria Integral de Ensenada S.A. de C.V. pero se modifica el importe determinado como reparto de utilidades a los trabajadores al servicio de la causante, que fue de \$799,904.00, toda vez que, a juicio de la autoridad fiscalizadora, la causante ahora quejosa presento declaración complementaria el 9 de Agosto de 2009 con número de operación 3D349, por lo que, aun y cuando en relación al pago de los impuestos la renta gravable fue legalmente calculada y declarada con la complementaria, considera que el reparto de utilidades es la cantidad de \$ 1,054,313.90 por el ejercicio fiscal correspondiente al 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2008, es decir, establece una cantidad adicional correspondiente al reparto de utilidades a los trabajadores al servicio de la causante de \$254,409.90 al originalmente determinado por mi mandante.
- ❖ Mediante resolución contenida en el oficio de fecha 5 de Septiembre de 2011 número 500-27-00-02-03-2011-3836 expedido por el Tercero Perjudicado Administrador Local de Auditoría Fiscal de Ensenada, Baja California, del Servicio de Administración Tributaria, órgano desconcentrado de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público del Ejecutivo Federal, dentro del expediente RDD47002/10 formado con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación fiscal de dicha autoridad, oficio en el que determina como cantidad por repartir como utilidades a los trabajadores al servicio de la causante, la cantidad de \$1,054,313.90 por ejercicio fiscal correspondiente al 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2008, es decir, una

CUENTA PÚBLICA 2017

cantidad adicional correspondiente al reparto de utilidades a los trabajadores al servicio de la causante de \$254,409.90 al originalmente determinado por mi mandante.

- ❖ Mediante escrito de 10 de Octubre de 2011, mi representada compareció ante el Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa demandando la nulidad de los actos de la administración pública por conducto de la autoridad fiscal hoy tercero perjudicada, correspondiendo la competencia territorial a las Salas Regionales Noreste I y por turno a la Segunda Sala Regional Noreste I, hoy autoridad Responsable, quien radico el Juicio bajo el numero 3608/11-01-02-8, llevado a cabo el Juicio en todas sus instancias procesales, el 22 de Octubre de 2013 dictó sentencia declarando la nulidad de las resoluciones combatidas.

La nulidad deriva del concepto de anulación expuesto por mi mandante en el escrito de demanda, en el cual señalo que el reparto de utilidades en favor de los trabajadores a su servicio no podía exceder de un mes de salario, fundando su motivo de anulación en la fracción III del artículo 127 de la Ley Federal del Trabajo, el cual considero fundado al entrar al análisis de la naturaleza de los ingresos de la causante en base al Título de Concesión Federal de la cual es Titular, que es el uso, explotación y aprovechamiento de los bienes de dominio público de la Federación que integran el recinto portuario de Ensenada, Baja California, por tanto considera fundado el motivo de queja y procedente aplicar la regla especial contenida en el artículo 127 fracción III de la Ley Federal del Trabajo y no la general aplicada por la demandada en ese juicio, ahora tercero perjudicada, que es el 10% sobre la renta gravable, por tanto la carga impuesta en las resoluciones combatidas fue declarada nula.

- ❖ Inconforme con la sentencia antes reseñada, la demandada promovió recurso de revisión fiscal, el cual fue admitido mediante acuerdo de la responsable de 17 de enero de 2014.
- ❖ Por razón de turno toco conocer al cuarto tribunal colegiado del decimoquinto circuito, el cual radico el recurso bajo el número RF37/2014 y resolvió el mismo mediante ejecutoria dictada en sesión pública ordinaria de 6 de Febrero de 2015, declarando procedente el recurso y revocando la sentencia revisada, a fin de que la sala recurrida la deje sin efecto y reponga el procedimiento a efecto de llamar al Juicio de Nulidad a quien realmente represente a la mayoría de los trabajadores al servicio de mi representada, pero sin que ello implicara que se dejara nulo todo lo actuado, ya que manifiesta el órgano de control constitucional que la única intención de la ejecutoria por el dictada, es que se le de intervención a dicho representante para que este en aptitud legal lo que en su derecho corresponda.
- ❖ En atención a lo anterior, el 18 de agosto de 2015 se dictó resolución adversa a los intereses de la Entidad, resolución a la cual el Tribunal Fiscal determina que la naturaleza de la acción es Laboral y No fiscal, por lo que con fecha 18 de septiembre de 2015 se interpuso por parte de API Ensenada, revisión fiscal (Amparo Directo) en contra de la sentencia dictada en tal sentido, obteniendo resolución favorable a la Entidad en el Juicio de amparo antes señalado.
- ❖ 09 de noviembre 2016 Ante la resolución adversa a los intereses de la Administración Local de Auditoría Fiscal de Ensenada, interpuso revisión fiscal la cual a la fecha no se ha notificado a esta Entidad la resolución definitiva que recae a tal recurso.

Demandas Laborales en proceso como Patrón Substituto.

- ❖ Expediente laboral número 359/2015 promovido por FRANCISCO ÁLVARO DOMÍNGUEZ VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, y a su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral, respecto a la incidencia en dicho proceso el valor actual del mismo en caso de obtener resolución en contra sería por la cantidad de \$105,365.00 aproximadamente, las próximas fechas de audiencia son 25 de octubre de 2017 y 08 de noviembre de 2017 para que tenga verificativo el desahogo de pruebas ofertadas por las partes, cabe precisar que de igual manera dentro de dicho juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume en responsable de la relación laboral.
- ❖ Expediente laboral número 90/2002 promovido por JUAN ELBERTO MIRANDA ROMERO VS CONSULTORES Y ASOCIADOS Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, y a su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral, respecto a la incidencia en dicho proceso el valor actual del mismo en caso de obtener resolución en contra sería por la cantidad de, \$346,150.00 aproximadamente, cabe precisar que de igual manera dentro de dicho juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume que es la responsable de la relación laboral. La actividad que reporta dicho juicio en la actualidad, se encuentra dentro de etapa de conciliación, demanda y excepciones ofrecimiento y admisión de pruebas.
- ❖ Expediente laboral número 192/2014 promovido por FAUSTINO GALVEZ MARTÍNEZ VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, y a su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral, respecto a la incidencia en dicho proceso el valor actual del mismo en caso de obtener resolución en contra sería por la cantidad de \$182,171.50 aproximadamente, última actividad que presenta dicho juicio desahogo de pruebas la próxima fecha de audiencia es el 18 de octubre de 2017.
- ❖ Expediente laboral número 253/2010 promovido por JAIME MADERO VALADEZ VS GRUPO EXCELSA, S.A. DE C.V. Y OTROS. Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, y a su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral, respecto a la incidencia en dicho proceso el valor actual del mismo en caso de obtener resolución en contra sería por la cantidad de \$634,190.94 aproximadamente, cabe precisar que de igual manera dentro de dicho juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume responsable de la relación laboral.

CUENTA PÚBLICA 2017

- ❖ Expediente laboral número 410/2013 promovido por JESSICA SMITH MURILLO VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. Y OTROS. Radicado ante la Junta Especial número cuarenta de la federal de Conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada B.C. Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral ya su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral. La última audiencia a la que se compareció fue el 15 de agosto de 2017 en la que se llevó a cabo la confesional a cargo de la parte actora, al desahogarse dicha prueba y al no haber pruebas pendientes por desahogar el 13 de septiembre de 2017 nos fue notificado acuerdo en el que dicho expediente se envía a cierre de instrucción para pasar a proyecto de resolución, quedando únicamente en espera de la resolución de la Junta para que nos sea notificada. Respecto a la incidencia en dicho proceso el valor actual del mismo en caso de obtener resolución en contra sería por la cantidad de \$71,099.54 aproximadamente
- NOTA.- Para la atención y seguimiento de los Juicios Laborales antes descritos, se tiene contratado al Despacho Legal Muñoz y Asociados, mediante un contrato anual con pago mensual, en estricto apego a la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.


Autorizó: Héctor Gonzalo I. Bautista Mejía

Director General


Elaboró: Julio Meyendez Sanchez

Subgerente Jurídico

CUENTA PÚBLICA 2017

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A. NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

> ACTIVO

❖ Activo circulante

• Efectivo y Equivalentes

Al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016 el rubro de efectivo y equivalentes se integra de la siguiente manera:

	Moneda Nacional	2017	2016
Caja	\$	20,000	\$ 20,000
Bancos Moneda Nacional		(18,611,540)	(9,041,962)
Inversiones y valores		23,283,400	33,883,717
Total	\$	4,691,860	\$ 24,661,755
	Moneda Extranjera	2017	2016
Activos Monetarios	\$	208,095	\$ 373,682
Pasivos Monetarios		-	-
Posición Activa		208,095	373,682
Tipo de cambio		19,7354	20,6640
Total moneda extranjera equivalente en pesos	\$	4,106,838	\$ 7,721,773
Total Efectivo y Equivalentes	\$	8,798,698	\$ 32,383,528

CUENTA PÚBLICA 2017

El Total de Efectivo y Equivalentes para el cumplimiento de obligaciones a corto plazo se encuentran en moneda nacional y moneda extranjera (dólares americanos), así mismo se mantienen inversiones a plazos en valores gubernamentales, a fin de obtener rendimientos del recurso no utilizado; el total de efectivo se distribuye en las siguientes cuentas bancarias:

	Moneda Nacional	2017	2016
Banamex 340959	\$	62,386	\$ 11,503
HSBC 4003356607		(18,516,596)	(9,180,536)
BBVA Bancomer 3742		(157,330)	127,071
Total	\$	(18,611,540)	\$ (9,041,962)
	Moneda Extranjera	2017	2016
HSBC 7000313973	\$	3,100	\$ 201,978
Santander 82500501318		204,995	171,704
Total Dólares Americanos		208,095	373,682
Tipo de cambio		19,7354	20,6640
Total Moneda Extranjera Equivalente en pesos	\$	4,106,838	\$ 7,721,773
Total Bancos cuentas de cheques (M.N. y D.L.S.)	\$	(14,504,702)	\$ (1,320,189)

El sobregiro que se presenta es virtual ya que el recurso, se encuentra respaldado en la cuenta de inversión.

- Inversiones Financieras**

Las inversiones en valores son realizadas por el Ente en base a su disponibilidad diaria de efectivo, en valores gubernamentales en cumplimiento a los Lineamientos para el Manejo de Disponibilidades Financieras de las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal.

A continuación se detallan las inversiones en valores al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016 realizadas en su totalidad en Sociedades de Inversión:

	Moneda Nacional	2017	2016
BBVA Bancomer Inversión 37147		9,913,520	30,374,017
HSBC Inversión 78340		9,557,841	3,309,700
Banamex Inversión 6459		3,572,034	-
BBVA Bancomer Inversión 73106		240,005	-
Total	\$	23,283,400	\$ 33,683,717

CUENTA PÚBLICA 2017

• **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 el rubro de derechos a recibir efectivo o equivalentes, presenta un saldo de \$91,366,294 y \$71,282,672 respectivamente, mismos que se integran por los siguientes conceptos:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2017	2016
Cuentas por cobrar	\$ 60,148,061	\$ 48,174,335
Deudores diversos	1,085,487	1,077,952
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	30,132,746	22,030,385
Total	\$ 91,366,294	\$ 71,282,672

Lo anterior, presenta el detalle siguiente:

Cuentas por cobrar

A continuación se detalla la integración de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016:

Cuentas por cobrar	2017	2016
Clientes	\$ 111,685,149	\$ 92,500,686
Estimación para cuentas de cobro dudoso (1)	(51,537,088)	(44,326,351)
Total	\$ 60,148,061	\$ 48,174,335

1) En 2017 la estimación de cuentas incobrables tuvo un incremento neto de \$7,210,737 respecto a lo reportado al cierre de 2016, esto derivado del análisis realizado a las cuentas de clientes conforme a lo establecido en la NIFGG SP 03 "Estimación de Cuentas Incobrables", dicho incremento obedece principalmente por los cesionarios Constructora Makro, S.A. de C.V. por \$4,990,951, Puerto Marina, S.A. de C.V. por \$1,007,655, Nishikawa y Asociados, S.A. de C.V. por \$503,109, Jose Cristobal Ascaloni Romo por \$307,855, Melchor Concepción Campoy Moreno por \$182,838, Maricultura del Norte, S. de R.L. de C.V. por \$170,493, Marcos Alvarez Navarro por \$117,078; Kima Corporation, S.A. de C.V. por \$78,242; Acuaproductos Baja, S.A. de C.V. por \$52,889; Pesquera Buena Esperanza, S.A. de C.V. por \$2,338 considerados como cuentas incobrables; aunado al decremento de Naviera Puerto Nuevo, S.A. de C.V. por \$202,712 por la aplicación de una nota de crédito

El saldo neto total de clientes por \$60,148,061, se encuentra integrado principalmente por Infraestructura y Servicios Portuarios, S.A. de C.V., quien presenta un adeudo histórico al 31 de diciembre de 2017 que asciende a la cantidad de \$54,076,330, motivo por el cual API Ensenada, ha interpuesto 4 Juicios Ordinarios Mercantiles en los que se reclama la cantidad de \$19,713,751.

El primero de los juicios fue demandado en el ejercicio 2013 por un importe de \$9,037,720 mismo que fue resuelto el pasado 11 de noviembre de 2015, condenando al cesionario al pago de todas prestaciones reclamadas. Asimismo, en 2014 se instauraron tres juicios ordinarios mercantiles más por \$10,676,031 en contra de este Cesionario por falta de pago de contraprestaciones.

CUENTA PÚBLICA 2017

Como estrategia jurídica, la Entidad optó por reclamar judicialmente la diferencia por \$10,995,980, hasta que se resuelva el juicio promovido por el Cesionario, ya que en caso de declararse nulo el avalúo, pudiera traer condena en costas para la Entidad.

Es oportuno señalar que jurídicamente los procedimientos están debidamente atendidos y planteados en los mismos términos de la primera demanda en la cual ya se obtuvo sentencia favorable a los intereses de la Entidad, abundando a lo anterior, es de resaltar que el deudor se encuentra perfectamente localizable, con bienes suficientes y bastantes para garantizar el adeudo generado y principalmente que es un negocio en marcha, lo que significa que es un medio que al estar ejecutando el objeto del contrato de cesión parcial de derechos genera ingresos que en su momento también pueden ser sujetos a embargo para garantizar el adeudo.

La integración del saldo de clientes pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2017 por la cantidad de \$111,685,149 presenta la siguiente antigüedad:

Concepto	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	Más de 180 días	Total
Antigüedad de saldos de clientes	7,221,943	3,517,500	100,945,706	111,685,149

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016 la cuenta de estimación de cuentas incobrables se integra como a continuación se presenta:

Estimación de cuentas incobrables	2017	2016
Puerto Marina, S.A. de C.V.	\$ (34,255,951)	\$ (33,248,297)
Constructora Makro, S.A. de C.V.	(4,990,951)	-
Nishikawa y Asociados, S.A. de C.V.	(2,555,240)	(2,052,131)
Maricultura del Norte, S. de R.L. de C.V.	(2,907,711)	(2,737,218)
Naviera Puerto Nuevo, S.A. de C.V.	(1,244,282)	(1,446,994)
Pesquera Integral Isla Bonita, S.A. de C.V.	(1,097,924)	(1,097,924)
Pesca Oceánica de México, S.A. de C.V.	(546,592)	(546,592)
Equipos de Pesca Deportiva de Ensenada, S.A. de C.V.	(425,029)	(425,029)
Raúl Cortéz Alvarado	(396,636)	(396,636)
Atunera Alfás, S.A. de C.V.	(392,643)	(392,643)
Acuaproduktos Baja, S.A. de C.V.	(349,114)	(296,225)
Jose Cristóbal Ascolani Romo	(307,855)	-
Grupo Pesquero de California, S.A. de C.V.	(265,124)	(265,124)
Kima Corporation, S.A. de C.V.	(279,312)	(201,070)
Melchor Concepción Campoy Moreno	(182,838)	-
Luis Francisco Palaú Ramírez	(176,862)	(176,862)
Productos de Ensenada, S.A. de C.V.	(119,382)	(119,382)
Marco Álvarez Navarro	(117,078)	-
Otros clientes varios	(926,563)	(924,223)
Promotora Baja California, S. de R.L. de C.V.	(1)	(1)
Total	\$ (51,537,088)	\$ (44,326,351)

CUENTA PÚBLICA 2017

Deudores diversos

A continuación se detalla la integración de Deudores diversos al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016:

Deudores diversos	2017	2016
Otros deudores (1)	1,085,487	1,077,952
Total	\$ 1,085,487	\$ 1,077,952

(1) Al cierre de 2017, el rubro de otros deudores diversos se integra principalmente por: \$890,683 correspondiente al anticipo pendiente de amortizar debido al incumplimiento contractual por parte del contratista Frisa Ingeniería, S.A de C.V. en la ejecución de la obra de ampliación del muelle de cabotaje del Puerto de Ensenada; \$89,499 correspondiente al anticipo pendiente de amortizar, debido al incumplimiento por parte del proveedor Comercializadora de Acero Mty, S.A. de C.V. en la ejecución de los trabajos contratados, \$78,553 corresponden al anticipo pendiente de amortizar debido al incumplimiento contractual por parte del contratista Gen Arrendadora, S.A. de C.V. por la obra de construcción de la segunda etapa del Centro Regulador de Tráfico (CRT), más otros diversos por \$26,752.

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo al 31 de diciembre de 2017 y 2016 presenta un saldo de \$30,132,746 y \$22,030,385 respectivamente, mismos que se detallan a continuación:

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	2017	2016
IVA a favor	\$ 27,027,783	\$ 19,601,284
IVA por acreditar	3,104,963	2,429,101
Total	\$ 30,132,746	\$ 22,030,385

• **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

A continuación se detalla la integración de derechos a recibir bienes o servicios al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016:

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2017	2016
Anticipos a proveedores y contratistas	\$ 147,705,949	\$ 148,509,641
Pagos anticipados	4,417,468	4,266,336
Total	\$ 152,123,417	\$ 152,775,977

CUENTA PÚBLICA 2017

El importe manifestado en Anticipo a proveedores y contratistas al cierre de 2017 y 2016, se integra de los siguientes conceptos:

Anticipo a proveedores y contratistas	2017	2016
Ampliación de rompeolas del Puerto en 400.0 mts (1ra. Etapa).	\$ 110,943,176	\$ 145,862,648
Supervisión externa Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 mts (1ra. Etapa).	32,833	1,683,409
Elaboración proyecto ejecutivo para la Ampliación del Rompeolas Principal.	-	482,750
Elaboración proyecto ejecutivo para la construcción de un CCTM en el Puerto de Ensenada.	-	466,064
Elaboración de proyecto ejecutivo para la Ampliación de muelle 240 en el Puerto de Ensenada.	14,770	14,770
Construcción 2da etapa muelle flotante pesca deportiva Puerto Ensenada.	4,032,826	-
Construcción Muelle para pesca Puerto de El Sauzal.	1,909,941	-
Supervisión externa rehabilitación y mantenimiento correctivo de muelle de pesca 1 y 2 Sauzal.	696,338	-
Mantenimiento correctivo muelles pesca 1 y 2 Puerto de El Sauzal.	26,775,490	-
Construcción monumento al pescador Malecón Turístico del Puerto de Ensenada.	3,300,575	-
Total	\$ 147,705,949	\$ 148,509,641

El importe manifestado en pagos anticipados al cierre de 2017 y 2016 se integra de la siguiente manera:

Pagos anticipados	2017	2016
Seguro de bienes patrimoniales	\$ 4,282,515	\$ 4,125,999
Seguro de gastos médicos mayores	85,852	90,823
Seguro de vida	49,101	49,514
Total	\$ 4,417,468	\$ 4,266,336

El saldo de seguros pagados por anticipado, será amortizado mensualmente en el ejercicio siguiente conforme se devengue.

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

Almacenes

El rubro de almacenes de materiales de consumo por \$879,136 en 2017 (\$970,136 para 2016), corresponden a papelería y artículos de oficina, así como material eléctrico y electrónico para la operación del señalamiento marítimo, los cuales están valuados con el procedimiento de costo promedio.

CUENTA PÚBLICA 2017

- Activo No circulante
 - Bienes Inmuebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016, el rubro de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso, está integrado como sigue:

Concepto	Inversión Acumulada	Actualización de Inversión	2017	2016
Terrenos	\$ 43,422,775	\$ 292,251	\$ 43,715,026	\$ 43,715,026
Infraestructura	86,980,386	-	86,980,386	151,439,447
Construcciones en Proceso Bienes Propios	113,128,757	-	113,128,757	17,392,963
Total	\$ 243,531,918	\$ 292,251	\$ 243,824,169	\$ 212,547,436

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2017.

Registro contable	Valor de la relación de bienes inmuebles	Conciliación
\$ 43,715,026	\$ 43,715,026	\$ -

Bienes Muebles

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016, el rubro de bienes muebles, está integrado como sigue:

Concepto	Inversión Acumulada	Actualización de Inversión	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 34,293,985	\$ 662,240	\$ 34,956,225	\$ 18,909,057
Equipo de Transporte	5,172,219	297,344	5,469,563	5,469,563
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	74,521,489	222,497	74,743,986	74,743,986
Equipo Marítimo	3,412,769	569,761	3,982,530	3,982,530
Total	\$ 117,400,462	\$ 1,751,842	\$ 119,152,304	\$ 103,105,136

CUENTA PÚBLICA 2017

Los Bienes muebles al cierre de diciembre de 2017 con un saldo de \$119,152,304, presenta un incremento en \$16,047,168 respecto al cierre de 2016, correspondiente a la adquisición de Circuito Cerrado de Televisión (CCTV), lo cual permitirá incrementar las áreas vigiladas a través del CCTV, de toda la extensión de los Recintos Portuarios de Ensenada y El Sauzal, B.C.

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2017.

Registro contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
\$ 119,152,304	\$ 119,152,304	\$ -

Activos Intangibles

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016, el rubro de activos intangibles se integra por la licencia del sistema informático GRP (Government Resource Planner); presenta el siguiente valor:

Concepto	Inversión Acumulada	Actualización de Inversión	2017	2016
Activos Intangibles (Licencia SAP)	\$ 1,946,705	\$ -	\$ 1,946,705	\$ 1,946,705

• Estimaciones y Deterioros

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016, el rubro depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, está integrado como sigue:

Concepto	Depreciación/Amortización	Depreciación Actualizada	2017	2016
Infraestructura	9,162,102	-	9,162,102	9,817,770
Total	\$ 9,162,102	\$ -	\$ 9,162,102	\$ 9,817,770
Mobiliario y Equipo de Administración	14,319,243	466,863	\$ 14,786,106	\$ 11,779,191
Equipo de Transporte	5,046,097	210,665	5,256,762	5,105,416
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	43,555,214	98,535	43,653,749	36,240,446
Equipo Marítimo	3,412,769	352,057	3,764,826	3,751,978
Total	\$ 66,333,323	\$ 1,128,120	\$ 67,461,443	\$ 56,877,031
Activos Intangibles (Licencia SAP)	\$ -	\$ -	\$ 933,168	\$ 835,833
Total Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$ 76,428,593	\$ 1,128,120	\$ 77,556,713	\$ 67,530,634

CUENTA PÚBLICA 2017

El cargo a resultados por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 por concepto de depreciación y amortización ascendió a \$17,985,140 y en el ejercicio de 2016 a \$17,130,142.

El importe de Obra Pública neta transferida al Gobierno Federal al 31 de diciembre de 2017 ascendió a \$56,500,000, no obstante el importe de obra pública terminada dada de baja fue por \$64,459,061 disminuida de su depreciación de años anteriores y del ejercicio por un importe de \$7,959,061, arroja el efecto neto cargado a resultados por \$56,500,000, para el ejercicio 2016 se transfirieron \$43,000,000.

- **Otros Activos**

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016, el rubro otros activos no circulantes, está integrado como sigue:

Concepto	2017	2016
Depósitos en Garantía	\$ 342,467	\$ 342,467
Impuesto sobre la Renta diferido	3,483,031	2,050,504
Participación de los trabajadores en las utilidades diferido	964,067	632,308
Total	\$ 4,789,565	\$ 3,025,279

PASIVO

- **Pasivo circulante**

- **Cuentas y Documentos por pagar**

Cuentas por pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre 2017 del rubro de cuentas por pagar a corto plazo, se integra por los siguientes conceptos:

Concepto	2017	2016
Proveedores	\$ 3,110,299	\$ 2,957,034
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	15,382,233	12,244,619
Acreedores diversos	-	4,036
Total	\$ 18,492,532	\$ 15,205,689

Lo anterior presenta el siguiente detalle:

Proveedores

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el saldo corresponde a la provisión de seis estimaciones de la obra Ampliación del muelle de cabotaje en el Puerto de Ensenada, a favor de Frisa Ingeniería, S.A. de C.V. por \$2,957,034, debido a incumplimiento de contrato; aunado a la retención de la estimación uno del proyecto Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los muelles de pesca 1 y 2 del Puerto de El Sauzal, a favor Skalatech Infraestructura, S.A. de C.V. por \$153,265, debido a atrasos en la ejecución de los trabajos.

CUENTA PÚBLICA 2017

Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre 2016, están integrados como se muestra a continuación:

Concepto	2017	2016
Impuesto sobre la renta personas morales	257,170	450,959
Impuesto sobre el producto del trabajo (ISPT)	465,825	562,811
Impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal	61,792	62,881
IVA a trasladar	13,285,280	9,781,593
IVA retenido	16,089	49,379
Cuotas al IMSS	221,074	203,803
Cuotas al SAR	54,374	53,990
Cuotas al INFONAVIT	135,935	134,976
IMSS cuota obrera	35,810	35,416
Retenciones créditos infonavit	67,033	78,514
Contraprestaciones	716,091	755,945
Retenciones 5% al millar	65,760	74,352
Total	\$ 15,382,233	\$ 12,244,619

Otros Pasivos a Corto Plazo

A continuación se detalla su integración al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016:

Concepto	2017	2016
Participación de los trabajadores en las utilidades	\$ 537,772	\$ 514,534
Total	\$ 537,772	\$ 514,534

La Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU) correspondiente a los ejercicios 2017 y 2016, fue calculada conforme a lo establecido en el artículo 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

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

Sin información que revelar.

CUENTA PÚBLICA 2017

- Pasivo No circulante
- Pasivos Diferidos y Otros
- Provisiones a Largo Plazo

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016 el rubro de provisiones a largo plazo, presenta el detalle siguiente:

Concepto	2017	2016
Provisión prima antigüedad	\$ 603,822	\$ 458,458
Provisión indemnización	4,775,127	4,236,356
Total Provisión Obligaciones Laborales	\$ 5,378,949	\$ 4,694,814
Impuestos diferidos	21,387	21,387
Total Provisiones a Largo Plazo	\$ 5,400,336	\$ 4,716,201

En relación a la Provisión de Obligaciones Laborales, cabe precisar que la determinación del costo neto del período y del pasivo correspondiente, relativo a la provisión de antigüedad e indemnización, fue calculado en apego a lo establecido en la NIF D-3 "Beneficios a los empleados", elaborado por actuario autorizado. La siguiente lámina resume los datos y cifras de mayor relevancia respecto a la prima de antigüedad e indemnizaciones al 31 de diciembre de 2017, con base en el estudio actuarial elaborado al cierre del ejercicio 2017 por peritos independientes:

	Prima de Indemnizaciones		
	Antigüedad	Terminación + Retiro	Total
A SITUACIÓN DEL PLAN- Enero 1, 2017			
1 Obligación por Beneficio Definido (OBD):	(458,458)	(4,236,356)	(4,694,814)
2 Activos del Plan:	0	0	0
3 (Déficit)/ Superávit al inicio del año	(458,458)	(4,236,356)	(4,694,814)
4 Efecto del techo de activos	0	0	0
5 (Pasivo Neto)/ Activo Neto por Beneficio Definido	(458,458)	(4,236,356)	(4,694,814)
B Obligación no reconocida			
1 Servicios Pasados (2)	0	0	0
2 (Ganancias) / Pérdidas A la Adopción (Ganancias) / Pérdidas Actuariales en Obligaciones (Ganancias) / Pérdidas Actuariales en Activos	0	0	0
3 Otro Resultado Integral al inicio / ORI (1)	0	0	0
4 Vida laboral remanente/años	1.00	1.00	0
5 Balance Activo / (Pasivo) -Al inicio	(458,458)	(4,236,356)	(4,694,814)

CUENTA PÚBLICA 2017

La siguiente lámina presenta el resumen de los datos y cifras demográficas de mayor relevancia, respecto a la prima de antigüedad e indemnizaciones al 31 de diciembre de 2017, con base en el estudio actuarial elaborado al cierre del ejercicio 2017 por peritos independientes:

Demográficas

Tabla de mortalidad: EMSSAH-09 y EMSSAM-09

Tabla de invalidez:

Edad 25:	0.07%
Edad 35:	0.16%
Edad 45:	0.38%
Edad 55:	1.12%

Tasa de rotación:

Edad 25:	24.88%
Edad 35:	12.29%
Edad 45:	4.44%
Edad 55:	0.00%

Tasa de retiro anticipado:

Edad 61:	9.85%
Edad 63:	16.35%
Edad 65:	100.00%

Decrementos esperados:

2.9

Pagos esperados Prima de Antigüedad:

85,729

Pagos esperados indemnizaciones:

977,232

Proporción de despido

50.00%

Financieras

Tasas Enero 1, Diciembre 31

Rendimiento de activos: 0.00% 0.00%

Descuento 7.90% 7.95%

Crecimiento del salario: 4.70% 4.70%

Crecimiento del salario mínimo: 3.70% 3.70%

CUENTA PÚBLICA 2017

La siguiente lámina presenta el cuadro de promedios, respecto a la prima de antigüedad e indemnizaciones al 31 de diciembre de 2017, con base en el estudio actuarial elaborado al cierre del ejercicio 2017 por peritos independientes:

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

Cuadro de Promedios

Concepto	Enero 1,	Diciembre 31	Incremento
Total del personal activo:	62	62	0.0%
Edad Promedio Actual:	39.37	39.89	1.3%
Antigüedad Promedio Actual:	6.97	7.44	6.7%
Sueldo Promedio:	19,780	19,971	1.0%
Nómina Anual:	\$ 14,716,247	\$ 14,858,640	1.0%

Primas de Antigüedad

Exigible	\$ 317,286	\$ 405,042	27.7%
Total	\$ 757,279	\$ 977,615	29.1%

Indemnizaciones

Mayores a 55 años	\$ 1,240,865	\$ 1,622,923	30.8%
Total	\$ 9,550,649	\$ 10,207,139	6.9%

CUENTA PÚBLICA 2017

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- ❖ Ingresos y Otros Beneficios
- Ingresos de la Gestión
 - *Ingresos por Venta de Bienes y Servicios*

Los ingresos por venta de bienes y servicios netos facturados por \$211,925,557 para 2017 y \$190,750,113 para 2016, derivan del uso de infraestructura portuaria que comprende los rubros de puerto, atraque, muelle y almacenaje; así como por contratos de cesión parcial de derechos, arrendamiento de áreas y prestación de servicios portuarios, sus importes se detallan a continuación:

Concepto	2017	2016
Uso de infraestructura	\$ 79,906,336	\$ 72,527,439
Por puerto	61,114,985	58,564,603
Por atraque y desatraque	8,715,953	7,987,879
Por muelle	2,772,792	2,676,420
Por almacenaje	7,302,606	3,298,537
Cesión Parcial de derechos, arrendamientos y servicios	\$ 132,019,221	\$ 118,222,674
Contratos de cesión de derechos y arrendamiento	119,826,470	108,568,026
Servicios Portuarios	12,192,751	9,654,648
Total	\$ 211,925,557	\$ 190,750,113

En el ejercicio 2017 se obtuvieron ingresos por un monto de \$211,925,557, en 2016 ascendieron a \$190,750,113, la variación a la alza obedece principalmente a los Cesionarios: Ensenada International Terminal S.A. de C.V. por el incremento en su contraprestación fija mensual y variable, sobre volumen de TEU'S operados; Cemex de México S.A. de C.V. por el aumento de la contraprestación fija pactada en su convenio modificatorio; Servicios Portuarios, S.A. de C.V. debido a la actualización del valor del área cedida de acuerdo al avalúo emitido por INDABIN el pasado 12 de junio de 2017; así como al incremento en el rubro de Puerto debido a que en el ejercicio de 2017 se atendieron 471 arribos comerciales registrando un alza respecto al mismo periodo del año anterior del 14%, dicho incremento general se relaciona principalmente a los arribos de granel mineral y general suelta ya que ambos pasaron la meta en más del 35% con respecto al mismo periodo del año anterior, así mismo el alza en granel mineral se relaciona con el movimiento en la terminal especializada de Cemex México S.A. de C.V. en donde se atendieron un total de 191 arribos superando la meta por 50 arribos vs. 2016; aunado al almacenaje de tubería de acero, varilla y alambre en patios públicos.

CUENTA PÚBLICA 2017

Tarifas Promocionales

Durante el periodo enero a diciembre 2017, la entidad aplicó tarifas promocionales con la finalidad de mantenerse en el mercado competitivo y apoyar los sectores productivos: pesca y contenedores, al ser parte integrante de la actividad comercial en el recinto portuario de Ensenada, contribuyendo a la generación de oportunidades de negocio y atracción de nuevos clientes.

Las tarifas promocionales aplicadas fueron aprobadas por el Consejo de Administración de la Entidad, se detallan a continuación:

1) Desde el ejercicio 2011 mediante Acuerdo CA-LXXVII-8 (10-06-11), a partir de julio 2012 mediante Acuerdo CA-LXXXIV-9 (28-05-12), a partir del 1º de diciembre de 2012 mediante Acuerdo CA-LXXXVIII-10 (23-11-12), y a partir del 12 de mayo 2014 mediante Acuerdo CA-XCVII-11 (12-V-14), en tanto así lo determine la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria; el Consejo de Administración de la entidad autorizó la aplicación de tarifas promocionales a buques portacontenedores, que consistió en aplicar de Acuerdo al Modelo Tarifario de la entidad, tarifas promocionales por uso de infraestructura (puerto variable) en función al Tonelaje de Registro Bruto (TRB) de la embarcación, es decir a mayor TRB incrementa la tarifa promocional a aplicar.

Para el periodo enero a diciembre 2017, mediante la aplicación de este esquema promocional la Entidad obtuvo ingresos netos por arribo de embarcaciones portacontenedores por \$40,601,811 impactando los ingresos por concepto de puerto con un incremento de \$1,819,890 comparado con el ejercicio anterior, la aplicación de dicho esquema promocional benefició a diversos clientes, permitiendo con ello mantener estrategias para promover la competitividad del puerto y atraer nuevas cargas. En particular para el ejercicio 2017 se recibieron 198 arribos de buques portacontenedores con un TRB promedio de 77,291 toneladas.

2) Mediante Acuerdo CA-XXCV-09 (21-II-14), el Consejo de Administración autorizó la aplicación de tarifas promocionales por pago oportuno durante el periodo enero a diciembre 2017, exclusivamente a embarcaciones pesqueras menores de quinientas unidades de arqueo bruto que se encuentren al corriente en sus pagos, dedicadas a la captura de pelágicos menores, pesca de escama, captura de calamar, pez espada y tiburón. La aplicación de las tarifas promocionales, impactaron en los ingresos de la Entidad por \$625,036 obteniendo ingresos netos por \$937,553

Esta tarifa promocional se implementó a finales de 2009, con el propósito de que las empresas que firmaran convenios de pago por adeudos vencidos, no incurrieran en más retrasos al tener que pagar al mismo tiempo su cuenta corriente y dichos convenios, los cuales fueron cumplidos durante el ejercicio de 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 y 2017. Cabe señalar que el Consejo de Administración de la Entidad autorizó la ampliación en la vigencia de dicha tarifa promocional, presentando resultados satisfactorios, ya que en el periodo enero a diciembre de 2017, un grupo de 45 empresas del sector cumplieron en tiempo y forma con sus pagos, siendo acreedoras a la aplicación del beneficio autorizado.

Lo anterior ha permitido crear un hábito de pago en la mayoría de los clientes de este sector, al estar condicionado el pago en tiempo para poder obtener el beneficio de la tarifa promocional, adicionalmente se promueve y apoya a esta actividad primaria para la economía nacional.

3) Desde el ejercicio 2001, mediante No. Acuerdo CA-XXXVIII-4 (29-XI-01) el Consejo de Administración autorizó la aplicación de tarifa promocional consistente en la disminución del 30% sobre las tarifas de infraestructura a embarcaciones pesqueras que han estado más de 6 meses sin operar atracadas en los muelles no cesionados por la Entidad, mediante la celebración de un convenio de pago en parcialidades, donde el propietario de la embarcación se comprometa a cubrir sus adeudos; sin embargo en el periodo de enero a diciembre de 2016 la Entidad no tuvo embarcaciones con estadía prolongada por esta facilidad, y por ende no generó ingresos en la aplicación de dicho esquema promocional.

CUENTA PÚBLICA 2017

– Otros Ingresos y Beneficios

❖ Ingresos Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016 el rubro de ingresos financieros está integrado como sigue:

Concepto	2017	2016
Intereses bancarios	\$ 2.874,343	\$ 1.929.984
Intereses cobrados a clientes	126,230	565,049
Utilidad cambiaria	1.823,954	6,569,153
Total	\$ 4.824,527	\$ 9.064,186

❖ Otros Ingresos Diversos y Beneficios Varios

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016 el rubro de ingresos diversos y beneficios varios está integrado como sigue:

Concepto	2017	2016
Recuperación de seguros	\$ -	\$ 2.227,398
Actualización de contribuciones a favor	905,187	168,138
Otros Productos	598,345	181,842
Total	\$ 1.503,532	\$ 2.577,378

En lo que respecta a ingresos diversos por concepto de actualización de contribuciones a favor por \$905,187, la variación a la alza corresponde a la actualización de saldos a favor del Impuesto al Valor Agregado (IVA); el rubro de otros productos por \$598,345 se debe principalmente a pagos de clientes por participaciones conjuntas, patrocinios para eventos portuarios, venta de papel para recíclar, entre otros.

CUENTA PÚBLICA 2017

- ♦ Gastos y Otras Pérdidas
- Gastos de Funcionamiento

El Gasto de financiamiento por \$99,619,420 para 2017 y \$98,630,008 para 2016, se integra como a continuación se detalla:

Concepto	2017	2016
Servicios Personales	\$ 23,602,695	\$ 22,064,511
Sueldo base	9,432,104	9,011,837
Compensación garantizada	5,671,464	5,655,136
Pago de liquidaciones	1,267,997	316,587
Cuotas IMSS, SAR, e INFONAVIT	3,126,502	2,948,048
Otros servicios personales	4,104,628	4,132,903
Materiales y Suministros	\$ 3,129,037	\$ 4,316,564
Material eléctrico y electrónico	32,378	274,491
Combustibles y Lubricantes	1,214,260	1,372,749
Vestuario y Uniformes	593,805	483,448
Material de limpieza	83,512	196,161
Materiales y útiles de oficina	249,420	208,311
Otros materiales y suministros	955,662	1,781,404
Servicios Generales	\$ 72,887,688	\$ 72,248,933
Seguro de bienes patrimoniales	14,885,728	11,689,959
Servicio de vigilancia	13,208,551	13,057,041
Mantenimiento y conservación de bienes inmuebles	2,848,176	138,251
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	8,837,034	12,467,574
Servicio de limpieza	4,711,226	4,635,015
Servicio de energía eléctrica	3,319,346	2,824,405
Otros servicios generales	25,077,627	27,436,688
Total	\$ 99,619,420	\$ 98,630,008

CUENTA PÚBLICA 2017

- Gastos de Administración

Los gastos de administración incurridos durante el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 por \$11,262,773 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 por \$11,333,202 se integra como sigue:

Concepto	2017	2016
Servicios Personales	\$ 6,772,400	\$ 6,510,289
Sueldo base	2,789,144	2,545,104
Compensación garantizada	1,751,604	1,798,022
Cuotas IMSS, SAR, e INFONAVIT	960,078	894,513
Gratificación de fin de año	644,521	667,454
Otros servicios personales	627,053	605,196
Materiales y Suministros	\$ 745,075	\$ 718,063
Combustibles y Lubricantes	215,974	265,068
Vestuario y Uniformes	212,878	171,006
Materiales y útiles de oficina	76,776	47,859
Material de apoyo informativo	11,569	40,078
Material de limpieza	10,829	31,019
Otros materiales y suministros	217,049	163,033
Servicios Generales	\$ 3,745,298	\$ 4,104,850
Servicios de informática	309,316	830,591
Servicio de energía eléctrica	107,417	83,375
Pasajes nacionales	132,019	141,009
Servicio de limpieza	169,768	83,696
Seguro de bienes patrimoniales	55,152	47,026
Mantenimiento y conservación de vehículos	126,865	101,643
Patentes, regalías y otros	11,781	14,496
Otros servicios generales	2,832,980	2,803,014
Total	\$ 11,262,773	\$ 11,333,202

CUENTA PÚBLICA 2017

- ♦ Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias
- Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016 el rubro de estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones está integrado como sigue:

Concepto	2017	2016
Depreciaciones	\$ 17,887,805	\$ 17,032,807
Amortizaciones	97,335	97,335
Estimación para cuentas incobrables	7,210,737	7,724,554
Total	\$ 25,195,877	\$ 24,854,696

Al 31 de diciembre de 2017, la estimación de cuentas incobrables por \$7,210,737 es el resultado del análisis mensual realizado a las cuentas de clientes que se estiman irrecuperables, conforme a lo establecido en NIFGG SP-03 "Estimación de cuentas incobrables".

– Otros Gastos

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016 el rubro de otros gastos está integrado como sigue:

Concepto	2017	2016
Transferencia de obra al Gobierno Federal	\$ 56,500,000	\$ 43,000,000
Mantenimiento y rehabilitación de infraestructura	20,456,264	17,525,801
Contraprestación del Gobierno Federal	8,854,473	8,413,874
Impuestos diferidos	(1,764,286)	628,395
P.T.U. del ejercicio	537,761	511,932
Impuesto sobre la renta del ejercicio	1,743,113	1,669,161
Pérdida cambiaria	3,828,293	3,182,439
Comisiones bancarias	77,232	86,724
Otros gastos diversos	2,345	186
Total	\$ 90,235,195	\$ 75,018,512

El monto de Obra Pública transferida al Gobierno Federal al 31 de diciembre de 2017 ascendió a \$56,500,000; para el 2016 se transfirieron \$43,000,000.

CUENTA PÚBLICA 2017

La Entidad está sujeta al Impuesto Sobre la Renta (ISR), se calcula considerando como gravables o deducibles ciertos efectos de la inflación, el ajuste anual por inflación se calcula sobre valores en precios constantes y se acumula o deduce el efecto de la inflación sobre ciertos activos y pasivos monetarios. Las pérdidas fiscales pueden ser amortizadas (deducidas) de las utilidades fiscales de los siguientes diez ejercicios.

En el presente ejercicio se obtuvo un resultado fiscal positivo de \$5,810,375 (\$5,563,872 en 2016), causó un impuesto sobre la renta de \$1,743,112 (\$1,669,161 en 2016) a su vez se efectuaron pagos provisionales durante el periodo enero a diciembre 2017 por \$1,625,727, ISR retenido por bancos \$1, resultando un saldo a cargo de ISR por \$117,384 que será pagado en marzo 2018 al presentar la declaración anual del ejercicio 2017.

CUENTA PÚBLICA 2017

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

- ♦ Patrimonio
- Modificaciones al Patrimonio Contribuido
- ❖ *Patrimonio Contribuido (Capital Social)*

Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016, el Patrimonio Contribuido (Capital Social) por \$279'144,294 se encuentra representado por 2,791,443 acciones con valor nominal de \$100 pesos cada una, producto de una serie de capitalización de utilidades y transferencias recibidas del gobierno federal para obra pública, capitalizaciones que se han autorizado por el Consejo de Administración y la Asamblea de Accionistas. De las anteriores acciones, al cierre del ejercicio 2017 se han emitido formalmente 2,791,443 acciones, se integra como sigue:

Concepto	2017	2016
Capital Fijo Suscrito y pagado:		
Fijo sin derecho a retiro (Serie A-1)	\$ 25,500	\$ 25,500
Fijo sin derecho a retiro (Serie B-1)	24,500	24,500
Capital social fijo histórico	\$ 50,000	\$ 50,000
Capital variable suscrito y pagado:		
Variable (Serie A-2)	142,338,354	142,338,354
Variable (Serie B-2)	136,755,940	136,755,940
Capital social variable histórico	279,094,294	279,094,294
Total aportaciones (Capital social histórico)	\$ 279,144,294	\$ 279,144,294
Reexpresión a pesos de diciembre de 2007	17,358,733	17,358,733
Total capital social actualizado	\$ 296,503,027	\$ 296,503,027
Aportaciones del Gobierno Federal de ejercicios anteriores	145,000,000	75,000,000
Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso	60,000,000	70,000,000
Total Patrimonio Contribuido actualizado	\$ 501,503,027	\$ 441,503,027

Durante el ejercicio 2017 el patrimonio, presenta movimientos por el registro del resultado del ejercicio 2017 por \$3,203,124, por la creación de la reserva legal de 2016 por \$194,423 y las Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso por \$60,000,000.

Las acciones de la serie "A" forman el 51%, solo podrán ser suscritas por los Gobiernos Federal, Estatal y Municipal, Organismos descentralizados, Empresas de Participación Estatal Mayoritaria o Sociedades Mexicanas con cláusula de exclusión de extranjeros, o bien por individuos mexicanos.

CUENTA PÚBLICA 2017

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

Los movimientos al rubro de capital contable por concepto de aportaciones y capitalizaciones se detallan a continuación:

Asamblea	Fecha de asamblea	Aumento de capital	Capital acumulado	Origen
I	18-VII-94	50,000.00	50,000.00	Capital inicial.
II	30-I-95	250,600.00	300,600.00	Aportación de Bienes.
VI	5-VIII-96	9,191,800.00	9,492,400.00	Aportación de Bienes.
X	2-VI-98	720,000.00	10,212,400.00	Aportación de Bienes (Servicios Portuarios).
XVI	11-X-00	1,220,700.00	11,433,100.00	Aportación de cinco predios por el Fondo Nacional Para Los Desarrollos Portuarios (FONDEPORT).
XXIV	26-XII-02	9,652,900.00	21,086,000.00	Aportación de capital.
XXXI	6-XII-05	-436,800.00	20,649,200.00	Baja de dos predios donados por FONDEPORT, con anterioridad ya se habían donado al Municipio de Ensenada.
XXXII	16-XII-05	12,632,200.00	33,281,400.00	Capitalización de utilidades de los ejercicios 1994 al 2004.
XXXV	18-X-06	1,263,200.00	34,544,600.00	Capitalización de las Utilidades remanentes del ejercicio 2005.
XLV	19-VI-09	100,000,000.00	134,544,600.00	Capitalización de Transferencias del Gobierno Federal en el ejercicio social 2008.
XLVI	18-IX-09	23,235,700.00	157,780,300.00	Capitalización de las Utilidades remanentes de los ejercicios sociales 2006 y 2007.
XLVII	19-XI-09	11,518,400.00	169,298,700.00	Capitalización de las Utilidades remanentes del ejercicio social 2008.
LIII	23-VI-11	158,495,100.00	327,793,800.00	Capitalización de Transferencias del Gobierno Federal en los ejercicios sociales 2009 y 2010.
LVIII	6-XII-12	-48,649,500.00	279,144,300.00	Reversión de capitalización de utilidades de los ejercicios 1994 a 2001 y 2002 a 2008.

CUENTA PÚBLICA 2017

El día 30 de junio de 2015, en la celebración de la sexagésima sexta asamblea de accionistas, con carácter de ordinaria y mediante RESOLUCIÓN AO-LXVI-1 (30-VI-15) los accionistas reconocieron el Capital Social de la Entidad, por \$279,144,300, el cual está compuesto por 255 acciones de la serie "A", subserie "A-1", 245 acciones de la serie "B", subserie "B-1", 1,423,386 acciones de la serie "A", subserie "A-2", y 1,367,557 acciones de la serie "B", subserie "B-2", con un valor nominal de \$100.00 cada una.

En seguimiento a lo anterior, se realizó emisión de 2,791,443 acciones, mediante acta de entrega-recepción de fecha 20 de octubre de 2016, así mismo, se realizó la entrega de los títulos accionarios por un capital social acumulado de \$279,144,300 ante la Tesorería de la Federación para su guarda y custodia, sustituyendo las 206,492 acciones que se encontraban bajo su custodia.

Durante el ejercicio 2015 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de \$75,000,000 (Setenta y cinco millones de pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal de ejercicios anteriores, destinados para el pago del anticipo de obra del Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (1ra. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003; el 11 de marzo de 2016 en la Centésima sexta sesión del Consejo de Administración, se solicitó mediante Acuerdo CA-CVI-11 (11-III-16) su autorización para la capitalización de las Aportaciones, mismo que estuvo condicionado a la aprobación de los Estados Financieros Dictaminados, por lo que el 29 de abril de 2016 en la Sexagésima Quinta sesión ordinaria de Asamblea de Accionistas mediante RESOLUCIÓN AO/LXVII-5 fueron aprobados los Estados Financieros Dictaminados correspondientes al ejercicio social de 2015.

Cabe señalar que durante el ejercicio 2016 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de \$70,000,000 (Setenta millones de pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal de ejercicios anteriores, destinados para el pago de anticipos de obra, para garantizar la continuidad del Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (1ra. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003; el 24 de febrero de 2017 en la Centésima décima segunda sesión del Consejo de Administración, se solicitó mediante Acuerdo CA-CXII-10 (24-II-17) su autorización para la capitalización de las Aportaciones, mismo que estuvo condicionado a la aprobación de los Estados Financieros Dictaminados, por lo que el 27 de abril de 2017 en la Sexagésima Octava asamblea ordinaria de Asamblea de accionistas mediante RESOLUCIÓN AO/LXVIII-5 (27-IV-17) fueron aprobados los Estados Financieros Dictaminados correspondientes al ejercicio social 2016.

Actualmente, la Subdirección de Servicios Corporativos, adscrito a la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria de la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT) se encuentra integrando la consulta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) para ratificar, si para realizar el trámite de la capitalización de las Aportaciones es necesario contar con la autorización en términos de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, expedida por la (SHCP), lo anterior para dar cumplimiento al artículo 34, párrafo segundo de la Ley de la Tesorería de la Federación.

Así mismo, durante el ejercicio 2017 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de \$60,000,000 (Sesenta millones de pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso, destinados para el pago de estimaciones de obra, para dar continuidad al Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (1ra. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003.

CUENTA PÚBLICA 2017

- Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado
- Patrimonio Generado

Al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016 el rubro de Patrimonio Generado se integra de la siguiente manera:

Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2017	2016
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,203,124	3,888,461
Resultados de Ejercicios Anteriores	10,875,167	39,561,129
Reservas	5,311,617	5,117,194
Total	\$ 19,389,908	\$ 48,566,784

La integración a detalle del Resultado de Ejercicios anteriores, se presenta a continuación:

Resultado de Ejercicios Anteriores	2017	2016
Resultados de Ejercicio 2007 (valor histórico)	\$ -	\$ 8,197,726
Resultados de Ejercicio 2008 (valor histórico)	-	11,518,474
Resultados de Ejercicio 2009 (valor histórico)	-	2,896,888
Resultados de Ejercicio 2010 (valor histórico)	-	3,994,474
Resultados de Ejercicio 2011 (valor histórico)	-	2,053,679
Resultados de Ejercicio 2012 (valor histórico)	-	3,280,317
Resultados de Ejercicio 2013 (valor histórico)	1,904,079	2,347,518
Resultados de Ejercicio 2014 (valor histórico)	2,347,529	2,347,530
Resultados de Ejercicio 2015 (valor histórico)	2,929,522	2,929,523
Resultados de Ejercicio 2016 (valor histórico)	3,694,038	-
Total	\$ 10,875,168	\$ 39,561,129

Cabe señalar que durante el ejercicio 2017 en atención al oficio No. 102-K-041 de fecha 5 de junio de 2017 emitido por la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en donde se comunica el aprovechamiento a cargo de la Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. por un monto de \$32,380,000.00, con cargo en las disponibilidades financieras de la Entidad, y en base a el "Mecanismo Presupuestario y Contable para las operaciones derivadas del Retiro de Patrimonio Invertido de la Nación en las Entidades Paraestatales" donde se establece que la disminución del Patrimonio se podrá realizar de la cuenta de Resultados de ejercicios anteriores.

CUENTA PÚBLICA 2017

Dicho pago fue cubierto con los Resultados de los Ejercicios Anteriores del 2007 al 2013, como se muestra a continuación:

Resultado de Ejercicios Anteriores	Importe
Resultados de Ejercicio 2007 (valor histórico)	8,197,728
Resultados de Ejercicio 2008 (valor histórico)	11,518,474
Resultados de Ejercicio 2009 (valor histórico)	2,896,888
Resultados de Ejercicio 2010 (valor histórico)	3,994,474
Resultados de Ejercicio 2011 (valor histórico)	2,053,679
Resultados de Ejercicio 2012 (valor histórico)	3,280,317
Resultados de Ejercicio 2013 (valor histórico)	438,440
Total	\$ 32,380,000

CUENTA PÚBLICA 2017

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

❖ Efectivo y Equivalentes

La variación de disponibilidades presentada al cierre de los ejercicios 2016 por (\$23,584,830) y 2016 por \$2,962,478 se presenta a continuación:

Concepto	2017	2016
Caja	\$ 20,000	\$ 20,000
Bancos	(14,504,702)	(1,320,189)
Inversiones Temporales	23,283,400	33,683,717
Total Efectivo y Equivalentes	\$ 8,798,698	\$ 32,383,528
Total Efectivo y Equivalentes al cierre del ejercicio inmediato anterior	32,383,528	29,421,050
Incremento (Disminución) Neta en el Ejercicio	-\$ 23,584,830	\$ 2,962,478

Al cierre del periodo de enero a diciembre de 2017, el efectivo y equivalentes presentó una disminución de \$23,584,830, principalmente por el pago realizado a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por \$32,380,000 en atención al oficio no. 102-K-041 de fecha 5 de junio de 2017, por concepto de retiro Patrimonio Invertido de la Nación, aunado a la obtención de ingresos excedentes en los meses de noviembre y diciembre de 2017, debido a la fluctuación cambiaria a favor por la facturación en dólares a cesionario, así como a la actualización de contraprestaciones de acuerdo al índice inflacionario, más el efecto de los nuevos contratos no programados, aunado a la obtención de ingresos diversos no programados por intereses a favor, los cuales no fueron posibles regularizar en el presupuesto de la Entidad en atención a los plazos normativos establecidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público

♦ Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión

- Origen

❖ Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

Los Ingresos por venta de bienes y servicios obtenidos en 2017 por \$195,146,079 y en 2016 por \$177,382,567 que figuran en el Estado de Flujo de Efectivo, se integran de la siguiente manera:

Concepto	2017	2016
Ingresos Cesión Parcial de Derechos	\$ 100,402,955	\$ 93,196,310
Ingresos por Infraestructura	79,447,397	71,439,872
Ingresos por Contratos de Prestación de Servicios	15,295,727	12,746,385
Total	\$ 195,146,079	\$ 177,382,567

CUENTA PÚBLICA 2017

❖ Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas

El total de Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas, obtenidas en 2017 por \$60,000,000 corresponden a las Aportaciones del Gobierno Federal recibidas como Transferencias de Capital a través de Recursos Fiscales con cargo al Presupuesto de Egresos de la Federación para dar continuidad a los trabajos correspondientes al proyecto de inversión "Ampliación del Rompeolas principal del Puerto de Ensenada, B.C. (1ra etapa)".

❖ Otros orígenes de operación

Los otros orígenes de operación obtenidos en 2017 por \$2,420,189 y en 2016 por \$8,372,216 se integran de la siguiente manera:

Concepto	2017	2016
Productos financieros	\$ 2,420,189	\$ 1,929,985
Otros ingresos	-	6,442,231
Total	\$ 2,420,189	\$ 8,372,216

En el ejercicio 2017 se captaron Otros Ingresos por un monto de \$2,420,189, en 2016 ascendieron a \$8,372,216, la variación a la baja de \$5,952,027 obedece a que durante el ejercicio 2016 se recibió la captación de ingresos extraordinarios por recuperación de prima de seguros, situación que no se presentó en 2017.

- Aplicación

La aplicación de los recursos se muestra a continuación por los siguientes rubros:

Concepto	2017	2016
Servicios Personales	\$ 22,894,563	\$ 21,862,930
Sueldo base	9,432,104	9,011,837
Compensación garantizada	5,671,464	5,655,136
Pago de liquidaciones	729,226	124,811
Cuotas IMSS, SAR, e INFONAVIT	3,107,889	2,974,298
Otros servicios personales	3,953,880	4,096,848
Materiales y Suministros	\$ 3,038,037	\$ 4,827,044
Material eléctrico y electrónico	32,378	274,491
Combustibles y Lubrificantes	1,214,260	1,372,749
Vestuario y Uniformes	593,805	483,448
Material de limpieza	83,512	196,161
Materiales y útiles de oficina	38,343	528,690
Otros materiales y suministros	1,075,739	1,971,505
Servicios Generales	\$ 84,369,089	\$ 84,991,030
Seguro de bienes patrimoniales	15,042,244	13,256,949
Servicio de vigilancia	13,208,551	13,057,041
Mantenimiento y conservación de bienes inmuebles	2,848,176	918,081
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	8,837,034	12,467,574
Servicio de limpieza	4,711,226	4,635,015
Servicio de energía eléctrica	3,319,346	2,824,405
Otros servicios generales	36,402,512	37,831,965
Total	\$ 110,301,689	\$ 111,681,004

CUENTA PÚBLICA 2017

En Otras aplicaciones de Operación se aplicaron recursos por \$32,380,000 correspondientes al pago realizado a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en atención al oficio no. 102-K-041 de fecha 5 de Junio de 2017, por concepto de retiro Patrimonio Invertido de la Nación,

- ♦ **Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión**
- **Aplicación**
- ❖ **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:**
- ❖ **Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles con su monto global y en su caso el porcentaje de las que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Revelando los pagos que se hicieron por la compra.**

En bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso en 2017 se ejerció un monto de \$123,507,706 y (\$136,174,542 en 2016) como a continuación se detalla:

Clave de cartera	Descripción	2017	2016
809J2R0003	Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros (Pagado con recursos fiscales)	\$ 60,000,000	\$ 97,100,376
709J2R0001	Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, Baja California	27,935,236	-
609J2R0003	Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada y El Sauzal B.C. 2016	13,963,398	10,924,148
209J2R0002	Reordenamiento náutico y malecón turístico Puerto de Ensenada	9,665,803	20,102,155
509J2R0001	Estudios de Preinversión 2015	5,393,443	6,702,175
809J2R0003	Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros	4,906,977	-
609J2R0002	Construcción de un Centro de Control de Tráfico Marítimo (CCTM) en el Puerto de Ensenada, B.C.	1,642,849	1,345,688
	Total	\$ 123,507,706	\$ 136,174,542

CUENTA PÚBLICA 2017

- *Aplicación*
- ❖ *Bienes muebles:*

Durante el periodo enero a diciembre 2017 se ejerció un monto de \$16,047,167, correspondiente a la adquisición de Circuito Cerrado de Televisión (CCTV), lo cual permitirá incrementar las áreas vigiladas a través del CCTV, de toda la extensión de los Recintos Portuarios de Ensenada y El Sauzal, B.C. (En 2016 se ejercieron \$5,599,150) como a continuación se detalla:

Bienes muebles	2017	2016
Mobiliario y equipo de administración	\$ 16,047,167	\$ -
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	5,599,150
Total	\$ 16,047,167	\$ 5,599,150

- ♦ **Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento**
- *Origen*
- ❖ *Otros orígenes de financiamiento*

Los Otros orígenes de financiamiento por el flujo de efectivo al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra como sigue:

Ingresos por operaciones ajenas	2017	2016
Erogaciones recuperables	\$ 11,611,772	\$ 12,371,145
Por cuenta de terceros	2,662,260	210,776
Total	\$ 14,274,032	\$ 12,581,921

- *Aplicación*
- ❖ *Otras aplicaciones de financiamiento*

Las otras aplicaciones de financiamiento en los flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se integran como a continuación se detalla:

Egresos por operaciones ajenas	2017	2016
Por cuenta de terceros	\$ 10,518,773	\$ 11,680,630
Erogaciones recuperables	2,669,795	238,900
Total	\$ 13,188,568	\$ 11,919,530

CUENTA PÚBLICA 2017

La diferencia entre el origen y la aplicación de los flujos de efectivo por actividades de financiamiento, arroja el flujo neto por actividades de financiamiento, el resultado es el siguiente:

Concepto	2017	2016
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$ 1,085,464	\$ 662,391

➤ Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

Concepto	2017	2016
Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios	\$ 3,203,124	\$ 3,888,461
Movimiento de partidas (o rubros) contables / presupuestales:		
Mas:		
Cuentas por cobrar del año anterior	86,311,674	65,083,666
Saldo de almacén	970,135	459,655
Seguros pagados por anticipado	4,266,336	2,668,121
Impuestos diferidos (SR y PTU)	(1,764,286)	628,395
Provisión de PTU	534,375	514,523
Transferencia del Gobierno Federal	60,000,000	70,000,000
Incremento de Provisión de gastos	7,057,486	6,195,814
Estimación de cuentas incobrables	7,210,737	7,724,554
Depreciación y amortización	17,985,140	17,130,142
Transferencia de Obra al Gobierno Federal	56,500,000	43,000,000
Menos:		
Cuentas por cobrar del año actual	(95,463,168)	(86,311,674)
Decremento provisión de gastos año anterior	(9,605,429)	(7,057,486)
Saldo de almacén	(879,136)	(970,135)
Saldo Obra pública por transferir / Activos	(122,028,886)	(103,805,694)
Operaciones ajenas	(1,085,464)	(11,919,530)
Saldo de Seguros pagados por anticipado	(4,417,468)	(4,266,334)
Igual:		
Flujo de efectivo neto al final del periodo	\$ 8,795,170	\$ 2,962,478

CUENTA PÚBLICA 2017

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

♦ Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Durante el periodo enero a diciembre de 2017 los ingresos recaudados por venta de servicios y Transferencias del Gobierno Federal ascendieron a \$257,566,268 en comparación con los \$218,253,616 registrados por concepto de ingresos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos ingresos:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.			
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
Correspondientes del 1.º de Enero al 31 de Diciembre de 2017			
(Cifras en pesos)			
1. Ingresos Presupuestarios		\$	257,566,268
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$	95,463,168
Incremento por variación de inventarios	\$	-	
Disminución del exceso de provisiones		-	
Por pérdida o deterioro u obsolescencia		-	
Disminución del exceso de provisiones		-	
Otros ingresos y beneficios varios		-	
Otros ingresos contables no presupuestarios		-	
Cuentas por cobrar al cierre del año		95,463,168	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		\$	134,775,820
Productos de capital	\$	-	
Aprovechamientos capital		-	
Ingresos derivados de financiamientos		-	
Otros ingresos presupuestarios no contables:		-	
Transferencias del Gobierno federal		60,000,000	
Cuentas por cobrar del año anterior cobradas en el año actual		74,775,820	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$	218,253,616

CUENTA PÚBLICA 2017

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

Durante el periodo enero a diciembre de 2017 el presupuesto ejercido ascendió a \$248,771,098 en comparación con los \$215,050,492 registrados por concepto de gastos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos egresos:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Cifras en pesos)			\$
1. Total de egresos (Presupuestarios)			\$ 248,771,098
2. Menos egresos presupuestarios no contables			132,950,363
Bienes inmuebles		16,047,167	
Obra pública en bienes propios		105,981,719	
Otros egresos presupuestales no contables:			
Provisión de gastos, impuestos y contraprestación al cierre del año anterior		6,195,814	
Participación de los trabajadores en las utilidades generada en 2016 pagada en 2017		514,523	
Saldo seguros pagados por anticipado al cierre del ejercicio anterior		4,417,468	
Saldo almacén al cierre del ejercicio anterior		879,136	
Erogaciones por cuenta de terceros (egresos)		(1,085,464)	
3. Más gastos contables no presupuestales			99,229,757
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones 2017		30,085,558	
Provisiones 2017		9,605,429	
Otros gastos contables no presupuestales:			
Participación de los trabajadores en las utilidades generada en 2017		534,375	
Impuestos diferidos ISR y PTU 2017		(1,764,286)	
Otros gastos diversos 2017		2,345	
Saldo seguros pagados por anticipado al cierre del ejercicio 2017		4,266,336	
Transferencia de obra pública al Gobierno Federal 2017		56,500,000	
4. Total Gastos Contable (4 = 1 - 2 + 3)			\$ 215,050,492

CUENTA PÚBLICA 2017

> NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

♦ Cuentas de Orden Contables

Sin información que revelar.

♦ Cuentas de Orden Presupuestarias

Derivado de las modificaciones en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que entraron en vigor a partir del 31 de diciembre de 2012, se inició la utilización de cuentas de orden para el control de los momentos presupuestales de ingresos y egresos.

Las presupuestarias manejadas por la entidad son las siguientes:

Cuenta	Cuentas de Orden	2017
811110111	Presupuesto de ingresos aprobado	166,530,165
812110111	Presupuesto de ingresos por recibir	97,853,453
814110111	Presupuesto de ingresos devengado	(257,566,268)
815110111	Presupuesto de ingresos cobrado	(257,566,268)
821110111	Presupuesto de egresos aprobado	(166,530,165)
823110111	Presupuesto de egresos modificado	(251,839,571)
825110111	Presupuesto de egresos devengado	248,771,098
824110111	Presupuesto de egresos comprometido	(70,377,290)
827110111	Presupuesto de egresos pagado	248,771,098
911110111	Superávit Financiero	(8,795,170)

➤ NOTAS 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 deberán 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

Durante el periodo de enero a diciembre de 2017, se movilizaron 230,185 TEUS en operaciones de comercio exterior y 262,160 TEUS incluyendo reacomodos, lo cual representa una cifra histórica para el Puerto de Ensenada y la Terminal de Usos Múltiples en el manejo de contenedores, como resultado de los esfuerzos de promoción que se han realizado para lograr que empresas del sector maquilador e industrial incrementen su operación a través del puerto, así como la inclusión de buques de mayor envergadura a las rutas regulares que ofrecen las navieras que arriban a Ensenada, lo cual ha permitido alianzas entre las líneas navieras que arriban al puerto ofertando 4 servicios semanales por 10 líneas navieras.

En el primer semestre del 2017, se recibió por primera vez al buque Yantian de la línea naviera COSCO, el cual cuenta ya con un servicio regular. El buque es el más grande que ha arribado al Puerto de Ensenada en cuanto a dimensión se refiere, con una eslora de 350 m, manga de 42.8 m. y una capacidad de transportación de 9,500 TEU's, permitiendo abrir nuevos espacios para atender un mayor volumen de operación para el puerto, generando mayores ingresos a la Entidad por concepto de tarifas portuarias.

Así mismo se obtuvieron alrededor de 42 arribos, con un total de 254,107 toneladas de carga como yates, rollos de lámina, tubos y vigas de acero, varilla, alambón, fertilizante, coque y chatarra en patios y muelles públicos lo cual representó un incremento en los ingresos de la Entidad por cobros de tarifas de puerto y uso de infraestructura portuaria, así como por concepto de almacenaje; en el mismo sentido se sigue fomentando la operación de Cabotaje a fin de generar una ruta entre los puertos del Pacífico Mexicano; para el año 2017 la empresa De Acero realizó 8 embarques con un total de 104,377 toneladas de chatarra de metal al Puerto de Mazatlán, así como 45761 toneladas de productos de acero, varilla y yeso provenientes del Puerto de Lázaro Cardenas, Manzanillo e Isla San Marcos (empresa CEMEX).

Durante el mes de septiembre de 2017, el Puerto de Ensenada presentó ante la casa certificadora Lloyds Register su informe ambiental PERS (Sistema de Revisión Ambiental Portuaria), a partir de esa fecha API Ensenada recibió la evaluación y observaciones realizadas por la casa certificadora con el objetivo de lograr el refrendo de la certificación europea PERS-Puerto Verde por dos años más. La casa certificadora a través de ECOPTS nos avala nuevamente como un claro ejemplo de un Puerto comprometido con el cuidado al medio ambiente en nuestro País y Sudamérica. Lo anterior muestra que el Puerto de Ensenada tiene papel muy activo en el proceso de aprendizaje permanente, la mejora del puerto y el medio ambiente. Esta re-certificación es un claro reflejo.

En 2017 la Administración Portuaria Integral de Ensenada participó en la convocatoria para obtener el premio de Excelencia Ambiental 2017. Fue durante el mes de junio de 2017 cuando la PROFEPA dio a conocer el listado de empresas galardonadas, siendo el Puerto de Ensenada una de las empresas distinguidas

CUENTA PÚBLICA 2017

con este nuevo reconocimiento ambiental. Convirtiéndose así en el primer puerto en México en lograr la distinción de Excelencia Ambiental. Reconocimiento que se suma a las Certificaciones y premios Ambientales con los que cuenta esta API.

El Puerto de Ensenada continuará con la mejora continua desempeñando el papel de Puerto de ejemplo logrando motivar a otros puertos para que sigan el camino y de esta manera elevar el nivel de calidad ambiental de todo el sector portuario en México.

♦ **Autorización e Historia**

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Puertos publicada en el Diario Oficial de la Federación el primero de julio de 1993, se obtuvo el título de concesión con fecha 30 de junio de 1994 para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes de dominio público de la Federación y que integran el Recinto Portuario de Ensenada en el Municipio del mismo nombre, Estado de Baja California.

Con fecha 15 de diciembre de 2006 mediante el segundo addendum al título de concesión, la Secretaría de Comunicaciones y Transportes otorgó la concesión del Recinto Portuario de El Sauzal en el Municipio de Ensenada, Estado de Baja California.

El 16 de junio de 2008, mediante ampliación al título de concesión la Secretaría de Comunicaciones y Transportes otorgó a la Entidad la concesión del Recinto Portuario de Costa Azul en el municipio de Ensenada, estado de Baja California.

Las concesiones antes citadas fueron otorgadas para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes de dominio público de la Federación, para ejecutar las obras e instalaciones que formen el puerto, y la prestación de servicios portuarios.

Las concesiones no crean derechos reales, ni posesión alguna sobre los bienes y obliga a que el control mayoritario y administrativo recaiga en socios mexicanos.

Al término de las concesiones 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 liquida al Gobierno Federal la contraprestación por el uso de infraestructura portuaria con base en los coeficientes que autoriza la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, los cuales se clasifican en tarifa "A" y "B", y se aplican en función a los flujos de barcos, a las toneladas de registros y a los metros de eslora observados en el puerto cada mes. De estos aprovechamientos que se liquidan mensualmente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, los correspondientes a la tarifa "B" se acreditan del monto total a pagar para ser aplicados vía fondo de reserva contra la obra pública que se ejecute.

El importe total que se pagó a la Federación por este concepto al 31 de diciembre de 2017 fue de \$8,761,133 y 2016 de \$8,272,117; cabe señalar que a partir de diciembre 2012 se aplica una tasa del 4.5% neto sobre la totalidad del ingreso propio a flujo de efectivo, esto en apego al oficio 7.3.-391.16 emitido por la Dirección General de Puertos y a la publicación del oficio No.349-B-968 mediante el cual la S.H.C.P. autoriza cobrar para el ejercicio fiscal 2017 a la S.C.T., bajo el esquema de aprovechamientos los conceptos y montos que enterarán las distintas Administraciones Portuarias Integrales, así como los cesionarios de bienes y servicios portuarios distintos de las concesiones para APIs.

♦ Organización y Objeto Social

La Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. es una Entidad Económica Paraestatal del Gobierno Federal, constituida el 22 de junio de 1994, y tiene como objeto social la administración portuaria integral del Puerto de Ensenada, mediante el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la Federación que integran los recintos portuarios de los Puertos de Ensenada, El Sauzal y Costa Azul; el uso, aprovechamiento y explotación de obras e instalaciones, la construcción de obras, terminales marítimas e instalaciones portuarias en el recinto portuario, y la prestación de servicios portuarios al amparo de los títulos de concesión otorgados por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes; es importante señalar que la estructura organizacional básica es autorizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y por la Secretaría de la Función Pública.

En materia de contribuciones se tiene la obligación de cumplir con el Impuesto Sobre la Renta (ISR), Impuesto al Valor Agregado (IVA), Impuesto Sobre el Producto del Trabajo (ISPT), Impuestos Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal (IS RTP), Contribuciones de Seguridad Social, Contraprestación al Gobierno Federal Tarifa A y B, 5% sobre almacenaje de mercancías de comercio exterior y Retenciones de 5 al millar sobre contratos de Obra Pública y Servicios Relacionados con las Mismas.

Finalmente se menciona que esta entidad no es Fideicomitente o Fiduciario de Fideicomisos o Contratos Análogos.

♦ Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para la preparación de los Estados Financieros, la entidad ha observado la normatividad emitida por:

La Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, emitió los "Lineamientos para la integración de la Cuenta Pública 2017" comunicado mediante Oficio No. 309-A.-003/2018 de fecha 18 de enero de 2018.

La Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, relativa al Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal (MCGSPF) vigente a partir del ejercicio 2014.

El Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las Normas de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal vigentes a partir del 1 de Enero de 2013.

Normas de Información Financiera Gubernamental Específicas para el Sector Paraestatal vigentes para 2017, emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y las demás disposiciones legales aplicables.

Las normas y disposiciones en materia contable-presupuestaria emitidas por el Gobierno Federal, tienen como finalidad asegurar el buen uso y manejo de los recursos públicos, por lo que el objetivo fundamental de la información financiera elaborada por la Entidad, no sólo se concreta a la utilidad para la toma de decisiones, sino que debe responder en primera instancia a la rendición de cuentas y a la fiscalización a que se encuentra sujeto por mandato constitucional.

Las principales políticas contables seguidas por la Entidad son las siguientes:

Como parte de las características de la contabilidad gubernamental, se encuentra su vinculación con el control presupuestario; los Estados Financieros contienen los aspectos financieros y patrimoniales lo que permite evaluar a la Entidad conforme a las normas y requerimientos de los órganos fiscalizadores.

En cuanto al alcance de la información financiera de la Entidad, presenta lo siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2017

- La información financiera de la Entidad se refiere a información contable, presupuestaria y patrimonial, está dirigida principalmente a los usuarios facultados para su revisión; por lo que se requiere de un juicio profesional experimentado en la materia, para su análisis;
- Las operaciones se registran a valor histórico, no representan valores actuales o de mercado;
- La información contenida en los Estados Financieros se refiere a hechos pasados, y en términos generales puede ayudar a los usuarios que la utilizan a prever las consecuencias de eventos pasados y presentes, más, sus componentes futuros no se derivan necesariamente de la situación que muestran al cierre del periodo contable.

La Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública emitió la siguiente Normatividad:

NIFGG SP 01.- Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos

NIFGG SP 02.- Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus Diferentes Modalidades

NIFGG SP 03.- Estimación de Cuentas Incobrables

NIFGG SP 04.- Reexpresión

NIFGG SP 05.- Obligaciones Laborales

NIFGG SP 06.- Arrendamiento Financiero

NIFGG SP 07.- Norma para la Autorización a las entidades del Sector Paraestatal Federal de la Lista de Cuentas Autorizadas.

B. Norma de Información Financiera Gubernamental Específica para el Sector Paraestatal (NIFGE SP)

NIFGE SP 01.- PIDIREGAS

C. Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG)

NACG 01.- Disposiciones Aplicables al Archivo Contable Gubernamental

D. Norma de Información Financiera Gubernamental General (NIFGG)

NIFGG 01.- Norma para Ajustar al Cierre del Ejercicio, los Saldos en Moneda Nacional Originados por Derechos u Obligaciones en Moneda Extranjera para Efectos de Integración.

♦ Políticas de Contabilidad Significativas:

Nuevo organismo emisor de normas contables

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

Esta ley es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

La Ley, establece la creación de un Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, el CONAC emitió durante el ejercicio 2009 las siguientes disposiciones: Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos, Clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador por Rubro de Ingresos, Plan de Cuentas, Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, Normas y Metodologías para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y características de sus Notas.

La entidad ha venido cumpliendo con esta normatividad, al presentar y obtener por medio de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y Secretaría de la Función Pública, la autorización de su presupuesto, de sus adecuaciones presupuestales, sus proyectos de inversión, la estructura administrativa y tabuladores de sueldos, programa de compras, diversa información presupuestal y estadística obligada a presentar, así como el informe de la Cuenta Pública, sin embargo ha venido registrando sus operaciones contables y presupuestales en un sistema de contabilidad, catálogo de cuentas y libros de contabilidad, que no están autorizados como lo establece la normatividad antes mencionada, por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Durante el ejercicio 2008 la Compañía adquirió e instaló un nuevo sistema integral de contabilidad, en el que a partir del 1° de Junio de 2008 emigra la contabilidad al nuevo sistema denominado GRP (Government Resource Planner); aun y cuando con este sistema cierra su ejercicio fiscal del ejercicio 2008, se consideró conveniente que para cumplir con las disposiciones normativas que emanan de la Ley General de Contabilidad Gubernamental con el tema de la armonización contable, se implementó una segunda etapa de la información de la tecnología de la información durante el ejercicio 2011, y una tercera etapa en 2012 relativa a la emisión de reportes.

Las principales políticas contables de la entidad, las cuales están de Acuerdo con las Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal, Norma de Información Financiera Gubernamental Específica para el Sector Paraestatal, y supletoriamente con las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

a) Obras e instalaciones

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

La entidad transfiere al Gobierno Federal las obras terminadas.

CUENTA PÚBLICA 2017

b) Pagos por separación

La NIIFG SP 05 - Obligaciones Laborales, señala la obligación de aplicar esta norma contable gubernamental para el reconocimiento de las obligaciones al retiro de los trabajadores, misma que remite a la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los empleados".

La Ley Federal de Trabajo, obliga a la compañía a pagar a sus trabajadores una prima de antigüedad en razón de 12 días de salario mínimo por cada año de servicio, limitado al doble del salario mínimo en los casos de despido bajo ciertas circunstancias y obligatorio a partir de 15 años de antigüedad.

El pasivo por prima de antigüedad, pensiones e indemnizaciones por terminación de la relación laboral a partir de 2005, se registra conforme se devenga, el cuál se calcula por actuarios independientes con base en el método de crédito unitario proyectado utilizando tasas de interés reales. Por lo tanto, se está reconociendo el pasivo que a valor presente, se estima cubrirá la obligación por estos beneficios a la fecha estimada de retiro del conjunto de empleados que labora en la Compañía.

En el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre 2017, las indemnizaciones por terminación de la relación laboral, se afectó a la reserva de pasivo conforme se pagaron.

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

La Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU) correspondiente a los ejercicios 2017 y 2016, fue calculada conforme a lo establecido en el artículo 9 LISR 2016 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

♦ Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

a) Operaciones en moneda extranjera

Las operaciones en moneda extranjera se registran en moneda nacional a los tipos de cambio vigentes en el momento en que 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.

El saldo al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016, de los activos y pasivos monetarios con operaciones en moneda extranjera se integra de la siguiente manera:

Moneda Extranjera	2017	2016
Activos Monetarios	\$ 208,095	\$ 373,682
Pasivos Monetarios	-	-
Posición Activa	208,095	373,682
Tipo de cambio	19.7354	20.6640
Equivalente en pesos	\$ 4,106,838	\$ 7,721,773

CUENTA PÚBLICA 2017

♦ Reporte Analítico del Activo

La adquisición de Inmuebles, maquinaria y equipo se registran al costo de adquisición, hasta el 31 de diciembre de 2007 se actualizaron mediante factores derivados del INPC.

Concepto	%
Infraestructura	5
Mobiliario y equipo de administración	10
Equipo de cómputo	30
Equipo de transporte	25
Maquinaria y equipo	10
Equipo marítimo	10

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

Características significativas del estado en que se encuentran los activos fijos:

La propiedad planta y equipo de la entidad se integra principalmente por terrenos, obras de construcción de dragados, muelles, edificio administrativo, así como bienes muebles para el control de tráfico marítimo, circuito cerrado de televisión, rayos gamma, sistema de señalamiento marítimo, bienes informáticos, entre otros; en general, los activos fijos cuentan con programas de mantenimiento constante, con la finalidad de que se encuentren en óptimas condiciones de uso y se tengan los elementos necesarios de infraestructura y equipo para la prestación del servicio.

Como parte integrante de este informe se presenta el Estado Analítico del Activo al 31 de diciembre de 2017.

♦ Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Esta entidad no es Fideicomitante o Fiduciario de Fideicomisos o Contratos Análogos.

♦ Reporte de la Recaudación

Los Ingresos por venta de bienes y servicios obtenidos en 2017 por \$195,146,079 y en 2016 por \$177,382,567 que figuran en el Estado de Flujo de Efectivo, se integran de la siguiente manera:

Concepto	2017	2016
Ingresos Cesión Parcial de Derechos	\$ 100,402,955	\$ 93,196,310
Ingresos por Infraestructura	79,447,397	71,439,872
Ingresos por Contratos de Prestación de Servicios	15,295,727	12,746,385
Total	\$ 195,146,079	\$ 177,382,567

Para el ejercicio 2018, de acuerdo al presupuesto aprobado la Entidad estima captar ingresos propios por venta de bienes y servicios por \$182,801,175.

CUENTA PÚBLICA 2017

- ♦ **Información sobre la Deuda y el reporte analítico de la deuda**

Como parte integrante de este informe se presenta el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos al 31 de diciembre de 2017.

- ♦ **Calificaciones Otorgadas**

Durante el ejercicio 2017 no se realizaron transacciones en la cuales la Entidad esté sujeta a una calificación crediticia.

- ♦ **Proceso de Mejora (Principales Políticas de Control Interno):**

La implementación del Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno (MAAGMCI) publicado en el D.O.F. el 12 de julio de 2010 y su última reforma publicada en el DOF el 27 de julio de 2012, se realiza de forma permanente dentro de la entidad lo cual conlleva a realizar evaluaciones a los Controles Internos; derivado de los resultados se elabora el Programa de Trabajo de Control Interno, el cual se presenta ante la Secretaría de la Función Pública y el propio Órgano de Gobierno de la Entidad. En ese sentido y desde la publicación del MAAGMCI la Entidad cuenta con un sistema de control institucional estable, lo que permite que la institución continúe con el cumplimiento de sus objetivos, sin omitir el cumplimiento de la normatividad que le es aplicable.

En lo que respecta al programa de trabajo de control interno institucional por el ejercicio 2017, se llevaron a cabo las principales actividades que dieron cumplimiento con la visión, misión y objetivos institucionales., así mismo se dio seguimiento a los procesos prioritarios tales como los trámites y servicios que la Entidad brinda a la ciudadanía, medición de indicadores de desempeño establecidos en los programas presupuestarios,, así como el uso óptimo de tecnologías de información y comunicación en materia de control interno

- ♦ **Información por Segmentos**

No se tiene información financiera relevante por segmentos que reportar, relativas a las operaciones y actividades propias de la Entidad.

- ♦ **Eventos Posteriores al Cierre**

No se tiene información de eventos relevantes que informar posteriores al 31 de diciembre de 2017.

- ♦ **Partes Relacionadas**

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

CUENTA PÚBLICA 2017

♦ Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016.

El 09 de marzo de 2018 Héctor Gonzalo I. Bautista Mejía, Director General de la entidad, autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos y estas notas.

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


Autorizó: Héctor Gonzalo I. Bautista Mejía
Director General


Elaboró: Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE
ENSENADA, S.A. DE C.V.
(ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO)
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
PRESUPUESTALES Y DEL EJERCICIO
PRESUPUESTAL DEL GASTO POR EL
PERÍODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2017, E
INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(Organismo Público Descentralizado)

Estado analítico de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal
del gasto por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, e
informe de los auditores independientes

Índice

Contenido

Informe de los auditores independientes

Estados presupuestales:

Estado analítico de ingresos

Ingresos de flujo de efectivo

Egresos de flujo de efectivo

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos
en clasificación administrativa

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos
en clasificación administrativa (armonizado)

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos
en clasificación económica y por objeto del gasto

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos
en clasificación económica (armonizado)

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos
en clasificación económica y por objeto del gasto (armonizado)

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos
en clasificación funcional programática

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos
en clasificación funcional (armonizado)

Gastos por categoría programática

Gastos por categoría programática (armonizado)

Anexo A Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Anexo B Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Notas a los estados presupuestales

A la Secretaría de la Función Pública
A la Asamblea General de Accionistas de:
Administración Portuaria Integral de Ensenada, S. A. de C. V.
(Empresa de Participación Estatal Mayoritaria)

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental Administración Portuaria Integral de Ensenada, S. A. de C. V., (Empresa de Participación Estatal Mayoritaria) (la entidad), correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

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

Fundamento de la opinión

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

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

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

Otras cuestiones

La administración de la Entidad Gubernamental de Administración Portuaria Integral de Ensenada, S. A. de C. V., (Empresa de Participación Estatal Mayoritaria), ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada, con fecha 26 de marzo del 2018, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Respecto de los estados armonizados y del Gasto por Categoría Programática, los mismos se presentan para dar cumplimiento a los "Lineamientos específicos para la integración de la Cuenta Pública 2017 para las entidades productivas del estado que conforman el Sector Paraestatal Federal", emitidos mediante oficio 309-A-003/2018 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

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

1. Cumplimiento global de las metas programadas por la entidad (metas físicas y programáticas, calendarización presupuestal, etc.).
2. Variaciones entre las cifras presupuestadas y las reales obtenidas, que se muestran en los estados presupuestarios.
3. Cumplimiento de disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria.
4. Bases de preparación de las cifras presupuestarias que se muestran en las columnas de presupuesto aprobado, presupuesto modificado y presupuesto obtenido y/o pagado.

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

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

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

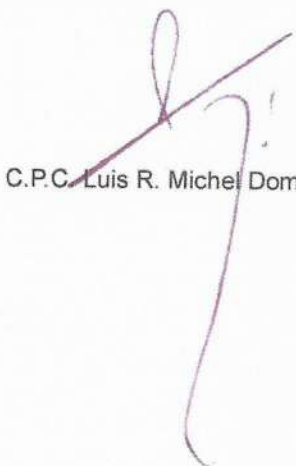
Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

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

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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados presupuestarios, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad
- Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.



C.P.C. Luis R. Michel Domínguez

Ciudad de México, a
26 de Marzo de 2018

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
12R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
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	165,855,165	23,389,769	189,244,934	195,146,079	195,146,079	29,290,914
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	60,000,000	60,000,000	60,000,000	60,000,000	60,000,000
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	675,000	1,916,109	2,591,109	2,420,189	2,420,189	1,745,189
TOTAL 1/	166,530,165	85,305,878	251,836,043	257,566,268	257,566,268	91,036,103

RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
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	165,855,165	83,389,769	249,244,934	255,146,079	255,146,079	89,290,914
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	165,855,165	23,389,769	189,244,934	195,146,079	195,146,079	29,290,914
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	60,000,000	60,000,000	60,000,000	60,000,000	60,000,000
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	675,000	1,916,109	2,591,109	2,420,189	2,420,189	1,745,189
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	675,000	1,916,109	2,591,109	2,420,189	2,420,189	1,745,189
TOTAL 1/	166,530,165	85,305,878	251,836,043	257,566,268	257,566,268	91,036,103

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

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

Héctor González Bautista Mejía
Director General

Victor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
32R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

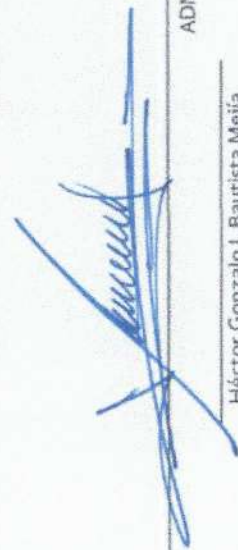
Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	195,951,215	284,219,571	285,949,796
DISPONIBILIDAD INICIAL	29,421,050	32,383,528	32,383,528
CORRIENTES Y DE CAPITAL	166,530,165	191,836,043	197,566,268
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	0	0	0
INTERNAS	165,855,165	189,244,934	195,146,079
EXTERNAS	165,855,165	189,244,934	195,146,079
INGRESOS DIVERSOS	0	0	0
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	675,000	2,591,109	2,420,189
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0	0
OTROS	675,000	2,591,109	2,420,189
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	60,000,000	60,000,000
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	0	0	0
CORRIENTES	0	60,000,000	60,000,000
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	60,000,000	60,000,000
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	166,530,165	251,836,043	257,566,268
ENDEUDAMIENTO (O DESENUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERVO	0	0	0

CUENTA PÚBLICA 2017

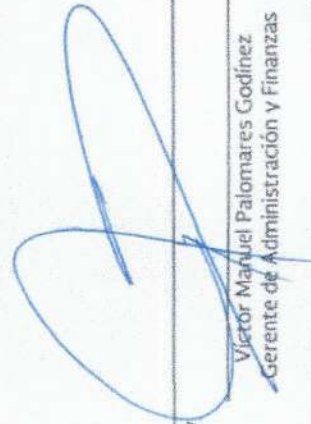
CUENTA PÚBLICA 2017
 INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
 PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
EXTERNO	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
 Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.



Héctor Gonzalo I. Bautista Mejía
 Director General



Víctor Manuel Palomares Godínez
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	195,951,215	251,839,571	289,949,796
GASTO CORRIENTE	119,530,165	112,277,893	110,301,689
SERVICIOS PERSONALES	21,320,776	21,320,776	22,894,563
DE OPERACIÓN	96,409,389	89,157,117	86,892,603
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	1,800,000	1,800,000	514,523
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	47,000,000	139,558,150	139,554,873
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	16,047,167	16,047,167
OBRA PÚBLICA	47,000,000	123,510,983	123,507,706
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	-1,085,464
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-1,092,999
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	7,535
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	166,530,165	251,836,043	248,771,098
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	29,421,050	3,528	8,798,698
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRANSITO	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Pagado, el ente público.

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

Página 1 de 1

Héctor Gonzalo I. Bautista Mejía
Director General

Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

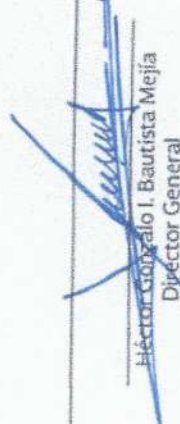
CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

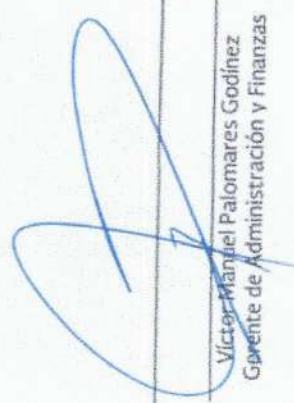
DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	166,530,165	251,836,043	248,771,098	248,771,098	3,064,945

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.


Héctor Gonzalo I. Bautista Mejía
Director General

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


Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.	166,530,165	85,305,878	251,836,043	248,771,098	248,771,098	3,064,945
Total del Gasto	166,530,165	85,305,878	251,836,043	248,771,098	248,771,098	3,064,945

1/ Las sumas parciales y totales pueden no coincidir debido al redondeo.
2/ Cero cuando no se aplican modificaciones.

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

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

Página 1 de 1

Héctor González Bautista Mejía
Director General

Victor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DERIVADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	166,530,165	251,836,043	248,771,098	248,771,098	3,064,945
Gasto Corriente	119,530,165	112,277,893	109,208,690	109,208,690	3,069,203
Servicios Personales	21,320,776	21,320,776	22,894,563	22,894,563	-1,573,787
1000 Servicios personales	21,320,776	21,320,776	22,894,563	22,894,563	-1,573,787
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,254,249	9,490,449	9,432,104	9,432,104	58,345
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	839,025	918,756	2,605,097	2,605,097	-1,686,341
1400 Seguridad social	3,967,171	4,037,055	4,008,523	4,008,523	28,532
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	6,767,528	6,874,516	6,848,839	6,848,839	25,677
1600 Provisiones	492,803				
Gasto De Operación	96,409,389	89,157,117	86,892,603	86,892,603	2,264,514
2000 Materiales y suministros	4,665,528	4,455,528	3,038,037	3,038,037	1,417,491
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	680,000	680,000	363,478	363,478	316,522
2200 Alimentos y utensilios	366,500	446,500	424,690	424,690	21,810
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	768,500	478,500	267,157	267,157	211,343
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	275,000	275,000	76,705	76,705	198,295
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,580,528	1,580,528	1,214,260	1,214,260	366,268
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	750,000	750,000	620,273	620,273	129,727
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	243,000	245,000	71,474	71,474	173,526
3000 Servicios generales	91,743,861	84,701,589	83,854,566	83,854,566	847,023
3100 Servicios básicos	7,280,000	8,822,526	8,619,542	8,619,542	202,984
3200 Servicios de arrendamiento	2,724,500	2,724,500	2,883,639	2,883,639	-159,139
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	26,318,368	26,790,368	24,317,627	24,317,627	2,472,741
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	13,552,000	14,301,577	15,683,846	15,683,846	-1,382,269
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	20,034,751	17,628,376	17,468,701	17,468,701	159,675
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	1,150,000	1,150,000	1,115,593	1,115,593	34,407
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,630,000	1,630,000	982,336	982,336	647,664
3800 Servicios oficiales	1,750,000	1,250,000	696,588	696,588	553,412
3900 Otros servicios generales	17,304,242	10,404,242	12,086,694	12,086,694	-1,682,452
Otros De Corriente	1,800,000	1,800,000	-578,476	-578,476	2,378,476
3000 Servicios generales	1,800,000	1,800,000	-578,476	-578,476	2,378,476
3900 Otros servicios generales	1,800,000	1,800,000	-578,476	-578,476	2,378,476
Pensiones Y Jubilaciones	47,000,000	139,558,150	139,562,408	139,562,408	-4,258

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017

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

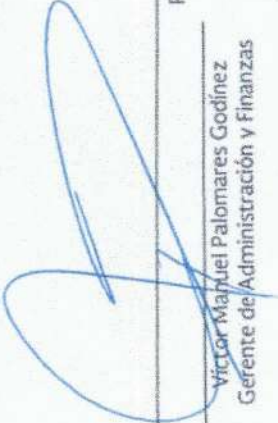
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
Gasto De Inversión	47,000,000	139,558,150	139,562,408	139,562,408	-4,258
Inversión Física	47,000,000	139,558,150	139,554,873	139,554,873	3,277
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles		16,047,167	16,047,167	16,047,167	
5100 Mobiliario y equipo de administración		16,047,167	16,047,167	16,047,167	
6000 Inversión pública	47,000,000	123,510,983	123,507,706	123,507,706	3,277
6200 Obra pública en bienes propios	47,000,000	123,510,983	123,507,706	123,507,706	3,277
Otros De Inversión			7,535	7,535	-7,535
3000 Servicios generales			7,535	7,535	-7,535
3900 Otros servicios generales			7,535	7,535	-7,535

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.


 Héctor González - Baurista Mejía
 Director General

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


 Víctor Manuel Palomares Godínez
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	119,530,165	-7,252,272	112,277,893	109,208,690	109,208,690	3,069,203
Gasto De Capital	47,000,000	92,558,150	139,558,150	139,562,408	139,562,408	-4,258
Total del Gasto	166,530,165	85,305,878	251,836,043	248,771,098	248,771,098	3,064,945

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo
 2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.
 Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas automatizados de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

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

Página 1 de 1

Héctor Gozalo I. Bautista Mejía
 Director General

Víctor Manuel Palomares Godínez
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/2}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2 = (3-1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUB EJERCIO ^{2/} 6 = (3-4)
Servicios personales	21,320,776		21,320,776	22,894,563	22,894,563	-1,573,787
Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,254,249	236,200	9,490,449	9,432,104	9,432,104	58,345
Remuneraciones adicionales y especiales	839,025	79,731	918,756	2,605,097	2,605,097	-1,686,341
Seguridad social	3,967,171	69,884	4,037,055	4,008,523	4,008,523	28,532
Otras prestaciones sociales y económicas	6,767,528	106,988	6,874,516	6,848,839	6,848,839	25,677
Provisiones	492,803	-492,803				
Materiales y suministros	4,665,528	-210,000	4,455,528	3,038,037	3,038,037	1,417,491
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	680,000		680,000	363,478	363,478	316,522
Alimentos y utensilios	366,500	80,000	446,500	424,690	424,690	21,810
Materiales y artículos de construcción y de reparación	768,500	-290,000	478,500	267,157	267,157	211,343
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	275,000		275,000	76,705	76,705	198,295
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,580,528		1,580,528	1,214,260	1,214,260	366,268
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	750,000		750,000	620,273	620,273	129,727
Herramientas, refacciones y accesorios menores	245,000		245,000	71,474	71,474	173,526
Servicios generales	93,543,861	-7,042,272	86,501,589	83,283,625	83,283,625	3,217,964
Servicios básicos	7,280,000	1,542,526	8,822,526	8,619,542	8,619,542	202,984
Servicios de arrendamiento	2,724,500		2,724,500	2,883,639	2,883,639	-159,139
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	26,318,368	477,000	26,790,368	24,317,627	24,317,627	2,472,741
Servicios financieros, bancarios y comerciales	13,552,000	749,577	14,301,577	15,683,846	15,683,846	-1,382,269
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	20,034,751	-2,406,375	17,628,376	17,468,701	17,468,701	159,675
Servicios de comunicación social y publicidad	1,150,000		1,150,000	1,115,593	1,115,593	34,407
Servicios de traslado y viáticos	1,630,000		1,630,000	982,336	982,336	647,664
Servicios oficiales	1,750,000	-500,000	1,250,000	696,588	696,588	553,412
Otros servicios generales	19,104,242	-6,900,000	12,204,242	11,515,753	11,515,753	688,489
Bienes muebles, inmuebles e intangibles						
Mobiliario y equipo de administración	47,000,000	16,047,167	63,047,167	16,047,167	16,047,167	
Inversión pública	47,000,000	16,047,167	63,047,167	16,047,167	16,047,167	
Otra pública en bienes propios		76,510,983	76,510,983	123,507,706	123,507,706	3,277
Total del Gasto	166,530,165	85,305,878	251,836,043	248,771,098	248,771,098	3,064,945

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
2/ Cuentas de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

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

Héctor González I. Bautista Mejía
Director General

Victor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA¹⁷
CUENTA PÚBLICA 2017
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
32R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA S.A. DE C.V.

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA¹⁷
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
12R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA S.A. DE C.V.

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CL	PR	SP	AP	UA	CATEGORÍA PROGRAMÁTICA	DESCRIPCIÓN	GASTO CORRIENTE				RESPORTE Y ALICATACIONES	GASTO DE INVERSIÓN		TOTAL	ESTRUCTURA POR CATEGORÍA		TOTAL	PESOS Y DÍGITOS DECIMALES
							PERSONAL	SUBSISTIOS	OTROS GASTOS CORRIENTES	STAFIA		INVERSIÓN FÍSICA	INVERSIÓN FINANCIERA		INVERSIÓN FÍSICA	INVERSIÓN FINANCIERA		
3	5	02	004	0004	0004	Personal Pag/Modif						100.0		100.0			100.0	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.						42,000.000		42,000.000			42,000.000	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Administración						76,218.906		76,218.906			76,218.906	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Modificación						76,218.906		76,218.906			76,218.906	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Operación						76,218.906		76,218.906			76,218.906	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Pagado						76,218.906		76,218.906			76,218.906	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Personal Pag/Modif						181.5		181.5			181.5	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Administración						100.0		100.0			100.0	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Modificación						41,896.634		41,896.634			41,896.634	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Operación						41,896.634		41,896.634			41,896.634	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Pagado						41,896.634		41,896.634			41,896.634	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Personal Pag/Modif						100.0		100.0			100.0	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.						41,896.634		41,896.634			41,896.634	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Administración						41,896.634		41,896.634			41,896.634	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Modificación						41,896.634		41,896.634			41,896.634	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Operación						41,896.634		41,896.634			41,896.634	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Pagado						41,896.634		41,896.634			41,896.634	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Personal Pag/Modif						100.0		100.0			100.0	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Estados de provisorio						5,000.000		5,000.000			5,000.000	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Administración						5,393.443		5,393.443			5,393.443	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Modificación						5,393.443		5,393.443			5,393.443	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Operación						5,393.443		5,393.443			5,393.443	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Pagado						5,393.443		5,393.443			5,393.443	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Personal Pag/Modif						107.9		107.9			107.9	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.						100.0		100.0			100.0	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Administración						5,000.000		5,000.000			5,000.000	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Modificación						5,393.443		5,393.443			5,393.443	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Operación						5,393.443		5,393.443			5,393.443	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Pagado						5,393.443		5,393.443			5,393.443	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Personal Pag/Modif						107.9		107.9			107.9	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.						100.0		100.0			100.0	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Administración						5,000.000		5,000.000			5,000.000	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Modificación						5,393.443		5,393.443			5,393.443	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Operación						5,393.443		5,393.443			5,393.443	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Pagado						5,393.443		5,393.443			5,393.443	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Personal Pag/Modif						107.9		107.9			107.9	100.0
3	5	02	004	0004	0004	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.						100.0		100.0			100.0	100.0

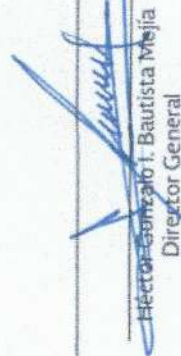
Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -0- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%. Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas automatizados de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2 = (3-1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUBEJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Gobierno	1,731,041	4,736	1,735,777	2,141,608	2,141,608	-405,831
Coordinación de la Política de Gobierno	1,731,041	4,736	1,735,777	2,141,608	2,141,608	-405,831
Desarrollo Económico	164,799,124	85,301,142	250,100,266	246,629,490	246,629,490	3,470,776
Transporte	164,799,124	85,301,142	250,100,266	246,629,490	246,629,490	3,470,776
Total del Gasto	166,530,165	85,305,878	251,836,043	248,771,098	248,771,098	3,064,945

1/ Los gastos personales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
2/ Corresponden a las Egresos, Presupuesto, Presupuesto Derivado y Pagado, el este público.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Derivado y Pagado, el este público.


Héctor González I. Bautista Mejía
Director General


Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J22 ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA S.A. DE C.V.

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
32R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

[illegible]

CUENTA PUBLICA 2017
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
12R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSEÑADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					GASTO DE CAPITAL				TOTAL	
TIPO	EAU/PC	VIGENCIA LEGAL	PROY. GED/CA		ESTIMACIÓN PRELIMINAR	GASTOS DE CAPITAL	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMAS	PREVISIONES / SUB-ALÍNEAS	INVENTARIZADA	ESTIMACIÓN PRELIMINAR	TOTAL	ESTRUCTURA PRESUPUESTAL	PREVISIONES / SUB-ALÍNEAS
1	3	0	001	Corriente	1,048,000	1,072,368			2,141,608				2,141,608	100.0	
1	3	0	001	Pagado	1,048,000	1,072,368			2,141,608				2,141,608	100.0	
1	3	0	001	Porcentaje Pag/Agenda	33.9	32.3			129.2				129.2		
1	3	0	001	Porcentaje Pag/Noche	115.3	32.3			129.2				129.2		
1	3	W		Operaciones aéreas											
1	3	W		Aviación											
1	3	W		Modificado											
1	3	W		Desembarco											
1	3	W		Pagado											
1	3	W		Porcentaje Pag/Agenda											
1	3	W		Porcentaje Pag/Noche											
1	3	W		Operaciones aéreas											
1	3	W		Aviación											
1	3	W		Modificado											
1	3	W		Desembarco											
1	3	W		Pagado											
1	3	W		Porcentaje Pag/Agenda											
1	3	W		Porcentaje Pag/Noche											
1	3	W		Operaciones aéreas											
1	3	W		Aviación											
1	3	W		Modificado											
1	3	W		Desembarco											
1	3	W		Pagado											
1	3	W		Porcentaje Pag/Agenda											
1	3	W		Porcentaje Pag/Noche											

El 1.º de mayo de 2011, el Jefe de la Oficina de Estadística y Cuentas de la Presidencia de la República, el Sr. Juan Carlos Rodríguez Cordero, en su calidad de Jefe de la Oficina de Estadística y Cuentas de la Presidencia de la República, ha autorizado a la Oficina de Estadística y Cuentas de la Presidencia de la República, a través de la presente, a que presente a la Comisión de Presupuesto y Hacienda del Poder Legislativo, el presente informe de ejecución presupuestaria correspondiente al ejercicio 2011, en su totalidad, y a que presente a la Comisión de Presupuesto y Hacienda del Poder Legislativo, el presente informe de ejecución presupuestaria correspondiente al ejercicio 2011, en su totalidad, y a que presente a la Comisión de Presupuesto y Hacienda del Poder Legislativo, el presente informe de ejecución presupuestaria correspondiente al ejercicio 2011, en su totalidad.

Los servicios educativos y otros servicios no censales del orden local, el ámbito de competencia de los gobiernos municipales, a 0,05% y mayores a 5,00% (ver Presupuesto Aprobado y Modificado, diferentes ejecutivos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Desagregado y Páguas, al corte octubre).

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA S.A. DE C.V.

Página 3 de 3

Héctor González I. Bautista Mejía
Director General

Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMBLIACIONES / (REDUCCIONES) 2 = (3-1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUPERERCIJO/ 6 = (3-4)
Programas Federales	166,530,165	85,305,878	251,836,043	248,771,098	248,771,098	3,064,945
Desempeño de las Funciones	153,207,784	85,331,008	238,538,792	238,668,693	238,668,693	-129,901
Prestación de Servicios Públicos	106,207,784	8,820,025	115,027,809	115,160,987	115,160,987	-133,178
Proyectos de Inversión	47,000,000	76,510,983	123,510,983	123,507,706	123,507,706	3,277
Administrativos y de Apoyo	13,322,381	-25,130	13,297,251	10,102,405	10,102,405	3,194,846
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	13,591,340	-29,866	13,561,474	9,046,261	9,046,261	2,515,213
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1,731,041	4,736	1,735,777	2,141,608	2,141,608	-405,831
Operaciones ajenas				-1,085,464	-1,085,464	1,085,464
Total del Gasto	166,530,165	85,305,878	251,836,043	248,771,098	248,771,098	3,064,945

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

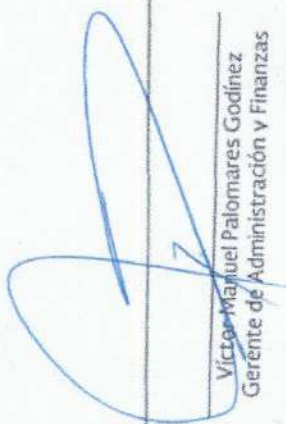
2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


Héctor González Bautista Mejía
Director General

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

Página 1 de 1


Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondientes del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre de 2017

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 257,566,268
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 95,463,168
Incremento por variación de inventarios	\$ -	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios:	-	
Cuentas por cobrar al cierre del año	95,463,168	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		\$ 134,775,820
Productos de capital	\$ -	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables:	-	
Transferencias del Gobierno federal	60,000,000	
Cuentas por cobrar del año anterior cobradas en el año actual	74,775,820	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 218,253,616

Autorizó: Héctor Gonzalo I. Bautista Mejía
Director General

Elaboró: Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre de 2017
 (Cifras en pesos)

1. Total de egresos (Presupuestarios)		\$ 248,771,098
2. Menos egresos presupuestarios no contables		132,950,363
Bienes inmuebles	16,047,167	
Obra pública en bienes propios	105,981,719	
Otros egresos presupuestales no contables:		
Provision de gastos, impuestos y contraprestación al cierre del año anterior	6,195,814	
Participación de los trabajadores en las utilidades generada en 2016 pagada en 2017	514,523	
Saldo seguros pagados por anticipado al cierre del ejercicio anterior	4,417,468	
Saldo almacén al cierre del ejercicio anterior	879,136	
Erogaciones por cuenta de terceros (egresos)	(1,085,464)	
3. Más gastos contables no presupuestales		99,229,757
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones 2017	30,085,558	
Provisiones 2017	9,605,429	
Otros gastos contables no presupuestales:		
Participación de los trabajadores en las utilidades generada en 2017	534,375	
Impuestos diferidos ISR y PTU 2017	(1,764,286)	
Otros gastos diversos 2017	2,345	
Saldo seguros pagados por anticipado al cierre del ejercicio 2017	4,266,336	
Transferencia de obra pública al Gobierno Federal 2017	56,500,000	
4. Total Gastos Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 215,050,492

Autorizó: Héctor González L. Bautista Mejía
 Director General

Elaboró: Víctor Manuel Palomares Godínez
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

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

➤ NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

❖ Constitución y objeto de la Entidad

La Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V., es una Entidad Económica Paraestatal del Gobierno Federal constituida el 22 de junio de 1994, y tiene por objeto la administración portuaria en Ensenada, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que el Gobierno Federal le otorgó el 30 de junio de 1994.

Con fecha 15 de diciembre de 2006 mediante el segundo addendum al Título de Concesión, la Secretaría de Comunicaciones y Transportes otorgó a la Entidad la concesión del Recinto Portuario de El Sauzal en el municipio de Ensenada, Estado de Baja California.

El 16 de junio de 2008, mediante ampliación al Título de Concesión la Secretaría de Comunicaciones y Transportes otorgó a la Entidad la concesión del Recinto Portuario de Costa Azul en el municipio de Ensenada, estado de Baja California.

Las concesiones antes citadas fueron otorgadas para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la Federación, la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios integrales, así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

Las concesiones no crean derechos reales, ni posesión alguna sobre los bienes y obliga a que el control mayoritario y administrativo recaiga en socios mexicanos.

Al término de las concesiones 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.

❖ Normatividad Gubernamental

El marco jurídico de la Entidad lo integra diversa normatividad gubernamental; para reunir, clasificar, registrar y reportar la información presupuestal incluido el estado de ingresos y egresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo, le son aplicables disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, Ley Federal de Entidades Paraestatales, Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, Ley de Ingresos, y sus reglamentos, Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), Manual de Percepciones de la Administración Pública, Ley Orgánica de la Administración

CUENTA PÚBLICA 2017

Pública Federal, Ley General de Bienes Nacionales entre otras. Derivado de lo anterior, cabe mencionar que los ingresos y egresos presupuestales, se presentan agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

A continuación, se presentan los principales comentarios que se derivaron del examen de los Estados Analíticos de Ingresos Presupuestales y del Ejercicio Presupuestal del Gasto al 31 de diciembre de 2017, conforme los aspectos siguientes:

- a) Conciliación Global entre Cifras Financieras y Presupuestales.
- b) Cumplimiento Global de Metas por Programa
- c) Variaciones y Ahorro en el Ejercicio Presupuestal
- d) Movimiento Portuario
- e) Disposiciones de Racionalidad y Austeridad Presupuestaria
- f) Sistema Integral de Información
- g) Tesorería de la Federación

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

❖ Conciliación Global entre Cifras Financieras y Presupuestales

Las conciliaciones reflejadas en los anexos fueron preparados de acuerdo con las cifras presentadas en: flujo de efectivo, el presupuesto integral, el análisis programático devengable, las metas calendarizadas, el resumen programático económico y el presupuesto calendarizado; información que la entidad prepara y reporta en formatos específicos en el sistema integral de información; al respecto, nos cercioramos que se incluyeran todos los conceptos necesarios para la elaboración de dichas conciliaciones. Así mismo, se verificó la documentación soporte de todos los conceptos relativos a la integración de los presupuestos.

❖ Cumplimiento Global de Metas por Programa

Los resultados obtenidos en esta Administración Portuaria han sido satisfactorios, ya que se ha cumplido con las metas y programas a los que se comprometió en el Programa Operativo Anual para el 2017, obteniendo resultados positivos en el renglón financiero como lo refleja la utilidad del ejercicio de \$3,203,124 pesos, que representa el 1.5% de los ingresos propios, manteniendo una situación financiera sana, al tener \$13.3 pesos de activo circulante por cada peso que se adeuda a corto plazo.

Con relación al mantenimiento, operación de instalaciones portuarias, inversión física y operaciones ajenas netas se ejerció un importe total de \$248,771,098 de un monto aprobado original de \$166,530,165 autorizado mediante Oficio No. 307-A.-4767 de fecha 14 de Diciembre de 2016, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Subsecretaría de Egresos de la SHCP.

CUENTA PÚBLICA 2017

- Objetivos y Metas estratégicas

A fin de alcanzar los objetivos institucionales, en el Presupuesto de Egresos de la Federación de 2017 se establecieron los siguientes:

- Impulsar el desarrollo de la infraestructura y servicios portuarios de clase mundial para satisfacer las necesidades de nuestros clientes.
 - Promover e implementar el desarrollo de cambios tecnológicos con inversionistas potenciales, mediante el establecimiento de terminales especializadas.
 - Impulsar el comercio, la generación de empleo y el desarrollo económico regional y nacional.
 - Atender embarcaciones.
 - Otorgar cesiones parciales de derechos para la prestación de servicios.
 - Conservar en óptimas condiciones las instalaciones del puerto y señalamiento marítimo.
 - Asegurar el calado oficial del puerto y brindar seguridad a las embarcaciones que transitan por el canal de navegación.
 - Lograr que la operación de la entidad se lleve a cabo en el marco de finanzas públicas sanas.
 - Capacitación permanente para la superación continua de su personal.
 - Proteger y salvaguardar la superficie del recinto portuario.
- Acciones relevantes para el cumplimiento de las metas estratégicas:
- Continuar con la construcción de infraestructura, a fin de incrementar la capacidad instalada, así como la realización de estudios para la ejecución de futuras inversiones en obras que se encuentran en su fase de planeación.
 - Realizar inversiones para la ampliación, modernización y equipamiento en la infraestructura básica y de los servicios portuarios de los Puertos de Ensenada y el Sauzal.
 - Atender 7,481 arribos de embarcaciones.
 - Dar mantenimiento y rehabilitación a la infraestructura marítimo-portuaria.
 - Promover la participación de los sectores privado y social en la operación del puerto.
 - Mejorar la seguridad y calidad de los servicios en beneficio de los usuarios.
 - Incentivar el manejo de las mercancías operadas a través del puerto, tales como productos agrícolas a granel, acero en diferentes presentaciones y fluidos químicos a granel.

CUENTA PÚBLICA 2017

- Garantizar la navegación marítima y la salvaguarda de vidas humanas, así como promover la preservación y el mejoramiento del medio ambiente y entorno ecológico.
- Mantener la certificación obtenido como Puerto Verde.

❖ Variaciones y Ahorro en el Ejercicio Presupuestal

- Autorizado.- El presupuesto aprobado fue autorizado mediante Oficio No. 307-A.-4767 de fecha 14 de Diciembre de 2016, ascendió en ingresos a \$166,530,165 integrados de la siguiente manera: venta de servicios \$165,855,165 ingresos diversos \$675,000 y con una disponibilidad inicial de 29,421,050. En contraparte, el gasto corriente y de inversión física fue de \$166,530,165 correspondiendo a servicios personales \$21,320,776, gastos de operación \$96,409,389. Otras erogaciones \$1,800,000, e inversión física por \$47,000,000 y una disponibilidad final de \$ 29,421,050. El presupuesto se consideró a nivel flujo de efectivo con recursos propios.

La efectividad en la captación de los recursos fue la siguiente:

Descripción	Venta de Servicios	Transferencias	Ingresos Diversos	Total
Aprobado	\$ 165,855,165	\$ -	\$ 675,000	\$ 166,530,165
Modificado	189,244,934	60,000,000	2,591,109	251,836,043
Recaudado	195,146,079	60,000,000	2,420,189	257,566,268
Original Variación	(29,290,914)	(60,000,000)	(1,745,189)	(91,036,103)
% de variación	-17.7%	0.0%	-258.5%	-54.7%
Modificado Variación	(5,901,145)	-	170,920	(5,730,225)
% de variación	-3.1%	-	6.6%	-2.3%

En el ejercicio presupuestal de ingresos, se comparan las cifras del presupuesto aprobado, el modificado y el recaudado durante el período, los ingresos totales obtenidos por la entidad resultaron superiores en un 3.1% con respecto al presupuesto modificado, sus principales variaciones se detallan a continuación:

La venta de servicios por \$195,146,079 presenta variación a la alza de \$5,901,145 respecto al programa modificado por \$189,244,934, debido principalmente a los rubros de: Cesiones y arrendamientos, destacando los Cesionarios Ensenada International Terminal S.A. de C.V. por incremento en su contraprestación fija mensual y variable sobre volumen de TEU'S operados; Cemex de México S.A. de C.V. por el aumento de la contraprestación fija pactada en su convenio modificadorio; Servicios Portuarios, S.A. de C.V. debido a la actualización del valor del área cedida de acuerdo al avalúo emitido por INDAABIN; Uso de infraestructura portuaria por incremento en el rubro de Puerto debido a mayores arribos comerciales por movimiento de carga general y granel mineral caliza; aunado al almacenaje de tubería de acero, varilla y alambra en patios públicos.

CUENTA PÚBLICA 2017

En ingresos diversos se obtuvieron \$2,420,189 inferior en \$170,920 respecto al presupuesto modificado por \$2,591,109, la baja obedece principalmente a pérdida cambiaria por fluctuación cambiaria a la negativa en el tipo de cambio del dólar.

La efectividad en el ejercicio de los recursos se presenta a continuación:

Descripción	Servicios Personales	Servicios de Operación	Otros de Corriente	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Inversión Pública	Otros de Inversión	Total
Aprobado	\$ 21,320,776	\$ 96,409,389	\$ 1,800,000	\$ -	\$ 47,000,000	\$ -	166,530,165
Modificado	21,320,776	89,157,117	1,800,000	16,047,167	123,510,983	-	251,836,043
Pagado	22,894,563	86,892,603	(578,476)	16,047,167	123,507,706	7,535	248,771,098
Original Variación	(1,573,787)	9,516,786	2,378,476	(16,047,167)	(76,507,706)	(7,535)	(82,240,933)
% de variación	-7.4%	9.9%	132.1%	0.0%	-162.8%	0.0%	-49.4%
Modificado Variación	(1,573,787)	2,264,514	2,378,476	-	3,277	(7,535)	3,064,945
% de variación	-7.4%	2.5%	132.1%	0.0%	0.0%	0.0%	1.2%

- Servicios Personales.- El presupuesto pagado en este Capítulo fue de \$22,894,563 importe mayor en un 7.4% con respecto al presupuesto aprobado de \$21,320,776 la variación a la alza obedece principalmente al pago de aguinaldo conforme a los Lineamientos específicos para el pago de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondientes al ejercicio 2017.

Por otra parte, se realizaron las siguientes adecuaciones al presupuesto aprobado:

- Movimiento interno por \$273,760 al presupuesto aprobado para 2017, a fin de cumplir con lo dispuesto en el oficio 307-A-1751 de fecha 09 de junio 2017 de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), mediante el cual da a conocer el incremento salarial promedio ponderado del 3.08 por ciento para el personal operativo, así como al oficio 307-A-2663 del 07 de agosto 2017 de la UPCP, mediante el cual remite el tabulador de sueldos y salarios del personal operativo y el formato único de movimientos presupuestarios de Servicios Personales, con vigencia al 01 de enero de 2017. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2017-9-J2R-24 del 25 de octubre de 2017.
- Movimiento interno por \$365,466 al presupuesto aprobado para 2016, a fin de cumplir con lo dispuesto en el oficio 307-A-5002 de fecha 13 de diciembre 2017 de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) y el oficio 312.ADSTEC-544 de fecha 21 de diciembre del 2017, de la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPpB), mediante el cual comunica procedente el registro de los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos y salarios de los servidores públicos de mando con vigencia del 1º de enero 2017. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2017-9-J2R-29 del 14 de diciembre de 2017.
- Gasto de operación.- Se integran por el capítulo de materiales y suministros por \$3,038,037 y Servicios Generales por \$83,854,566 los cuales totalizan \$86,892,603, en estos capítulos se observa menor ejercicio presupuestario por un monto de \$2,264,514 representando un 9.9% menos respecto al presupuesto aprobado por \$96,409,389 esta variación obedece principalmente a:

CUENTA PÚBLICA 2017

- Reducción líquida por \$13,628,167 al presupuesto aprobado para 2017, para dar suficiencia al Capítulo de Bienes muebles, inmuebles e intangibles a la partida de gasto 51901 Equipo de Administración, Clave 1609J2R0001, proyecto Circuito cerrado de televisión 2015, a fin de incrementar las áreas vigiladas y contar con mecanismos de disuasión para actos delictivos, aunado al cumplimiento normativo requerido por las autoridades aduaneras para el control, vigilancia y seguridad de los recintos fiscales y mercancías de comercio exterior. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2017-9-J2R-2 del 22 de febrero de 2017.
- Ampliación líquida por \$6,585,895 para dar suficiencia a la partida 31701 Servicio de conducción de señales analógicas y digitales, 34501 Seguro de bienes patrimoniales, 35101 Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos, 35701 Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, 51901 Equipo de administración. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2017-9-J2R-16 del 22 de junio de 2017.
- Otros de corriente.- no se realizaron erogaciones por concepto de resoluciones jurídicas emitidas por autoridad competente, ni adecuaciones presupuestales a este rubro.
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.- Durante el ejercicio 2017 se erogaron \$16,047,167 la variación a la alza, en relación al presupuesto aprobado, se observa principalmente en lo siguiente:
 - Ampliación líquida de \$16,047,167 para dar suficiencia al Programa de Adquisiciones 2017 del Capítulo de Bienes muebles, inmuebles e intangibles, a la partida 51901 Equipo de Administración, Proyecto: Circuito cerrado de televisión 2015 registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 1609J2R0001, con autorización para la adquisición de bienes y tecnologías de la información y comunicaciones (TIC's) correspondientes, por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Función Pública mediante oficio No. UGD/409/139/2017 y de la Unidad de Hacienda y Crédito Público mediante similar No. 307-A-0463. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante las siguientes adecuaciones: número 2017-9-J2R-2 del 22 de febrero de 2017, 2017-9-J2R-16 del 22 de junio de 2017, 2017-9-J2R-31 del 19 de enero de 2018.
- Inversión Pública.- Se ejercieron \$123,507,706 presentando variación a la alza de \$76,507,706 un 162.8% más, en relación al presupuesto aprobado por \$47,000,000. A continuación se presenta el detalle de obras públicas del ejercicio 2017:
 - Ampliación del Rompeolas principal del Puerto en 400.0 mts.; se ejercieron \$64,906,977 por concepto de pago de estimaciones de obra de obra ejecutada y sus respectivas supervisiones externas.

Cabe señalar que a finales de 2015 se contrató la obra de Ampliación de Rompeolas principal del Puerto en 400 mts en su primera etapa; que corresponde la construcción del cuerpo de rompeolas (núcleo, capa secundaria, berma y colocación de elementos); posteriormente, a finales de 2016 se contrató la Fabricación de Elementos de Protección para la Ampliación de Rompeolas Principal del Puerto de Ensenada, B.C. en su primera etapa, la cual contempla la fabricación de los elementos de concreto que conformaran la coraza del rompeolas. De esta forma, se tiene que actualmente la obra se encuentra en proceso de ejecución y se estima concluir durante el ejercicio 2018.
 - Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sausal, Baja California; se ejercieron \$27,935,236 por concepto de anticipo de obra principalmente, así como de servicios relacionados, particularmente aquellos relativos a supervisión externa.

CUENTA PÚBLICA 2017

- Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada y El Sauzal B.C. se ejercieron \$13,963,398, de los cuales \$1,680,000 corresponden al programa de mantenimiento del periodo 2016-2017 y \$12,283,398 al programa para 2017-2018, a fin de mantener y conservar su infraestructura en óptimas condiciones operativas.
 - Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada, se ejercieron \$9,665,803 durante 2017, los cuales corresponden principalmente al pago de anticipos de obra respecto a la segunda etapa, que incluye la construcción del Monumento al Pescador, así como el reordenamiento de marinas de pesca deportiva, que incluye la construcción de muelles flotantes.
 - Relativo al programa de estudios de preinversión, durante el ejercicio 2017 se erogaron \$5,393,443, los cuales corresponden principalmente a la elaboración de proyecto ejecutivo para la ampliación de escolleras, muelles y áreas operativas en el Puerto de El Sauzal y levantamientos topográficos y batimétricos en dicho puerto, así como a la elaboración de anteproyectos para la construcción de muelle flotante en el Malecón Turístico del Puerto de Ensenada y desarrollo de patios, áreas de almacenaje y zonas de atraque, estudios de factibilidad técnica y económica para la integración de análisis costo – beneficio de programas y proyectos de inversión a cargo de esta Entidad y estudios de geotecnia y mecánica de suelos en el Puerto de Ensenada.
 - Construcción de un Centro de Control de Tráfico Marítimo; se ejercieron \$1,642,849 por concepto de estimaciones de avances y finiquito de la elaboración del proyecto ejecutivo para la construcción de un Centro de Control de Tráfico Marítimo en el Puerto de Ensenada, así como al pago por concepto de estudio de reconocimiento estratégico y geológico para el desarrollo de dicho proyecto.
- Así mismo, se registraron Otros servicios generales, por concepto de operaciones ajenas recuperables por -\$7,535.

❖ Análisis del ejercicio del presupuesto programático devengado

Para 2017, se autorizó a API ENSENADA un presupuesto aprobado de \$166,530,165 considerando en ingreso propio \$165,855,165 e ingresos diversos \$675,000; durante el ejercicio se obtuvieron ingresos excedentes por lo que se presentaron las siguientes modificaciones al presupuesto aprobado:

Durante el periodo enero a diciembre 2017 se obtuvieron ingresos excedentes por \$29,290,914 debido a que se atendieron 229 arribos comerciales respecto a 205 programados, registrando un alza del 12.0%, el incremento se relaciona principalmente a los arribos de carga general y granel mineral (caliza), lo que refleja una mayor captación de ingresos por concepto de Puerto Variable. Por otra parte el rubro de Cesiones y Arrendamientos presenta variación al alza, debida al tipo de cambio con el que se le factura la contraprestación mensual al cesionario Ensenada Cruiseport Village, Cemex México por la formalización de convenio modificadorio a su contrato de cesión parcial de derecho, así como a los incrementos de contraprestación por índice inflacionario; así como a mayores productos financieros debido al incremento en las disponibilidades financieras en inversiones e ingresos de intereses por mora cobrados a clientes principalmente. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuaciones números 2017-9-J2R-60, 2017-9-J2R-97, 2017-9-J2R-118 de fechas 01 de agosto de 2017, 09 de noviembre de 2017, 22 de noviembre de 2017, respectivamente.

Cabe señalar que durante el ejercicio 2017 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de \$60,000,000 (Sesenta millones de pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso, destinados para el pago de estimaciones de obra, para dar continuidad del Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (1ra. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación número 2017-9-J2R-26 de fecha 29 de noviembre de 2017.

CUENTA PÚBLICA 2017

En resumen en el presupuesto modificado autorizado se consideraron \$251,836,043 se integra de la siguiente forma: Ingresos por venta de bienes y servicios \$189,244,934, Otros ingresos y beneficios \$2,591,109, y Transferencias para inversión pública por \$60,000,000.

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

- Construir y mejorar la infraestructura y los servicios portuarios, así como el mantenimiento y conservación de la infraestructura portuaria.
- Atender embarcaciones.

❖ Análisis del Gasto por clasificación económica

Al término del ejercicio fiscal de 2017, conforme a la naturaleza del gasto, del presupuesto total ejercido el 43.9% correspondió a gasto corriente y el 56.1% restante a gasto de inversión, el presupuesto total pagado fue de \$248,771,098 cifra superior en 49.4% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente al incremento de inversión física en un importe total de \$139,554,873.

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.					
Gasto Programable Ejercido por Clasificación Económica 2017					
Concepto	Aprobado	Presupuesto		Variación Porcentual	
		Modificado	Pagado	Total Pagado	Pagado/Original
Total	166,530,165	251,836,043	248,771,098	100.0%	49.4%
Gasto corriente	119,530,165	112,277,893	109,208,690	43.9%	-8.6%
Servicios Personales	21,320,776	21,320,776	22,894,563	9.2%	7.4%
Gastos de operación	96,409,389	89,157,117	86,892,603	34.9%	-9.9%
Materiales y Suministros	4,665,528	4,455,528	3,038,037	1.2%	-34.9%
Servicios Generales	91,743,861	84,701,589	83,854,566	33.7%	-8.6%
Otros de corriente	1,800,000	1,800,000	(578,476)	-0.2%	-132.1%
Inversión Física	47,000,000	139,558,150	139,554,873	56.1%	196.9%
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	16,047,167	16,047,167	6.5%	
Obra Pública (Recursos Propios)	47,000,000	63,510,983	63,507,706	25.5%	35.1%
Obra Pública (Recursos Fiscales)	-	60,000,000	60,000,000	24.1%	
Otros de Inversión	-	-	7,535	0.0%	

En gasto corriente se ejercieron \$109,208,690 lo que significó un ejercicio del gasto menor en -8.6% respecto a los \$119,530,165 aprobados. Por capítulo de gasto destaca el siguiente comportamiento:

- Servicios Personales, las remuneraciones pagadas por sueldos ascendieron a \$22,894,563 registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado de 7.4%, respecto al presupuesto aprobado para una plantilla ocupada en promedio de 65 plazas, con 65 de estructura autorizada, la variación a la alza en el gasto pagado del presupuesto obedece principalmente al pago de aguinaldo conforme a los Lineamientos específicos para el pago de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondientes al ejercicio 2017.

CUENTA PÚBLICA 2017

- En el capítulo de Gasto de Operación los recursos ejercidos presentaron variación a la baja de -9.9%, al ejercer \$86,892,603 respecto de \$96,409,389 aprobados, como resultado de las siguientes causas:

- Reducción líquida por \$13,628,167 al presupuesto aprobado para 2017, para dar suficiencia al Capítulo de Bienes muebles, inmuebles e intangibles a la partida de gasto 51901 Equipo de Administración, Clave 1609J2R0001, proyecto Circuito cerrado de televisión 2015, a fin de incrementar las áreas vigiladas y contar con mecanismos de disuasión para actos delictivos, aunado al cumplimiento normativo requerido por las autoridades aduaneras para el control, vigilancia y seguridad de los recintos fiscales y mercancías de comercio exterior. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2017-9-J2R-2 del 22 de febrero de 2017.
- Ampliación líquida por \$6,585,895 para dar suficiencia a la partida 31701 Servicio de conducción de señales analógicas y digitales, 34501 Seguro de bienes patrimoniales, 35101 Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos, 35701 Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, 51901 Equipo de administración. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2017-9-J2R-16 del 22 de junio de 2017.

En gasto de inversión se ejercieron \$139,554,873 lo que representó un gasto pagado mayor del 196.9% con relación a los \$47,000,000 aprobados.

- En Inversión Física el presupuesto ejercido correspondió en su totalidad a gasto de capital destacando los siguientes proyectos:

- Bienes muebles, inmuebles e intangibles:

- Adquisición de un Circuito Cerrado de Televisión (CCTV), lo cual permitirá incrementar las áreas vigiladas a través del CCTV, de toda la extensión de los Recintos Portuarios de Ensenada y El Sauzal, B.C., así como dar cumplimiento con la Ley Aduanera, Título de Concesión, Códigos y Lineamientos internacionales en materia de seguridad al personal, carga y operaciones.

- Inversión Pública:

- Ampliación de Rompeolas Principal del Puerto de Ensenada, B.C. en su primera etapa, la cual contempla la fabricación de los elementos de concreto que conformaran la coraza del rompeolas.
- Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, que corresponde a la reconstrucción de la superestructura de los muelles 1 y 2 (losas, trabes, pantallas y elementos de atraque), y reparación de la zona de rellenos de dichos muelles.
- Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada (3ra Etapa), que incluye la construcción del Monumento al Pescador, así como el reordenamiento de marinas de pesca deportiva, que incluye la construcción de muelles flotantes.
- Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada y El Sauzal B.C., a fin de mantener y conservar su infraestructura en óptimas condiciones operativas.

CUENTA PÚBLICA 2017

❖ Gasto programable por clasificación funcional

Del presupuesto total ejercido por \$248,771,098 API ENSENADA canalizó el 0.9% al grupo funcional Gobierno y el 99.1% a Desarrollo Económico. Este último grupo representó la actividad sustantiva de la entidad a través de la cual se realizan las acciones prioritarias relacionadas con el desarrollo de la infraestructura portuaria, así como la promoción del puerto para la atracción de nuevas inversiones.

Clave		Concepto	Presupuesto				Variación Porcentual	
			Aprobado	Modificado	Pagado	Total Ejercido	Total	Ejer/Original
GF	FN							
1	3	Total de gasto en clasificación funcional	166,530,165	251,836,043	248,771,098	100%		49.4%
		Gobierno	1,731,041	1,735,777	2,141,608	0.9%		23.7%
	3	Coordinación de la Política de Gobierno	1,731,041	1,735,777	2,141,608	0.9%		23.7%
	4	Función Pública	1,731,041	1,735,777	2,141,608	0.9%		23.7%
3		Desarrollo Económico	164,799,124	250,100,266	246,629,490	99.1%		49.7%
	5	Transportes	164,799,124	250,100,266	246,629,490	99.1%		49.7%
	2	Transportes por Agua y Puertos	164,799,124	250,100,266	246,629,490	99.1%		49.7%

- En el Grupo Funcional Gobierno se ejercieron \$2,141,608 lo que significó un ejercicio del gasto mayor de 23.7% con relación a los \$1,731,041 aprobados, principalmente por el incremento de gastos relativos a servicio de capacitación a servidores públicos, mantenimiento y conservación de bienes informáticos, estudios e investigaciones, para el apoyo de actividades administrativas. La totalidad de los recursos corresponden a la función Coordinación de la Política de Gobierno.

- En el Grupo Funcional Desarrollo Económico el presupuesto ejercido fue de \$246,629,490 registrando un mayor gasto pagado por 49.7% con relación al presupuesto aprobado de \$164,799,124 lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Sector Comunicaciones y Transportes, como lo es, el desarrollo de Infraestructura Portuaria.

La función Transportes contempló la ejecución de los proyectos: Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros (con recursos propios y fiscales), Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada (3ra etapa), Construcción de un Centro de Control de Tráfico Marítimo (Estudios); así mismo se logró mantener una infraestructura en óptimas condiciones de uso para la recepción y despacho de embarcaciones, almacenamiento de mercancías, instalaciones seguras en cumplimiento a lo establecido en el Código de Protección de Buques e Instalaciones Portuarias (PBIP), así como proyectar al puerto a nivel nacional e internacional a través de las campañas de comunicación social "Infraestructura Portuaria". Lo anterior enfocado a la prestación de servicios de calidad y comprometidos con el cuidado del ambiente.

CUENTA PÚBLICA 2017

❖ El resumen del gasto programable por destino programático, se presenta a continuación:

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.							
Gastos Programables Ejercido por Grupo y Modalidad de Programas Presupuestarios, 2017							
(Cifras en Pesos)							
Clave	Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		
		Aprobado	Modificado	Pagado	Total Pagado	Pagado/Original	
	Total del gasto de Programas Presupuestarios GRUPO/Modalidad	166,530,165	251,836,043	248,771,098	100%		49.4%
	DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES						
E	Operación de Infraestructura marítimo-portuaria	153,207,784	238,538,792	238,668,693	95.9%		55.8%
K	Proyectos de infraestructura económica de puertos	106,207,784	115,027,809	115,160,987	46.3%		8.4%
		47,000,000	123,510,983	123,507,706	49.6%		162.8%
	ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO						
M	Actividades de apoyo administrativo	13,322,381	13,297,251	10,102,405	4.1%		-24.2%
O	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	11,591,340	11,561,474	9,046,261	3.6%		-22.0%
W	Operación Ajenas	1,731,041	1,735,777	2,141,608	0.9%		23.7%
		-	-	(1,085,464)	-0.4%		-100.0%

CUENTA PÚBLICA 2017

❖ Estado de Situación Financiera

Las cifras reportadas en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2017, comparadas con las registradas al cierre de 2016, reflejan un incremento de \$34,817,340 sus principales variaciones se presentan a continuación.

El Activo Circulante, presenta variación a la baja por \$4,244,768 respecto a las cifras presentadas al cierre de 2017, debido principalmente al pago por concepto de aprovechamiento a cargo de la Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. por \$32,380,000, en atención al oficio no. 102-K-041 de fecha 5 de junio de 2017, emitido por la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; aunado al incremento de la cartera de clientes principalmente en el rubro de Cesiones.

El Activo No Circulante refleja un incremento neto de \$39,062,108 generado principalmente por el efecto neto del incremento de Construcciones en proceso en el ejercicio por \$95,735,794 menos la baja de Obra Pública Transferida al Gobierno Federal por \$64,459,061 con efecto neto en resultados de \$56,500,000 correspondiente a las obras Adecuación y modernización de accesos 1 y 2 del Puerto de Ensenada y Ampliación del muelle pesquero de El Sauzal; así como incremento en los siguientes rubros: Bienes muebles por la adquisición de Circuito Cerrado de Televisión (CCTV) por \$16,047,167, y Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes por (\$10,026,079).

El Pasivo Total por \$24,430,640, presenta incremento de \$3,994,216 respecto a 2016, dicha variación a la alza corresponde principalmente al incremento de contribuciones por pagar, así como al registro de las provisiones laborales de antigüedad e indemnización, elaboradas por Actuario autorizado, en cumplimiento a la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los empleados".

El Total de Hacienda Pública/Patrimonio (Capital Contable) por \$520,892,935 se integra por: Aportaciones (Capital Social) \$484,144,294, Actualización de Patrimonio \$17,358,733, Resultado de Ejercicios Anteriores \$10,875,167, Reserva legal \$5,311,617 y Resultado del ejercicio 2017 por \$3,203,124; reflejando un incremento de \$30,823,124 respecto al cierre de 2016, que corresponde a las Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso por \$60,000,000, así como a la utilidad del ejercicio 2017 por \$3,203,124; menos el pago realizado a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por \$32,380,000 en atención al oficio no. 102-K-041 de fecha 5 de junio de 2017, por concepto de retiro Patrimonio Invertido de la Nación.

❖ Estado de Resultados

Por su parte, el estado de resultados del ejercicio 2017 comparado con el ejercicio 2016 reflejó las siguientes variaciones:

Los ingresos totales del período se ubicaron en \$211,925,557 superiores en \$21,175,444 un 11.1% más respecto al cierre de 2016 por \$190,750,113 la principal variación se aprecia en el rubro de Cesiones, principalmente al incremento en el cesionario Ensenada International Terminal, S.A. de C.V., debido al incremento en su contraprestación fija mensual, y variable sobre volumen de TEU'S operados, así como al 5% de los ingresos netos facturados por servicios y maniobras realizadas a mercancías distintas a contenedores, más el aumento por la ampliación del área cedida, lo anterior de acuerdo al convenio modificatorio de prórroga al contrato de cesión parcial de derechos firmado el 22 de febrero de 2017; Cemex de México S.A. de C.V. debido al incremento de la contraprestación fija pactada en su convenio modificatorio de fecha 29 de julio de 2016, más el efecto de actualización por inflación; Servicios Portuarios, S.A. de C.V., debido a la actualización del valor del área cedida de acuerdo al avalúo emitido por INDAABIN de fecha 12 de junio de 2017.

Los costos de prestación de servicios u operación ascendieron a \$117,667,384 importe superior en 3.8%, equivalente a \$4,430,903 respecto al ejercicio 2016, las principales variaciones se observan en: Servicios personales debido al reconocimiento de los efectos de la provisión de obligaciones laborales de conformidad a la Norma de Información Financiera "D-3 Beneficios a los empleados"; Mantenimiento a la infraestructura portuaria debido a los trabajos en vialidades, patios, áreas de almacenaje, instalaciones hidráulicas, y otros menores con el objeto de mantener en óptimas condiciones la infraestructura de

CUENTA PÚBLICA 2017

los Puertos de Ensenada y El Sauzal, aunado al decremento en los rubros de: Materiales y Suministros por los ahorros y economías generadas en algunas partidas como son materiales y útiles de impresión, materiales complementarios, combustibles y lubricantes, en cumplimiento a las Medidas de Racionalidad y Austeridad.

Los Gastos de Administración alcanzaron la cifra de \$11,262,773 inferiores en \$70,429 en relación a lo ejercido durante 2016, presenta variación no significativa a la baja por 0.6%.

El resultado integral de financiamiento por \$919,002 es favorable, debido principalmente a los resultados obtenidos por mantener las disponibilidades en inversiones a renta fija y cobro de intereses moratorios a clientes.

La utilidad neta al cierre del ejercicio 2017 fue de \$3,203,124 importe inferior en \$685,337 a la cifra obtenida en 2016, utilidad que representa el 1.5% sobre los ingresos propios devengados.

❖ Movimiento Portuario

- Arribo de embarcaciones

Para el periodo de enero diciembre 2017 se atendieron un total de **7,481 arribos**, de los cuales 1,989 arribos fueron para el Puerto de Ensenada, 5,489 arribos se atendieron en el Puerto de El Sauzal y 3 arribos atendidos en Energía Costa Azul, quedando por arriba en un 35.0% respecto al Programa Operativo Anual (POA) 2017, en el periodo destaca las actividades de los ranchos atuneros (avitallamiento y reparaciones a los corrales).

Durante el periodo de enero a diciembre, la **carga comercial** registró un volumen total de dos millones quinientos setenta mil toneladas, lo cual representa una baja del 10% comparado con el mismo periodo del 2016 y un incremento del 16% comparada con el programa operativo. El alza del tonelaje manejado respecto al POA, se debe a la operación de los clientes regulares con incremento en sus volúmenes de carga y a los nuevos clientes que se atendieron en el Puerto, principalmente en embarques de carga general; en el mismo sentido, el volumen de carga contenerizada registró un aumento general del periodo del 25% respecto al año anterior y un 29% respecto al POA, adicional se registró una ligera baja del 6% respecto al mismo periodo del año anterior en el tonelaje de carga mineral y en comparación al POA se registró el aumento de un 11%, por último, respecto al manejo de gas natural licuado en el puerto de Costa Azul, se registró un ligero incremento respecto al año anterior esto debido a las capacidades de los buques atendidos y con respecto al POA se registró una baja del 21% debido al desfase de la última embarcación en el periodo.

Respecto la **carga contenerizada**, se recibieron un total de 1,428 un millón cuatrocientas veintiocho mil toneladas (no incluye tara de contenedores), éste tipo de carga representó el 56% del total de la carga atendida para los puertos de Ensenada, El Sauzal y Costa Azul. El volumen manejado en el periodo representa una alza del 25% conforme al mismo periodo del año anterior y un 29% en comparación al POA, el aumento considerable en el movimiento acumulado se relaciona a la confianza que se cuenta en las actividades de comercio exterior, Ensenada sigue consolidándose como uno de los puertos con mayor crecimiento porcentual respecto los puertos del Pacífico debido a su cercanía con las dos principales economías del mundo, Asia y Estados Unidos, adicional cabe resaltar que en el periodo se mantienen por parte de la comunidad portuaria, las autoridades y la Administración las acciones comerciales en la región, destacando que el 71% del movimiento se refiere al manejo de contenedores llenos en importación y exportación. Así como la pertenencia y servicio de las 11 de líneas navieras más importantes del mundo: Hapag Lloyd, CMA CGM, Hamburg Sud, Cosco Lines, Maersk Line, MSC, APL, NYK, HMM, Mol y China Shipping. Cabe destacar, que durante el periodo reportado, se manejaron cantidades mensuales en promedio de 19,100 TEU's y durante el mes de agosto, con el registro histórico mensual de 23,114 TEU's.

Para la **carga de granel mineral**, en el periodo se registraron un total de 702 mil toneladas, los cuales representan un 27% del total de la carga total atendida para los tres puertos, conforme al mismo periodo del año anterior se registró una baja del 6% y con respecto al POA se registró una alza del

CUENTA PÚBLICA 2017

11%, el aumento en el tonelaje se relaciona principalmente a las cargas atendidas en las terminales cesionadas y en los muelles públicos de API, obedece a la atención a las cargas como yeso, coque y fertilizante.

La **carga general suelta** representa el 10% del total de la carga atendida en los tres puertos, se manejaron un total de 254 mil toneladas, con respecto al año anterior se registró una alza del 39% y en relación al POA se registró el incremento porcentual de 114%, principalmente por la atención de productos de acero en régimen de importación y de cabotaje procedente de Lázaro Cárdenas y con Destino a Mazatlán Sin.

- Arribo de embarcaciones turísticas y embarque / desembarque de pasajeros en Ensenada Cruiseport Village, S. A. de C. V.

En el periodo se atendieron los **267 arribos de cruceros** en comparación de los 228 atendidos en el mismo periodo del año anterior donde se registra un aumento del 17% y en comparación a los 244 arribos programados se supera en 9% el crecimiento, el incremento se relaciona a que en el periodo se atendieron cruceros los cuales no se tenían programado.

- Manejo de carga y movimientos de TEU's por los Puertos de Ensenada, El Sauzal y Costa Azul.

En relación al **manejo de contenedores (TEU's)** para el periodo se registraron 230,185 unidades, registrando un alza considerable del 20% respecto al 2016 y en comparación a los TEU's programados, se superó la cifra en un 21%, cabe mencionar que en primer semestre del presente periodo, se registró el histórico de movimientos de TEU's, así como la atención a la embarcación COSCO YANTIAN, que con sus 350 metros de eslora total, representó record histórico para el puerto de Ensenada, relacionado al buque con mayores dimensiones atendido en el puerto, adicional al movimiento histórico mensual, ya que en el mes de agosto se atendieron los 23,114 TEU's, seguido del mes de septiembre con 23,098 TEU's cuando la cifra histórica anterior, era del 2015 donde se atendieron 21,327 TEU's.

CUENTA PÚBLICA 2017

- ❖ Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria
- Disposiciones de Racionalidad

En 2017 se llevó a cabo el Programa Nacional de Reducción de Gasto Público (PNRGP)

A continuación se presentan las medidas de racionalidad del gasto implementadas para cumplir con lo establecido en el PNRGP, obteniendo al cierre del ejercicio un grado de cumplimiento de más del 100%:

Secretaría de Comunicaciones y Transportes										
Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.										
Aplicación y seguimiento a Oficio circular 5.0-002/2017 - Medidas de Racionalidad y Austeridad de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (miles de pesos)										
Partida	Concepto del Gasto	Presupuesto		Variación Enero a Diciembre 2017			Ahorro programado 2017		Avance Ene a Dic 2017 (1) / (2)	Medidas de Austeridad y comentarios
		Aprobado Ene a Dic 2017	Ejercido Ene a Dic 2017	Sobre ejercicio	Subejercicio	Ahorro (1)	%	Programada (2)		
GASTO DE OPERACIÓN										
26103	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos.	\$ 1,200.0	\$ 926.0	\$ -	50.0	224.0	10%	\$ 120.0	187%	* Concientizar al personal del uso estrictamente indispensable del equipo de transporte y maquinaria.
31501	Servicio de telefonía celular.	105.0	68.2	-	16.9	19.9	10%	10.5	189%	* Se gestionará el ajuste de los planes contratados, con la intención de disminuir su costo en por lo menos el 10% del valor actual. * No se considera la aplicación de esta reducción toda vez que el servicio de vigilancia en el edificio administrativo es el mínimo indispensable, sin embargo se continuará con la aplicación estricta de las cláusulas contractuales, a fin de obtener dicha reducción con la aplicación de penas convencionales.
33801	Servicio de vigilancia.	15,405.4	13,208.6	-	1,430.0	766.8	5%	770.3	100%	
37504	Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales.	480.0	300.1	-	-	179.9	10%	48.0	375%	* Se promoverá la realización de reuniones virtuales vía videoconferencia, con el fin de minimizar la necesidad de viajes por parte de los servidores públicos.
37602	Viáticos en el extranjero para servidores públicos en el desempeño de comisiones y funciones oficiales.	280.0	130.8	-	-	149.2	10%	28.0	533%	* Se promoverá la realización de reuniones virtuales vía videoconferencia, con el fin de minimizar la necesidad de viajes por parte de los servidores públicos.
TOTAL		\$17,470.4	\$14,633.7	\$ -	\$ 1,496.9	\$1,339.8	6%	\$ 976.8	137%	

CUENTA PÚBLICA 2017

❖ Sistema Integral de Información

Las cifras presentadas en el estado de ingresos y egresos presupuestales dictaminado tienen congruencia con las ingresadas al Sistema Integral de Información al cierre del ejercicio.

❖ Tesorería de la Federación

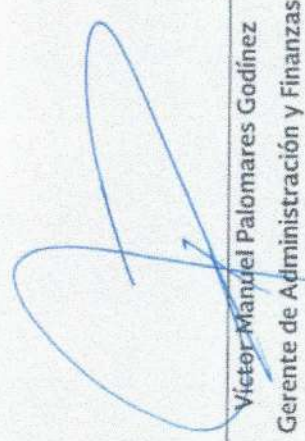
Durante el ejercicio 2017 se recibieron transferencias de recursos fiscales por un monto de \$60,000,000 (Senta millones de pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso, destinados al pago de estimaciones obra, para garantizar la continuidad del Proyecto de inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (1ra. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 080912R0003.

La totalidad de los recursos fueron aplicados y no se tienen reintegros por realizar a la Tesorería de la Federación.

Al cierre del periodo de enero a diciembre de 2017, el efectivo y equivalentes presentó una disminución de \$23,584,830, principalmente por el pago realizado a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por \$32,380,000 en atención al oficio no. 102-K-041 de fecha 5 de Junio de 2017, por concepto de retiro Patrimonio Invertido de la Nación, mismo que fue registrado en base a el "Mecanismo Presupuestario y Contable para las operaciones derivadas del Retiro de Patrimonio Invertido de la Nación en las Entidades Paraestatales".

Los estados presupuestarios y sus notas, 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 2017.


Héctor Gonzalo I. Bautista Mejía
Director General


Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas