



Tel.: +52 (33) 3817 3747
Fax: +52 (33) 3817 0164
www.bdomexico.com

Castillo Miranda y Compañía, S.C.
Mar Báltico 2240-301
Colonia Country Club
Guadalajara, Jalisco, México
CP 44610

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL
DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
ESTADOS FINANCIEROS AL
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
E INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**Administración Portuaria de Altamira, S.A. de C.V.
Estados financieros al 31 de diciembre de 2017 y 2016
e informe de los auditores independientes**

Índice

Contenido

Informe de los auditores independientes

Estados financieros:

Estado de actividades

Estado de situación financiera

Estado de cambios en la situación financiera

Estado de variaciones en la Hacienda Pública

Estado analítico del activo

Estado analítico de la deuda y otros pasivos

Estado de flujos de efectivo

Reporte de patrimonio

Informe sobre pasivos contingentes

Notas a los estados financieros

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

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

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (la entidad), que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el reporte del patrimonio y el 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 dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de las cuestiones descritas en la sección de Fundamento de la opinión con salvedades de nuestro informe, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la nota a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como al Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal.

Fundamento de la opinión con salvedades

- Hasta el 31 de diciembre de 2016, la entidad no estaba llevando a cabo el registro de los efectos de las depreciaciones actualizadas de sus inmuebles, maquinaria y equipo y el efecto del costo por reexpresión de la venta de inventarios de terrenos en el estado de actividades, esto de conformidad a lo establecido en la Norma de Información Financiera Gubernamental General NIFGG SP 04, la cual establece que los efectos de reexpresión de un activo se van eliminando cuando el activo se deprecie, se deteriore y/o se venda. En 2017 la entidad llevó la corrección de estos efectos directamente en los resultados del año, sin haber determinado el monto correspondiente a 2016 y al de años anteriores, no reestructurando los estados financieros conforme al postulado básico de revelación suficiente.
- Hasta el 31 de diciembre de 2016, la entidad no llevaba a cabo la determinación de los impuestos diferidos de manera integral, ya que no incluía en su cálculo todas las partidas temporales de sus inmuebles maquinaria y equipo y de los terrenos para su venta, esto de conformidad a lo establecido en la Norma de Información Financiera (NIF) D-4 "Impuestos a la Utilidad" que le es aplicable de manera supletoria. En 2017 la entidad llevó la corrección directamente en los resultados del año, sin haber determinado el monto correspondiente a 2016 y al de años anteriores, no reestructurando los estados financieros conforme al postulado básico de revelación suficiente.

- La entidad no determina y registra en su totalidad el importe de la determinación de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU), de conformidad a lo establecido en el artículo 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (LISR), el cual establece la base gravable para la determinación de la PTU, la entidad registra únicamente el equivalente a un mes de percepción de los trabajadores participables, la cifra así determinada es inferior al PTU determinado de conformidad a lo establecido en la LISR.
- Al 16 de marzo de 2018, fecha de la emisión de los estados financieros, la Entidad no tiene formalizado el contrato de transferencia y la recepción de los activos de infraestructura que le trasfiere al Gobierno Federal por medio de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes por \$ 44 millones de pesos aproximadamente, los cuales están incluidos en el estado de actividades en el rubro de inversión de obra pública.
- La entidad no realiza la conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables de conformidad con el “Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables” publicado en el DOF el 6 de octubre de 2014. Véase Nota V. a).

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

Párrafo de énfasis

Base de preparación contable y utilización de este informe

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

Otras cuestiones

- Nuestra auditoría no incluyó la evaluación cualitativa de la información contenida en la Nota 14 relativa a los procesos de mejora ni a la que hace referencia la Nota V c) 2 sobre el panorama económico y financiero.
- Algunas notas a los estados financieros contienen errores en las sumas y/o integraciones; la entidad no pudo corregir lo anterior, ya que dichas notas y la información contable ya se habían emitido y cargado al sistema de cuenta pública el 16 de marzo de 2018, posteriormente se nos proporcionó para revisión. Lo anterior no afecta nuestra opinión.

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

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

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

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

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

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

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

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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de desviación material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es mayor que en el caso de una desviación material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización por la administración, de la base contable de existencia permanente y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de tener una existencia permanente.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluidas las revelaciones hechas por la administración de la entidad y si los estados financieros y notas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable de los estados financieros en su conjunto.

- Comunicamos a los responsables del gobierno de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.

C.P.C. Juan Martín Guzmán Casillas

26 de marzo de 2018

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 Altamira, S.A. de C.V.

| Concepto | 2017 | 2016 | Concepto | 2017 | 2016 |
|--|----------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Ingresos de la Gestión | 1,379,109,121 | 961,795,095 | Gastos de Funcionamiento | 413,153,116 | 333,836,196 |
| Impuestos | 0 | 0 | Servicios Personales | 41,893,391 | 47,522,484 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | Materiales y Suministros | 14,731,245 | 15,273,915 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | Servicios Generales | 356,528,480 | 271,039,797 |
| Derechos | 0 | 0 | Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 |
| Productos de Tipo Corriente | 42,806,634 | 22,929,308 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 0 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 0 | 0 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 1,336,302,487 | 938,865,787 | Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0 | 0 | Ayudas Sociales | 0 | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 | Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 | Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 0 | 0 | Donativos | 0 | 0 |
| Ingresos Financieros | 0 | 0 | Transferencias al Exterior | 0 | 0 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0 | 0 | Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 | 0 | Participaciones | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | 0 | Aportaciones | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 | 0 | Convenios | 0 | 0 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 1,379,109,121 | 961,795,095 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Intereses de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Comisiones de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Costo por Coberturas | 0 | 0 |
| | | | Apoyos Financieros | 0 | 0 |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 216,480,667 | 105,736,556 |
| | | | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 105,013,529 | 36,129,272 |
| | | | Provisiones | 0 | 0 |
| | | | Disminución de Inventarios | 0 | 0 |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | 0 | 0 |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0 | 0 |
| | | | Otros gastos | 111,467,138 | 69,607,284 |
| | | | Inversión Pública | 353,595,168 | 354,590,504 |
| | | | Inversión Pública no Capitalizable | 353,595,168 | 354,590,504 |
| | | | Total de Gastos y Otras Pérdidas | 983,228,951 | 794,163,256 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 395,880,170 | 167,631,839 |

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


 Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
 REPRESENTANTE LEGAL


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

CUENTA PÚBLICA 2017

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

Ente Público:

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

| Concepto | 2017 | 2016 | Concepto | 2017 | 2016 |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 458,891,198 | 273,052,722 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 1,957,259 | 426,510 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 67,604,871 | 21,643,174 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 0 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Inventarios | 411,218,831 | 420,169,908 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | -3,607,074 | -2,421,007 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 48,890,087 | 63,604,920 | Provisiones a Corto Plazo | 66,545,396 | 16,554,760 |
| Total de Activos Circulantes | 982,997,913 | 776,049,717 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 19,525,885 | 15,193,761 |
| Activo No Circulante | | | Total de Pasivos Circulantes | 88,028,540 | 32,175,031 |
| 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 | 1,615,417,890 | 1,606,136,632 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 101,167,609 | 84,243,999 | 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 | -345,871,737 | -240,974,101 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | Provisiones a Largo Plazo | 12,468,905 | 14,332,078 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | Total de Pasivos No Circulantes | 12,468,905 | 14,332,078 |
| Otros Activos no Circulantes | 52,029,625 | 3,464,549 | Total del Pasivo | 100,497,445 | 46,507,109 |
| Total de Activos No Circulantes | 1,422,743,387 | 1,452,871,079 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Total del Activo | 2,405,741,300 | 2,228,920,796 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 1,402,303,298 | 1,675,353,298 |
| | | | Aportaciones | 1,177,166,600 | 1,177,166,600 |
| | | | Donaciones de Capital | 17,949,983 | 290,999,983 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 207,186,715 | 207,186,715 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 902,940,557 | 507,060,389 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 395,880,170 | 167,631,839 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 467,335,754 | 308,085,509 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |
| | | | Reservas | 39,724,633 | 31,343,041 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |
| | | | Total Hacienda Pública/ Patrimonio | 2,305,243,855 | 2,182,413,687 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 2,405,741,300 | 2,228,920,796 |

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


 Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
 REPRESENTANTE LEGAL


 Elaboró: L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZALEZ
 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 Altamira, S.A. de C.V.

| Concepto | Origen | Aplicación | Concepto | Origen | Aplicación |
|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| ACTIVO | 129,749,613 | 306,570,117 | PASIVO | 55,853,509 | 1,863,173 |
| Activo Circulante | 24,851,977 | 231,800,173 | Pasivo Circulante | 55,853,509 | 0 |
| Efectivo y Equivalentes | 0 | 185,838,476 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 1,530,749 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0 | 45,961,697 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 0 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Inventarios | 8,951,077 | 0 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 1,186,067 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 14,714,833 | 0 | Provisiones a Corto Plazo | 49,990,636 | 0 |
| Activo No Circulante | 104,897,636 | 74,769,944 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 4,332,124 | 0 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | Pasivo No Circulante | 0 | 1,863,173 |
| 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 | 9,281,258 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 0 | 16,923,610 | 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 | 104,897,636 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | Provisiones a Largo Plazo | 0 | 1,863,173 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | 395,880,168 | 273,050,000 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 48,565,076 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0 | 273,050,000 |
| | | | Aportaciones | 0 | 0 |
| | | | Donaciones de Capital | 0 | 273,050,000 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 395,880,168 | 0 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 228,248,331 | 0 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 159,250,245 | 0 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |
| | | | Reservas | 8,381,592 | 0 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |

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



Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL



Elaboró: L.C.F. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
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 Altamira, S.A. de C.V.

| Concepto | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | TOTAL |
|--|---|--|---|---------------------------------|---------------|
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio | 1,675,353,298 | 0 | 0 | 0 | 1,675,353,298 |
| Aportaciones | 1,177,166,600 | 0 | 0 | 0 | 1,177,166,600 |
| Donaciones de Capital | 290,999,983 | 0 | 0 | 0 | 290,999,983 |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 207,186,715 | 0 | 0 | 0 | 207,186,715 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | 0 | 339,428,550 | 167,631,839 | 0 | 507,060,389 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | 167,631,839 | 0 | 167,631,839 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 308,085,509 | 0 | 0 | 308,085,509 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 31,343,041 | 0 | 0 | 31,343,041 |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016 | 1,675,353,298 | 339,428,550 | 167,631,839 | 0 | 2,182,413,687 |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017 | -273,050,000 | 0 | 0 | 0 | -273,050,000 |
| Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Donaciones de Capital | -273,050,000 | 0 | 0 | 0 | -273,050,000 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | 0 | 167,631,837 | 395,880,170 | 0 | 563,512,007 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | 395,880,170 | 0 | 395,880,170 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 159,250,245 | 0 | 0 | 159,250,245 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 8,381,592 | 0 | 0 | 8,381,592 |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017 | 1,402,303,298 | 507,060,387 | 395,880,170 | 0 | 2,305,243,855 |

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


Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL


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

CUENTA PÚBLICA 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 Altamira, S.A. de C.V.

| Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Variación del Periodo |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | 2,228,920,796 | 10,601,608,556 | 10,424,788,052 | 2,405,741,300 | 176,820,504 |
| Activo Circulante | 776,049,717 | 9,471,452,881 | 9,264,504,685 | 982,997,913 | 206,948,196 |
| Efectivo y Equivalentes | 273,052,722 | 7,799,510,396 | 7,613,671,920 | 458,891,198 | 185,838,476 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 21,643,174 | 1,348,589,177 | 1,302,627,480 | 67,604,871 | 45,961,697 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inventarios | 420,169,908 | 0 | 8,951,077 | 411,218,831 | -8,951,077 |
| Almacenes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | -2,421,007 | 0 | 1,186,067 | -3,607,074 | -1,186,067 |
| Otros Activos Circulantes | 63,604,920 | 323,353,308 | 338,068,141 | 48,890,087 | -14,714,833 |
| Activo No Circulante | 1,452,871,079 | 1,130,155,675 | 1,160,283,367 | 1,422,743,387 | -30,127,692 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 1,606,136,632 | 1,062,290,670 | 1,053,009,412 | 1,615,417,890 | 9,281,258 |
| Bienes Muebles | 84,243,999 | 17,030,126 | 106,516 | 101,167,609 | 16,923,610 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -240,974,101 | 2,269,803 | 107,167,439 | -345,871,737 | -104,897,636 |
| 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 | 3,464,549 | 48,565,076 | 0 | 52,029,625 | 48,565,076 |

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


Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL


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

CUENTA PÚBLICA 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 Altamira, S.A. de C.V.

| Concepto | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | | |
| Corto Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | 0 | 0 |
| Instituciones de Crédito | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Deuda Externa | | | 0 | 0 |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0 | 0 |
| Deuda Bilateral | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Subtotal Corto Plazo | | | 0 | 0 |
| Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | 0 | 0 |
| Instituciones de Crédito | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Deuda Externa | | | 0 | 0 |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0 | 0 |
| Deuda Bilateral | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Subtotal Largo Plazo | | | 0 | 0 |
| Otros Pasivos | | | 46,507,109 | 100,497,445 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | | | 46,507,109 | 100,497,445 |

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


 Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
 REPRESENTANTE LEGAL


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

CUENTA PÚBLICA 2017

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

Ente Público:

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

| Concepto | 2017 | 2016 | Concepto | 2017 | 2016 |
|--|----------------------|--------------------|--|---------------------|---------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | | Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | 1,333,762,188 | 995,950,644 | 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 | 379,952,743 | 563,392,408 |
| Productos de Tipo Corriente | 43,249,982 | 23,007,953 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 362,922,675 | 532,301,744 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 0 | 0 | Bienes Muebles | 17,030,068 | 31,090,664 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 1,290,512,206 | 972,942,691 | Otras Aplicaciones de Inversión | 0 | 0 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0 | 0 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -379,952,743 | -563,392,408 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 | Origen | 0 | 0 |
| Otros Orígenes de Operación | 0 | 0 | Endeudamiento Neto | 0 | 0 |
| Aplicación | 494,920,969 | 367,549,470 | Interno | 0 | 0 |
| Servicios Personales | 43,945,563 | 43,323,259 | Externo | 0 | 0 |
| Materiales y Suministros | 14,731,245 | 15,273,915 | Otros Orígenes de Financiamiento | 0 | 0 |
| Servicios Generales | 462,714,597 | 291,224,305 | Aplicación | 273,050,000 | 0 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 0 | Servicios de la Deuda | 0 | 0 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0 | Interno | 0 | 0 |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 | Externo | 0 | 0 |
| Ayudas Sociales | 0 | 0 | Otras Aplicaciones de Financiamiento | 273,050,000 | 0 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -273,050,000 | 0 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 185,838,476 | 65,008,766 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 273,052,722 | 208,043,956 |
| Donativos | 0 | 0 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | 458,891,198 | 273,052,722 |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 | | | |
| Participaciones | 0 | 0 | | | |
| Aportaciones | 0 | 0 | | | |
| Convenios | 0 | 0 | | | |
| Otras Aplicaciones de Operación | -26,470,436 | 17,727,991 | | | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 838,841,219 | 628,401,174 | | | |

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


Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL


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

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

(PESOS)

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

| Concepto | Monto |
|--|---------------|
| Total de Patrimonio del ente público | 2,305,243,855 |
| % del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo | 99.99 |
| Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo | 2,305,013,331 |

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



Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL



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

CUENTA PÚBLICA 2017

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
ESQUEMAS BURSÁTILES Y COBERTURAS FINANCIERAS

No Aplica

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

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

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

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

II. - Juicios laborales

➤ **Expediente 279/07**

- ❖ Este Juicio fue promovido por José Arturo González Barrios contra la Entidad, el día 29 de marzo de 2007, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 1,183,697.30.

➤ **Expediente 1209/2011**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Marco Antonio Reyes Mar contra la Entidad, el día 24 de octubre de 2011, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 4,453,240.18.

➤ **Expediente 668/1/2012**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Tomas Rubén Valencia, Constructora Mundi, S.A de C.V; y Grupo Manamaca S.A de C.V contra la Entidad el día 30 de noviembre de 2012, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 7,682,151.00.

4

9

➤ **Expediente 655/2014**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Concepción Jiménez Valverde, contra la Entidad, el día 16 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 269,682.84.

➤ **Expediente 657/2014**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Santiago Flores González, contra la Entidad, el día 09 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 269,492.35.

➤ **Expediente 924/2014**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Francisco Miguel Morales Cruz, contra la Entidad, el día 03 de noviembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 237,444.33.

➤ **Expediente 396/2015**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Sotero Andrade Lugo, contra la Entidad, el día 15 de febrero del 2016, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 226,336.03.

➤ **Expediente 566/2016**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Alfredo Mendo Martínez, contra la Entidad, el día 09 de septiembre del 2016, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 925,539.84

III. - Juicio agrario

➤ **Juicio Agrario 755/2007**

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

CUENTA PÚBLICA 2017



Autorizó: LIC. JOSÉ APOLINAR PEÑA OLIVARES
REPRESENTANTE LEGAL



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

CUENTA PÚBLICA 2017

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

AL 31 DE DICIEMBRE 2017

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

I. Notas al Estado de Situación Financiera

➤ ACTIVO

- Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se integra de la siguiente manera:

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Efectivo en caja | \$ 8,000 | \$ 8,000 |
| Bancos | 2,853,252 | 9,155,059 |
| Inversiones Temporales | 456,029,945 | 263,889,663 |
| Total efectivo y equivalentes | <u>\$ 458,891,198</u> | <u>\$ 273,052,722</u> |

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

CUENTA PÚBLICA 2017

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|-------------|
| Value S.A. de C.V., Casa de Bolsa Value Grupo Financiero | \$ 264,754,139 | \$ - |
| Banco Interacciones, S.A. Institución de Banca Múltiple | 191,275,806 | 263,889,663 |
| | | |
| Total efectivo y equivalentes | 456,029,945 | 263,889,663 |

Las inversiones financieras realizadas durante el ejercicio 2017 fueron en el fondo VALUE F4 B3 de la institución Value S.A. de CV., Casa de Bolsa, integrando dichos valores de papel 100% gubernamental con una clasificación "AAA/2" y en el fondo INTERNC N5 del Banco Interacciones, S.A., integrando dichos valores de papel 100% gubernamental con una clasificación "AAA/1".

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

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

| | 2017 | 2016 |
|----------|---------------|---------------|
| Clientes | \$ 67,604,871 | \$ 21,643,174 |

La integración por antigüedad del saldo pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2017 por la cantidad de \$ 67,604,871 se integra de la siguiente manera:

| Total | De 1 a 60 Días | De 61 a 90 Días | Más de 90 Días |
|---------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| \$ 67,604,871 | \$ 66,418,804 | \$ 0 | \$ 1,186,067 |

CUENTA PÚBLICA 2017

El 1.75% del saldo de clientes, por un importe de \$ 1,186,067 presenta una antigüedad mayor a 2 meses, los cuales en su mayoría se encuentran en procedimiento jurídico para recuperarse.

El importe de \$ 66,418,804 (98.25%) que corresponde al saldo restante, están dentro de los primeros dos meses de la cartera revolvente de cobranza.

La variación del saldo con el ejercicio 2016 obedece principalmente a las ventas de terrenos a plazos efectuadas en el presente ejercicio.

- Bienes disponibles para transformación o consumo (Inventarios)

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

| | 2017 | 2016 |
|------------------------|----------------|----------------|
| Terrenos para su venta | \$ 411,218,831 | \$ 420,169,908 |

El saldo de \$ 411,218,831 corresponde al inventario de terrenos para su venta y se integra por los terrenos ubicados en los polígonos API-1, API-2, API-3, API-8, API-9, Polígono 1.0 y 2.0, polígono "D" Flores Magón, polígono F-3 y polígono 7 Serrucho. No cuenta con método de valuación.

↓
0

CUENTA PÚBLICA 2017

- Otros activos circulantes

El saldo de los otros activos circulantes que se muestran en el balance general al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se integran de las siguientes cuentas:

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Seguros pagados por anticipado | \$ 9,554,525 | \$ 5,950,309 |
| Impuesto al Valor Agregado | 35,448,374 | 54,112,642 |
| Pagos anticipados | 3,379,073 | 3,190,379 |
| Otros | 508,115 | 351,590 |
| | <u>\$ 48,890,087</u> | <u>\$ 104,903,034</u> |

= Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes

El saldo de \$ 3,607,074 que se muestra en el estado de situación financiera corresponde básicamente al registro del adeudo del contratista Baja Nor Construcciones, S.A. de C.V. que se encuentra en proceso de resolución por parte de la Gerencia Jurídica de esta Entidad y a la estimación registrada de los clientes con una antigüedad mayor a 2 meses, los cuales en su mayoría se encuentran en procedimiento jurídico para recuperarse.

CUENTA PÚBLICA 2017

- **Bienes inmuebles, muebles e intangibles**

Los inmuebles e infraestructura se integran de la siguiente manera:

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Terrenos | 119,129,983 | 119,129,983 |
| Construcciones | 920,133 | 920,133 |
| Subtotal de bienes inmuebles | 120,050,116 | 120,050,116 |
| Infraestructura | \$ 1,269,837,705 | \$ 671,620,328 |
| Subtotal infraestructura | 1,269,837,705 | 671,620,328 |
| Construcciones en proceso en bienes de dominio público | 225,530,069 | 814,466,188 |
| Subtotal construcciones en proceso | 225,530,069 | 814,466,188 |
| Suma de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso en bienes de dominio público | 1,615,417,890 | 1,606,136,632 |
| Depreciación acumulada de infraestructura | (268,811,709) | (167,475,534) |
| Total bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | \$ 1,346,606,181 | \$ 1,438,661,098 |

| Registro Contable | Valor de la relación de bienes inmuebles | Conciliación |
|-------------------|--|--------------|
| 1,615,417,890 | 1,615,417,890 | 0 |

CUENTA PÚBLICA 2017

A la fecha se encuentra en revisión por parte de INDABIN, el registro de diversos inmuebles.

Los conceptos más importantes de los inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso, corresponde a Infraestructura que incluye obras terminadas que se están depreciando y representa el 79%, y la obra en proceso que representa el 14% del total de los bienes inmuebles.

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

| | 2017 | 2016 |
|--|---------------|---------------|
| Bienes muebles | | |
| Equipo de oficina | \$ 22,750,543 | \$ 21,126,750 |
| Equipo de transporte | 8,403,183 | 8,403,183 |
| Equipo de cómputo | 2,288,410 | 2,288,410 |
| Maquinaria, equipos y herramientas | 67,725,473 | 52,425,656 |
| Suma de bienes muebles | 101,167,609 | 84,243,999 |
| Depreciación acumulada de bienes muebles | (77,060,028) | (73,498,567) |
| Total bienes muebles | \$ 24,107,581 | \$ 10,745,432 |

| Registro Contable | Valor de la relación de bienes muebles | Conciliación |
|-------------------|--|--------------|
| 101,167,609 | 101,167,609 | 0 |

1
0

CUENTA PÚBLICA 2017

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

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

- Otros activos no circulantes

Este rubro está compuesto por los siguientes conceptos:

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------------|---------------------|
| Impuesto Sobre la Renta diferido | \$ 41,676,743 | \$ 2,598,412 |
| Participación de los Trabajadores a las Utilidades diferido | 10,352,882 | 866,137 |
| | <u>\$ 52,029,625</u> | <u>\$ 3,464,549</u> |

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, la integración del Impuesto Sobre la Renta diferido y de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades diferida se compone de las siguientes diferencias temporales:

CUENTA PÚBLICA 2017

Impuesto Sobre la Renta:

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------------|---------------------|
| Provisiones a acreedores diversos no pagadas | \$ 4,077,803 | \$ 447,848 |
| Reserva de cuentas incobrables | 3,607,074 | 2,421,008 |
| Actualización activos fijos y depreciación | 111,894,323 | 0 |
| Beneficios a los empleados | 9,788,752 | 11,742,827 |
| Seguros pagados por anticipado | 9,554,525 | (5,950,309) |
| | <u>138,922,477</u> | <u>8,661,374</u> |
| Tasa de Impuesto | 30% | 30% |
| | <u>\$ 41,676,743</u> | <u>\$ 2,598,412</u> |

↓
8

CUENTA PÚBLICA 2017

Participación de los Trabajadores en las Utilidades:

| | 2017 | 2016 |
|--|---------------|-------------|
| Provisiones no pagadas y otras | \$ 4,077,803 | \$ 447,848 |
| Reserva de cuentas incobrables | 3,607,074 | 2,421,008 |
| Actualización activos fijos y depreciación | 76,500,670 | 0 |
| Beneficios a los empleados | 9,788,752 | 11,742,827 |
| Seguros pagados por anticipado | 9,554,525 | (5,950,309) |
| | 103,528,824 | 8,661,374 |
| Tasa de Impuesto | 10% | 10% |
| | \$ 10,352,882 | \$ 866,137 |

La PTU causada en el ejercicio se determina en base a la fracción III del artículo 127 de la Ley Federal del Trabajo.

➤ PASIVO

- Cuentas por pagar y corto plazo

Este rubro se integra de la siguiente manera:

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------|--------------|-------------|
| Proveedores por pagar a corto plazo | \$ 1,957,259 | \$ 426,510 |
| | \$ 1,957,259 | \$ 426,510 |

Estos saldos fueron pagados en enero de 2018.

CUENTA PÚBLICA 2017

- **Provisiones a corto plazo**

Este rubro está integrado de las siguientes cuentas:

| | 2017 | 2016 |
|--|---------------|---------------|
| Impuesto Sobre la Renta | \$ 53,920,528 | \$ 7,369,618 |
| Contribuciones por pagar | 10,297,868 | 7,568,261 |
| Participación de los Trabajadores en las Utilidades | 2,327,000 | 1,616,881 |
| Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | \$ 66,545,396 | \$ 16,554,760 |

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

- **Otros pasivos a corto plazo**

El saldo de este rubro está compuesto

| | 2017 | 2016 |
|--|---------------|---------------|
| Acreedores diversos | \$ 19,282,477 | \$ 14,978,901 |
| Provisión de honorarios auditores externos | 243,408 | 214,860 |
| Otras cuentas por pagar a corto plazo | \$ 19,525,885 | \$ 15,193,761 |

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

CUENTA PÚBLICA 2017

➤ Pasivos no circulantes

Este rubro se integra de la siguiente manera:

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------------|----------------------|
| Depósitos en garantía de clientes | \$ 2,680,153 | \$ 2,589,251 |
| Beneficios a los empleados a largo plazo | 9,788,752 | 11,742,827 |
| Total provisiones a largo plazo | \$ 12,468,905 | \$ 14,332,078 |

Su registro contable es con el fin de dar cumplimiento a la Norma de Información Financiera D-3 “Beneficios a los Empleados” y la Norma de Información Financiera sobre el Reconocimiento de las Obligaciones Laborales al Retiro de los Trabajadores al Sector Paraestatal (NEIFGSP008), para hacerle frente a futuros cargos por concepto de liquidaciones, e indemnizaciones, la variación con relación al cierre del ejercicio 2016 por un monto de \$ 4,127,217, es el reconocimiento al registro de los aumentos o disminuciones, en su caso, de las bases de cálculo relacionadas con la indemnización legal y prima de antigüedad.

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el estudio actuarial presenta la información que se muestra a continuación:

| | Beneficios al retiro | Beneficios por terminación | Total 2017 |
|---|-------------------------------------|---|-----------------------|
| Obligación por beneficios definidos al inicio del ejercicio | \$ 994,475 | \$ 10,748,352 | \$ 11,742,827 |
| Costo laboral | 144,939 | 1,700,084 | 1,845,023 |
| Costo financiero | 64,641 | 698,643 | 763,284 |
| Pagos del período | (95,232) | (1,730,487) | (1,825,719) |
| Pérdida actuarial | (334,748) | (2,401,915) | (2,736,663) |
| Obligación por beneficios definidos al final del período | \$ 774,075 | \$ 9,014,677 | \$ 9,788,752 |

CUENTA PÚBLICA 2017

| | Beneficios al retiro | Beneficios por terminación | Total 2016 |
|---|----------------------------|----------------------------------|----------------------|
| Obligación por beneficios definidos al inicio del ejercicio | \$ 641,693 | \$ 6,973,917 | \$ 7,615,610 |
| Costo laboral | 126,649 | 1,371,404 | 1,498,053 |
| Costo financiero | 42,109 | 453,086 | 495,195 |
| Pagos del período | (158,977) | (3,456,025) | (3,615,002) |
| Pérdida actuarial | 343,001 | 5,405,970 | 5,748,971 |
| Obligación por beneficios definidos al final del período | <u>\$ 994,475</u> | <u>\$ 10,748,352</u> | <u>\$ 11,742,827</u> |

Las tasas reales utilizadas en las proyecciones actuariales son:

| | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------|------|------|
| Tasa de descuento | 6.5% | 7.0% |
| Tasa de incremento salarial | 5.5% | 5.0% |
| Tasa de incremento salario mínimo | 4.5% | 4.0% |

L
0

CUENTA PÚBLICA 2017

II. Notas al estado de actividades

➤ Ingresos

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

| | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Puerto | \$ 286,229,558 | \$ 237,185,882 |
| Atraque | 33,565,315 | 22,176,077 |
| Muellaje | 88,189,022 | 71,280,589 |
| Almacenaje | 40,973,848 | 23,063,753 |
| Tarifa de Seguridad CPBIP | 7,746,444 | 6,703,793 |
| Arrendamiento | 35,364,229 | 22,372,849 |
| Cesión parcial de derechos | 536,910,756 | 459,392,027 |
| Prestación de Servicios | 23,677,043 | 64,526,186 |
| Uso y Aprovechamiento de Terrenos | 5,657,876 | 5,840,256 |
| Venta de Terrenos | 266,130,996 | 22,675,520 |
| Otros ingresos | 11,857,400 | 3,648,855 |
| Productos Financieros | 42,806,634 | 22,929,308 |
| Total de ingresos por servicios | <u>\$ 1,379,109,121</u> | <u>\$ 961,795,095</u> |

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

CUENTA PÚBLICA 2017

➤ Costos y gastos

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

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| Gastos de funcionamiento: | | |
| Servicios personales | \$ 41,893,391 | \$ 47,522,484 |
| Materiales y suministros | 14,731,245 | 15,273,915 |
| Contraprestación pagada al Gobierno Federal | 47,926,020 | 41,223,831 |
| Conservación y Mantenimiento | 70,486,182 | 37,254,386 |
| Otras partidas de servicios generales | 238,116,278 | 192,561,580 |
| Servicios generales | \$ 413,153,116 | \$ 333,836,196 |

L
o

CUENTA PÚBLICA 2017

Otros gastos y pérdidas extraordinarias:

| | | |
|--|----------------|---------------|
| Depreciación contable | \$ 105,013,529 | \$ 36,129,272 |
| Costo de Venta de Terrenos | 13,128,045 | 2,306,916 |
| Participación de los Trabajadores en las Utilidades | 2,327,000 | 1,616,881 |
| Impuesto Sobre la Renta | 143,354,288 | 67,066,540 |
| Impuesto Sobre la Renta diferido | (39,078,331) | (1,051,255) |
| Participación de los Trabajadores en las Utilidades diferido | (9,486,745) | (350,418) |
| Otros Gastos Administrativos | 1,222,881 | 18,620 |
| Total de costos y gastos | \$ 111,467,138 | \$ 69,607,284 |

La variación en la depreciación contable corresponde a que en el ejercicio de 2017, la Entidad dio de alta en la infraestructura algunas obras ya terminadas de ejercicios anteriores.

L 8

CUENTA PÚBLICA 2017

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

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| Transferencia de activos a la Federación | \$ 43,891,541 | \$ 237,806,810 |
| Estudios de pre-inversión | 46,562,053 | 25,109,705 |
| Mantenimiento de infraestructura portuaria | 78,332,608 | 50,175,126 |
| Rayos Gamma para la Aduana de Altamira | 0 | 41,498,863 |
| Interconexión a desnivel Blvd de los Ríos - Libramiento Altamira | 184,808,966 | 0 |
| Total de otros gastos | \$ 353,595,168 | \$ 354,590,504 |

➤ **Resultado Integral de Financiamiento**

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

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|
| Productos financieros de inversiones temporales | \$ 42,807,581 | \$ 22,927,083 |
| Utilidad (pérdida) cambiaria | (947) | 2,225 |
| Resultado integral de financiamiento | \$ 42,806,634 | \$ 22,929,308 |

L
8

CUENTA PÚBLICA 2017

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

| | 2017 | 2016 |
|--------------|-----------------|----------------|
| ISR diferido | \$ (39,078,331) | \$ (1,051,255) |

La determinación del ISR diferido y PTU diferido se lleva a cabo de conformidad a lo establecido en la NIF D-4.

➤ Entorno fiscal

➤ Impuestos a la Utilidad

Impuesto Sobre la Renta

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

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

A continuación, se presenta en forma condensada por los ejercicios de 2017 y 2016 la conciliación entre el resultado contable y el resultado fiscal para efectos de determinar el Impuesto Sobre la Renta:

1
0

CUENTA PÚBLICA 2017

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| Utilidad contable antes del Impuesto Sobre la Renta | \$ 500,156,127 | \$ 233,647,124 |
| Diferencia entre la depreciación fiscal y contable | (28,602,340) | (6,868,238) |
| Ajuste anual por inflación | (30,308,328) | (7,719,685) |
| Otras partidas | 36,602,167 | 4,495,934 |
| Depreciación contable no deducible | | |
| Resultado fiscal | 477,847,626 | 223,555,135 |
| Tasa | 30% | 30% |
| I.S.R. | \$ 143,354,288 | 67,066,540 |
| Tasa efectiva | 28.7% | 28.7% |

A
D

III. Notas al estado de variación en la hacienda pública

➤ **Estado de variaciones en la hacienda pública / patrimonio**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

| | 2017 | 2016 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Aportaciones capitalizadas | \$ 1,177,166,600 | \$ 1,177,166,600 |
| Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso | | |
| Actualización de la hacienda pública / capital contribuido | 207,186,715 | 207,186,715 |
| Aportaciones del Gobierno Federal de años anteriores | 17,949,983 | 290,999,983 |
| Total hacienda pública / patrimonio contribuido | <u>\$ 1,402,303,298</u> | <u>\$ 1,675,353,298</u> |

A la fecha de la emisión de los estados financieros no se ha formalizado la capitalización de las aportaciones que ha llevado a cabo el Gobierno Federal por \$ 17,949,983.

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el Capital Social de la Entidad, está representado por 11,771,666 acciones, de las cuales 500 corresponden a la Serie A representativo del capital social fijo y 11,771,166 corresponden a la parte variable.

10

CUENTA PÚBLICA 2017

➤ **Hacienda pública / patrimonio generado**

| | 2017 | 2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Resultado del ejercicio | \$ 395,880,170 | \$ 167,631,839 |
| Resultado de ejercicios anteriores | 467,335,754 | 308,085,508 |
| Reservas | 39,724,633 | 31,343,041 |
| Total hacienda pública / patrimonio generado | \$ 902,940,557 | \$ 507,060,388 |

Al cierre del mes de diciembre del 2017, la variación por \$389,842,126 que se presenta en el patrimonio generado con respecto al 2016 corresponde al resultado del ejercicio de 2017.

IV. Notas al estado de flujos de efectivo

➤ **Efectivo y equivalentes**

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

| | 2017 | 2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Bancos | \$ 8,000 | \$ 9,155,059 |
| Inversiones temporales – fondos de inversión | 2,853,252 | 263,889,663 |
| Efectivo en caja | 456,029,945 | 8,000 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio | \$ 458,891,198 | \$ 273,052,722 |

L
0

CUENTA PÚBLICA 2017

Bienes muebles e inmuebles

La aplicación del recurso propio en bienes muebles e inmuebles durante el ejercicio de 2017 y 2016 se muestra a continuación:

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Bienes inmuebles y muebles | \$ 17,030,068 | \$ 31,090,664 |
| Construcciones (Inversión Pública) | 362,922,675 | 532,301,744 |
| Total aplicación (Inversión) | \$ 379,952,743 | \$ 563,392,408 |

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desarrollo antes de Rubros Extraordinarios

| | 2017 | 2016 |
|---|--------------|-------------|
| Ahorro/desahorro antes de rubros Extraordinarios | 395,880,170 | 167,631,839 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo | | |
| Depreciación | 105,013,529 | 36,129,272 |
| Operaciones ajenas netas | (26,470,436) | 17,727,991 |
| Provisiones | 145,681,288 | 68,683,421 |

T_o

CUENTA PÚBLICA 2017

Las obras que se realizaron en los ejercicios del 2017 y 2016 y que se encuentran registradas en el estado de situación financiera en el rubro de bienes muebles, infraestructura y en el rubro de inversión pública no capitalizado en el estado de actividades son las siguientes:

| | 2017 | 2016 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Construcción del gasoducto de 48 pulgadas | \$ 0 | \$ 11,481,508 |
| Intersecciones a desnivel boulevard de los Ríos y Río Tamesí | 61,241,849 | 58,573,240 |
| Intersección a desnivel boulevard de los ríos Libramiento Altamira | 14,502,205 | 78,500,490 |
| Construcción de vialidades de conexión a terminales portuarias | 24,517,812 | 15,583,426 |
| Reconstrucción de escolleras y obras de protección | 0 | 21,719,567 |
| Dragado de construcción del canal norte y otras áreas de agua del Puerto de Altamira | 0 | 205,377,592 |
| Construcción de infraestructura básica portuaria | 0 | 44,626,070 |
| Terminal de ferrobuzque y roll on/roll off | 0 | 9,984,963 |
| Obras de seguridad portuaria | 23,995,858 | 13,151,930 |
| Cercado perimetral de predios propiedad de la Api Altamira | 28,612,249 | 15,623,546 |
| Mantenimiento a infraestructura marítimo portuario 2015 | 64,540,449 | 8,104,055 |
| Mantenimiento a infraestructura portuaria y de servicios 2015 | 13,792,159 | 42,074,071 |
| Estudios y proyectos de pre-inversión 2016 | 7,252,623 | 7,501,286 |
| Subestación eléctrica y línea de transmisión | 122,571,686 | 0 |
| Reubicación de cisterna | 1,895,785 | 0 |
| Total de Inversión Pública | \$ 362,922,675 | \$ 532,301,744 |

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

a) La conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, se integra como sigue:

| ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2017 (Cifras en pesos) | | |
|---|------------|----------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 1,333,762,188 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 60,183,270 |
| Ingresos registrados en el Fideicomiso | 0 | |
| Cuentas por cobrar al cierre del año actual recursos propios | 0 | |
| Cuentas por cobrar al cierre del año actual recursos propios | 60,183,270 | |
| Reembolsos de ingresos CONACYT registrados en el remanente de ejercicios anteriores | 0 | |
| Factura por cobrar proy.10439 en 2013, cancelada y reexpedida en 2014, registrada como año actual | 0 | |
| Factura por cobrar proy.10126 en 2013, cancelada y reexpedida en 2014, registrada como año actual | 0 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 14,836,337 |
| Transferencias del Gobierno Federal para gasto de inversión | 0 | |
| Cuentas por cobrar del año anterior, cobradas en el año actual | 14,836,337 | |
| Ingresos de recursos fiscales registrados en la cuenta de patrimonio | 0 | |
| Ingresos de recursos propios registrados en la cuenta de patrimonio | 0 | |

L 2

CUENTA PÚBLICA 2017

| | | |
|---|---|----------------------|
| Ingresos de recursos CONACYT-propios registrados en la cuenta de patrimonio | 0 | |
| Ingresos de recursos OIMT registrados en la cuenta de patrimonio | 0 | |
| Suscripciones cobradas por anticipado | 0 | |
| 4. Ingresos Contables | | 1,379,109,121 |

1.- Ingresos Presupuestarios 1,333,762,188

2.- Más ingresos contables no presupuestarios 60,183,270

Corresponde a Ventas de terrenos a plazos del ejercicio 2017, las cuales fueron autorizadas mediante acuerdos presentados en Juntas Ordinarias de Consejo.

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables 14,836,337

Corresponde a pagos de Ventas de terrenos a plazos del ejercicio 2016, autorizados en su momento por el Consejo de Administración.

A
J

CUENTA PÚBLICA 2017

| ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2017 (Cifras en pesos) | | |
|---|-------------|----------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 1,147,923,712 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 514,755,346 |
| Mobiliario y equipo de administración | 0 | |
| Mobiliario e instrumental médico y de laboratorio | 0 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 17,030,068 | |
| Obra pública en bienes propios ejercicio 2017 | 362,922,675 | |
| Impuestos pagados | 89,429,130 | |
| Seguros pagados por anticipado | 3,604,216 | |
| Adquisición de publicaciones registradas en almacén | 0 | |
| Otros activos diferidos | 0 | |
| Gastos de papelería registrados en la cuenta Almacén general | 0 | |
| Gastos provisionados 2016, pagados en 2017 | 15,298,821 | |
| Operaciones ajenas (neto) | 26,470,436 | |
| 3. Más gastos contables no presupuestales | | 350,060,585 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 105,013,529 | |
| Estimación cuentas incobrables clientes | 1,222,881 | |
| Provisiones | 4,524,965 | |
| Transferencia de obra ejercicios anteriores | 226,171,165 | |
| Costo venta de terrenos | 13,128,045 | |
| Maquinaria , otros equipos y herramientas | 0 | |
| 4. Total de Gasto Contable | | 983,228,951 |

L J

CUENTA PÚBLICA 2017

1.- Egresos Presupuestarios 1,147,923,712

2.- Menos egresos presupuestarios no contables 514,755,346

Maquinaria y Equipo. - en el ejercicio 2017 se adquirió equipo de seguridad tal como: alarma general del puerto de Altamira, boyas de canal y recalada, y embarcación marítima.

Gastos provisionados 2016, pagados en 2017.- se integra principalmente por impuestos devengados en el ejercicio 2016 y pagados en 2017.

Operaciones ajenas. - se integra principalmente por la variación entre el IVA trasladado (cobrado) y el IVA acreditable (pagado), los impuestos retenidos a los empleados y al personal con actividades profesionales.

3.- Más gastos contables no presupuestales 350,060,585

Provisiones. - se integra principalmente por la provisión de la contraprestación tarifa "A" al gobierno federal, honorarios de los auditores externos y provisión de gastos de estudios e investigaciones.

b) Notas de Memoria (Cuentas de orden)

➤ Contingencias

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

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

T 0

Juicios laborales

➤ **Expediente 279/07**

- ❖ Este Juicio fue promovido por José Arturo González Barrios contra la Entidad, el día 29 de marzo de 2007, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 1,183,697.30.

➤ **Expediente 1209/2011**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Marco Antonio Reyes Mar contra la Entidad, el día 24 de octubre de 2011, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 4,453,240.18.

➤ **Expediente 668/1/2012**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Tomas Rubén Valencia, Constructora Mundi, S.A de C.V; y Grupo Manamaca S.A de C.V contra la Entidad el día 30 de noviembre de 2012, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 7,682,151.00.

➤ **Expediente 655/2014**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Concepción Jiménez Valverde, contra la Entidad, el día 16 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 269,682.84.

➤ **Expediente 657/2014**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Santiago Flores González, contra la Entidad, el día 09 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 269,492.35.

➤ **Expediente 924/2014**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Francisco Miguel Morales Cruz, contra la Entidad, el día 03 de noviembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 237,444.33.

➤ **Expediente 396/2015**

f d

CUENTA PÚBLICA 2017

- ❖ Este Juicio fue promovido por Sotero Andrade Lugo, contra la Entidad, el día 15 de febrero del 2016, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 226,336.03.

➤ **Expediente 566/2016**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Alfredo Mendo Martinez, contra la Entidad, el día 09 de septiembre del 2016, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 925,539.84

Juicio agrario

➤ **Juicio Agrario 755/2007**

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

L 0

CUENTA PÚBLICA 2017

➤ Cuentas de orden presupuestarias

Las cuentas de orden presupuestarias del ejercicio 2017 presentan los siguientes importes:

| | Presupuesto Modificado | Presupuesto Captado |
|--|-----------------------------------|--------------------------------|
| Ingresos | | |
| Ventas de bienes | \$ 214,473,265 | \$ 225,823,160 |
| Ventas de servicios | 1,002,913,067 | 1,064,689,046 |
| Ingresos diversos | 32,131,170 | 43,249,982 |
| Productos financieros | 31,411,170 | 38,291,401 |
| Otros | 720,000 | 4,958,581 |
| Egresos | | |
| Gasto corriente de operación | \$ 559,585,984 | \$ 521,391,405 |
| Servicios personales | 44,462,705 | 43,945,563 |
| Materiales y suministros | 15,216,066 | 14,731,245 |
| Servicios generales | 497,150,287 | 460,525,866 |
| Otras erogaciones con propios | 2,756,926 | 2,188,731 |
| Inversión física | 473,554,343 | 379,952,743 |
| Bienes muebles e inmuebles | 20,618,508 | 17,030,068 |
| Obras públicas | 452,935,835 | 362,922,675 |
| Operaciones ajenas | | (26,470,436) |
| Retiro del patrimonio invertido de la nación | 0 | 273,050,000 |

c) Notas de gestión administrativa

1. Introducción

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. en el ejercicio 2017, y que quedan considerados en la elaboración de estos estados financieros.

2. Panorama económico y financiero

En este ejercicio de 2017, las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales la Entidad estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la Administración, se describen en las siguientes líneas.

Los ingresos del Puerto de Altamira se vieron impactados por los siguientes aspectos operativos que se presentaron durante el ejercicio de 2017:

Al cierre del ejercicio de 2017 arribaron 1,991 embarcaciones con actividad comercial, lo que representó un incremento de un 15.4% y 16.4% respectivamente con respecto al 2016 y la meta establecida. El promedio de volumen de carga y contenedores por buque aumentaron, sin embargo, el promedio de tonelaje bruto disminuyó con respecto a lo registrado en el año anterior.

El volumen total de carga operada alcanzó 21,846,055 toneladas, lo que representa un incremento del 23.3% y 21.7% con respecto al mismo periodo de 2016 y a la meta establecida.

En lo referente a las toneladas en contenedores, durante el año se operaron 7,078,968 de toneladas lo que representa un aumento del 16.5% respecto al mismo periodo del año anterior, en cuanto a TEUS se movilizaron 803,222, que es un 17.3% superior a lo operado en 2016 y un 13.9% superior al POA. El aumento en la demanda de bienes, por ejemplo, auto partes, dióxido de titanio, madera, papel, resinas, productos químicos, acero, vinos, tereftalatos de polietileno, barras de acero, aluminio, entre otros., entre otros, ha sido el factor principal en el movimiento de TEU's.

Por otro lado, se incorporó un nuevo servicio para el manejo de contenedores denominado AL4, en el que participan las líneas navieras: Yang Ming Marine Transport (YM), Kawasaki Kisen Kaisha (K Line), Mitsui O.S.K. Line (MOL) y NYK, mismas que atendiendo cuestiones logísticas, se enfocan en alianzas de las líneas, un reordenamiento de sus servicios y mayor ocupación de mercancías en cada buque, reflejado en la cantidad de carga manejada en su conjunto en este puerto

L 0

El comportamiento del granel mineral se observa incremento con respecto al año anterior y al POA 2017 en un 3.2% y 5.8% respectivamente derivado de los grandes volúmenes de coque, fluorita, carbón mineral, ilmenita, manganeso, entre otros. En total se operaron 5,295,880 de toneladas.

Con respecto al granel agrícola se operaron 644,426 de toneladas, la cual se observa un incremento del 26.1% con respecto al año anterior debido a los altos volúmenes de soya, grano seco destilado, trigo, sin embargo, no alcanzo la meta establecida por los bajos volúmenes de importación de maíz y exportación de azúcar.

En cuanto a la carga suelta, se manejaron 3,902,708 de toneladas lo que representó un crecimiento del 48.9% y 30.8% con respecto al 2016 y al POA 2017, debido al alto volumen de rollos de acero, tubería de acero del proyecto gasoducto Tuxpan Brownsville, automóviles y camiones de las armadoras KIA, General Motors, Chrysler, Ford, Hyundai, camiones Internationals, vigas de acero, entre otros.

En lo que corresponde a los fluidos, se manejaron en 2017 un total de 4,924,073 de toneladas, cifra superior en un 45.7% y 43.8% con respecto al año anterior y al POA 2017 respectivamente, principalmente por la reactivación de arribos de buques de gas natural licuado a partir del mes de abril para suministrar las necesidades de producción de energía eléctrica de la CFE. También afecta en forma positiva los altos volúmenes de volúmenes de vcm, mono etilenglicol, butadieno, acrilonitrilo, metanol, ciclo hexano, ácido acético, entre otros.

3. Autorización e historia

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

4. Organización y objeto social

La actividad básica de la empresa es la administración portuaria integral de Altamira, Tamaulipas, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados del Título de concesión de fecha 30 de junio de 1994 (con vigencia de 50 años), que le otorgó el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT), para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la Federación que integran el recinto portuario, así como la prestación de servicios portuarios y la construcción de obras, terminales marítimas e instalaciones portuarias que se requieran para la consecución de los fines antes expuestos, así como la administración de los bienes que integren su zona de desarrollo. Así mismo, el 27 de enero de 1999, se adiciona al artículo tercero correspondiente al desarrollo del objeto, el punto II, el cual menciona que para el desarrollo del objeto social la sociedad podrá adquirir, enajenar, poseer, arrendar, usufructuar y en general, utilizar y administrar, bajo cualquier título, toda clase de derechos y bienes muebles e inmuebles que sean necesarios o convenientes para la realización de su objeto y el cumplimiento de sus fines, en los términos de la legislación aplicable, en el entendido de que, cuando los inmuebles no estén incluidos en la concesión y, por ende, deban considerarse parte de la zona de desarrollo, los actos mercantiles relacionados con ellos podrán celebrarse sin necesidad de concurso.

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

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

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

Cuenta con una plantilla de trabajadores autorizada de 99 plazas; y al cierre de 2017, presenta una ocupación del 98%. La administración tiene un registro patronal ante el IMSS, cubriendo mensualmente y bimestralmente, las cuotas correspondientes.

5. Bases de preparación de los estados financieros

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

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

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

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

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

Marco Conceptual

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

Clasificador por Objeto del Gasto

Clasificador por Tipo de Gasto

Clasificador por Rubro de Ingresos

Catálogo de Cuentas de Contabilidad

Momentos Contables de los Egresos

Momentos Contables de los Ingresos

Manual de Contabilidad Gubernamental

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

CUENTA PÚBLICA 2017

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

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

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

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

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

CUENTA PÚBLICA 2017

Adicionalmente, dicha UCG emitió el oficio circular número 309-A-003/2018 de fecha 18 de enero de 2018 denominado "Lineamientos específicos para las entidades que conforman el Sector Paraestatal para la Integración de la Cuenta de la Hacienda Pública", en el cual se establecen los términos y los formatos aplicables para la elaboración de los estados financieros para efectos de ser dictaminados por parte de los auditores externos y para la integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal del año 2017.

6. Políticas de contabilidad significativas

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

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

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

| Inflación acumulada al cierre de diciembre 2017 | | |
|--|----------|----------------------|
| 31 de diciembre | I.N.P.C. | Inflación del año |
| 2017 | 130.813 | 6.77% |
| 2017 | 130.813 | 6.77% |
| 2016 | 122.515 | 3.36% |
| 2015 | 118.532 | 2.13% |
| 2014 | 116.059 | 4.08% |
| Inflación acumulada de los tres ejercicios anteriores | | <u>12.7%</u> |

CUENTA PÚBLICA 2017

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

b) Efectivo e inversiones

Bancos

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

c) Inversiones en valores

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

d) Cuentas por cobrar a clientes

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

e) Estimación de cuentas incobrables de clientes

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

f) Inventario de Terrenos

Los terrenos para venta se registran al costo de adquisición, e incluyen la actualización de aquellos terrenos que había adquirido hasta el año 2007.

g) Inmuebles, maquinaria y equipo

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

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

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

h) Bienes objeto de la concesión, obras e instalaciones

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

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

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

0
1

i) Cuentas por pagar

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

j) Obligaciones con el Gobierno Federal

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

k) Obligaciones Laborales

Las primas de antigüedad y de retiro que los trabajadores tienen derecho a recibir al terminar la relación laboral, así como los pagos por separación antes del retiro, se reconocen como costo de los años en que se prestan tales servicios. La provisión por dicho concepto en 2017 y 2016 está basada en cálculos actuariales aplicando el método de Obligaciones por Beneficios Definidos.

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

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

l) Impuestos a la utilidad

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

m) Hacienda Pública / patrimonio contribuido

Actualización del capital contable

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

n) Resultado del ejercicio

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

o) Ingresos propios por servicios y Transferencias del Gobierno Federal

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

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

p) Contingencias

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

q) Registro Presupuestal de Ingresos y Egresos

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

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

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

- ♦ La Entidad a la fecha cuenta con la protocolización de las Actas de las Sesiones del Consejo de Administración y de la Asamblea Anual de Accionistas celebradas en el año 2016 y 2017.

8. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

- ◆ Sin información que revelar

9. Fideicomisos, mandatos y análogos

- ◆ Sin información que revelar

10. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

- ◆ Sin información que revelar

11. Fideicomisos, mandatos y análogos

- ◆ Sin información que revelar

12. Reporte de recaudación

- ◆ El presupuesto programado del ejercicio 2017 fue por \$1,037,512,597 captándose al cierre \$1,333,762,188, presentándose una variación de \$296,249,591, el incremento del 28.6% a continuación se describe:
- ◆ Venta de bienes. Se captaron \$225,823,160, comparados con los \$130,871,743 programados, representa una variación de \$94,951,417 el 72.6% mayor, variación favorable proveniente de ventas de terrenos al contado que se realizaron en este periodo a las Empresas Infraestructura Marina del Golfo, S. de R.L. de C.V. y Huasteca Fuel Terminal, S.A. de C.V. y a los cobros por ventas realizadas a crédito a las empresas: Cooper T. Smith, S.A. de C.V., Almacenamiento y Logística Portuaria de Altamira, S.A. de C.V., Grupo Logístico Portuario, S.A. de C.V., e Integradora de Servicios Transporte y Almacenaje, S.A. de C.V.

CUENTA PÚBLICA 2017

- ♦ Venta de servicios. Se captaron \$1,064,689,046, comparados con los \$894,958,854 programados, representa una variación de \$169,730,192 el 19.0%, observándose esta variación principalmente en los conceptos de: cobro de infraestructura, debido al arribo de 484 buques de más con respecto a los programados, y a un mayor volumen de carga general, contenerizada y fluidos, y por un incremento en las tarifas por uso de infraestructura a partir del 1° de julio de 2017; almacenaje; arrendamiento; cesión parcial de terrenos, y de prestadores de servicio.
- ♦ Ingresos diversos. Se captaron \$43,249,982, comparados con los \$11,682,000 programados para el periodo, representa una variación de \$31,567,982, 270.2%, debido principalmente a los intereses de los rendimientos generados en bancos por las inversiones.

13. Calificaciones otorgadas

- ♦ Sin información que revelar

14. Procesos de mejora (No auditada)

- ♦ Derivado de las acciones de mejora efectuadas de la autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional 2017, el cual es presentado ante la Secretaría de la Función Pública (SFP), así como al Órgano de Gobierno de esta entidad, cabe destacar los siguientes resultados relevantes.
- ♦ Al cierre del ejercicio 2017, 12 acciones de mejora presentan un porcentaje de cumplimiento del 100% y 7 no están concluidas; 4 acciones de mejora presentan un porcentaje entre el 80-99% y 3 acciones de mejora presentan un porcentaje de cumplimiento del 0-49%, mismas que se darán seguimiento hasta el término del programa (marzo 2018) como se indica en el *ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno*.

15. Información por segmentos

- ♦ Sin información que revelar

16. Eventos posteriores al cierre

- ♦ La Entidad realiza las transacciones pertinentes al cubrir los compromisos en el periodo de inicio del nuevo ejercicio aquellos que quedaron registrados al cierre del 2017.

17. Partes relacionadas

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

18. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

- ◆ Los estados financieros de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V., fueron autorizados para su emisión el 16 de marzo de 2018, por el Gerente de Administración y Finanzas, el L.C.F. Rafael Cervantes González, y están sujetos a la aprobación definitiva de la Asamblea General de Accionistas.
- ◆ Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 y 2016.
- ◆ “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

Estas notas forman parte de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2017

Altamira, Tamaulipas, a 16 de marzo de 2018.



ING. JOSÉ CARLOS RODRÍGUEZ MONTEMAYOR
DIRECTOR GENERAL



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



Tel.: +52 (33) 3817 3747
Fax: +52 (33) 3817 0164
www.bdomexico.com

Castillo Miranda y Compañía, S.C.
Mar Báltico 2240-301
Colonia Country Club
Guadalajara, Jalisco, México
CP 44610

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

**ESTADOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL
1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2017, E INFORME DE LOS
AUDITORES INDEPENDIENTES**

Administración Portuaria de Altamira, S.A. de C.V.
Estados financieros presupuestarios
Por el período comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017,
e informe de los auditores independientes

Índice

Contenido

Informe de los auditores independientes

Estados financieros presupuestarios:

Estado analítico de ingresos

Estado de ingresos de flujo de efectivo

Estado de egresos de flujo de efectivo

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación:

Administrativa

Administrativa (armonizada)

Económica y por objeto del gasto

Económica (armonizado)

Por objeto del gasto (armonizado)

Funcional programática

Funcional (armonizado)

Gasto por categoría programática

Gasto por categoría programática (armonizado)

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Notas a los estados financieros presupuestarios

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

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

Opinión

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

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

Fundamento de la opinión

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

Párrafo de énfasis

Base de preparación y utilización de este informe

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

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

Otras cuestiones

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

- 1.- Cumplimiento global de las metas programadas por la Entidad incluidas en la Nota 4 a los estados e información presupuestaria adjunta.
- 2.- Variaciones y ahorro en el ejercicio presupuestal, que se muestran en los estados presupuestarios.
- 3.- Bases de preparación de las cifras presupuestarias que se muestran en las columnas de presupuesto aprobado, presupuesto modificado y presupuesto obtenido y/o pagado.
- 4.- Disposiciones de ahorro (racionalidad y austeridad presupuestaria) señalada en la Nota 6.
- 5.- Las cifras incluidas en el sistema integral de información que se menciona en la Nota 8.
- 6.- Los estados del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa (armonizado), Económica (armonizado), por Objeto del Gasto (armonizado), Funcional (armonizado), así como el Gasto por Categoría Programática y Gasto por Categoría Programática (armonizado), se presentan para dar cumplimiento a los "Lineamientos para la integración de la cuenta pública 2017" emitidos mediante oficio 309-A.-003/2018 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

En los estados presupuestarios la entidad incluye la conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, la cual forma parte de las notas a los estados financieros, donde expresamos una salvedad en nuestro informe el 26 de marzo de 2018 por la elaboración de dicha conciliación.

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

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

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

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

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

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

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

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.

C.P.C. Juan Martín Gudiño Casillas

26 de marzo de 2018

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| RUBRO DE INGRESOS | INGRESO | | | | DIFERENCIA | |
|--|----------------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| | ESTIMADO (1) | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2) | MODIFICADO (3 = 1 + 2) | DEVENGADO (4) | | RECAUDADO (5) |
| IMPUESTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DERECHOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PRODUCTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORRIENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| APROVECHAMIENTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORRIENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | 1,037,512,597 | 212,004,905 | 1,249,517,502 | 1,379,109,121 | 1,333,762,188 | 296,249,591 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL* | 1,037,512,597 | 212,004,905 | 1,249,517,502 | 1,379,109,121 | 1,333,762,188 | 296,249,591 |

| ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO | INGRESO | | | | DIFERENCIA | |
|---|----------------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| | ESTIMADO (1) | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2) | MODIFICADO (3 = 1 + 2) | DEVENGADO (4) | | RECAUDADO (5) |
| INGRESOS DEL GOBIERNO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IMPUESTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DERECHOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PRODUCTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORRIENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| APROVECHAMIENTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORRIENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS | 1,037,512,597 | 212,004,905 | 1,249,497,502 | 1,379,109,121 | 1,333,762,188 | 296,269,591 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | 1,037,512,597 | 212,004,905 | 1,249,497,502 | 1,379,109,121 | 1,333,762,188 | 296,269,591 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL* | 1,037,512,597 | 212,004,905 | 1,249,497,502 | 1,379,109,121 | 1,333,762,188 | 296,269,591 |

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



Lic. José Apolinar Peña Olivares
Representante legal



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

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

| Concepto | ESTIMADO | MODIFICADO | RECAUDADO |
|--|---------------|---------------|---------------|
| TOTAL DE RECURSOS ^{1/} | 1,249,928,823 | 1,522,570,224 | 1,606,814,910 |
| DISPONIBILIDAD INICIAL | 212,416,236 | 273,052,722 | 273,052,722 |
| CORRIENTES Y DE CAPITAL | 1,037,512,597 | 1,249,517,502 | 1,333,762,188 |
| VENTA DE BIENES | 130,871,743 | 214,473,265 | 225,823,160 |
| INTERNAS | 130,871,743 | 214,473,265 | 225,823,160 |
| EXTERNAS | 0 | 0 | 0 |
| VENTA DE SERVICIOS | 894,958,854 | 1,002,913,067 | 1,064,689,046 |
| INTERNAS | 894,958,854 | 1,002,913,067 | 1,064,689,046 |
| EXTERNAS | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS DIVERSOS | 11,682,000 | 32,131,170 | 43,249,982 |
| INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS | 0 | 0 | 0 |
| PRODUCTOS FINANCIEROS | 10,962,000 | 31,411,170 | 38,291,401 |
| OTROS | 720,000 | 720,000 | 4,958,581 |
| VENTA DE INVERSIONES | 0 | 0 | 0 |
| RECUPERACION DE ACTIVOS FISICOS | 0 | 0 | 0 |
| RECUPERACION 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 | 0 | 0 |
| DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 |
| APOYOS FISCALES | 0 | 0 | 0 |
| CORRIENTES | 0 | 0 | 0 |
| SERVICIOS PERSONALES | 0 | 0 | 0 |
| OTROS | 0 | 0 | 0 |
| INVERSION FÍSICA | 0 | 0 | 0 |
| INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA | 0 | 0 | 0 |
| INVERSION FINANCIERA | 0 | 0 | 0 |
| AMORTIZACION DE PASIVOS | 0 | 0 | 0 |
| SUMA DE INGRESOS DEL AÑO | 1,037,512,597 | 1,249,517,502 | 1,333,762,188 |
| ENDEUDAMIENTO (O DESENDUDAMIENTO) NETO | 0 | 0 | 0 |
| INTERNO | 0 | 0 | 0 |
| EXTERNO | 0 | 0 | 0 |

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


Lic. José Apolinar Peña Olivares
Representante legal


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

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

| Concepto | APROBADO | MODIFICADO | PAGADO |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL DE RECURSOS^{1/} | 1,249,928,823 | 1,249,520,224 | 1,606,814,910 |
| GASTO CORRIENTE | 925,768,529 | 559,585,984 | 521,391,405 |
| SERVICIOS PERSONALES | 38,341,151 | 44,462,705 | 43,945,563 |
| DE OPERACION | 877,548,898 | 512,366,353 | 475,257,111 |
| SUBSIDIOS | 0 | 0 | 0 |
| OTRAS EROGACIONES | 9,878,480 | 2,756,926 | 2,188,731 |
| PENSIONES Y JUBILACIONES | 0 | 0 | 0 |
| INVERSIÓN FÍSICA | 107,371,798 | 475,554,343 | 379,952,743 |
| BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 0 | 20,618,508 | 17,030,068 |
| OBRA PÚBLICA | 107,371,798 | 452,935,835 | 362,922,675 |
| 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 | -26,470,436 |
| POR CUENTA DE TERCEROS | 0 | 0 | -26,470,436 |
| EROGACIONES RECUPERABLES | 0 | 0 | 0 |
| SUMA DE EGRESOS DEL AÑO | 1,033,140,327 | 1,033,140,327 | 874,873,712 |
| ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN | 0 | 0 | 0 |
| ORDINARIOS | 0 | 0 | 0 |
| EXTRAORDINARIOS | 0 | 0 | 0 |
| DISPONIBILIDAD FINAL | 216,788,496 | 216,379,897 | 458,891,198 |
| 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



Lic. José Apolinar Peña Olivares
 Representante legal


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

CUENTA PÚBLICA 2017
**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA 1/
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES**
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

| DENOMINACIÓN | APROBADO | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | ECONOMÍAS |
|--------------|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| TOTAL | 1,033,140,327 | 1,033,140,327 | 938,787,147 | 874,873,712 | 94,353,180 |

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


 Lic. José Apolinar Peña Olivares
 Representante legal


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

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CONCEPTO | APROBADO | AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | SUBEJERCICIO ^{2/} |
|---|----------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
| | 1 | 2 = (E-I) | 3 | 4 | 5 | 6 = (5-4) |
| Administración Portuaria Integral de Altamira, S. A. de C.V | 1,033,140,327 | | 1,033,140,327 | 938,787,147 | 874,873,712 | 94,353,180 |
| Total del Gasto | 1,033,140,327 | | 1,033,140,327 | 938,787,147 | 874,873,712 | 94,353,180 |

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Lic. José Apolinar Peña Olivares
 Representante legal


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

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO//
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN | APROBADO | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | ECONOMÍAS |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| TOTAL | 1,033,140,327 | 1,033,140,327 | 938,787,147 | 874,873,712 | 94,353,180 |
| Gasto Corriente | 925,768,529 | 559,585,984 | 558,834,404 | 494,920,969 | 751,580 |
| Servicios Personales | 38,341,151 | 44,462,705 | 41,893,391 | 43,945,563 | 2,569,314 |
| 1000 Servicios personales | 38,341,151 | 44,462,705 | 41,893,391 | 43,945,563 | 2,569,314 |
| 1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente | 19,080,553 | 17,058,127 | 16,912,535 | 16,912,536 | 145,592 |
| 1300 Remuneraciones adicionales y especiales | 3,265,763 | 3,903,682 | 3,632,037 | 3,852,436 | 271,045 |
| 1400 Seguridad social | 7,002,847 | 7,545,146 | 6,799,945 | 6,898,039 | 745,201 |
| 1500 Otras prestaciones sociales y económicas | 8,110,615 | 15,956,350 | 14,548,874 | 16,282,552 | 1,407,476 |
| 1600 Provisiones | 881,373 | | | | |
| Gasto De Operación | 877,548,898 | 512,366,353 | 514,533,032 | 475,257,111 | -2,166,679 |
| 2000 Materiales y suministros | 15,216,066 | 15,216,066 | 14,731,245 | 14,731,245 | 484,821 |
| 2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | 1,989,256 | 1,952,552 | 1,801,994 | 1,801,994 | 150,538 |
| 2200 Alimentos y utensilios | 4,251,200 | 2,986,904 | 2,486,109 | 2,486,109 | 500,795 |
| 2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación | 2,617,002 | 5,074,541 | 4,496,679 | 4,496,679 | 577,862 |
| 2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | 112,008 | 95,008 | 240,748 | 240,748 | -145,740 |
| 2600 Combustibles, lubricantes y aditivos | 2,313,000 | 1,977,000 | 1,929,030 | 1,929,030 | 47,970 |
| 2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | 1,461,000 | 2,792,818 | 2,844,620 | 2,844,620 | -51,802 |
| 2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores | 2,472,600 | 337,243 | 932,065 | 932,065 | -594,822 |
| 3000 Servicios generales | 862,332,832 | 497,150,287 | 499,801,787 | 460,525,866 | -2,651,500 |
| 3100 Servicios básicos | 15,924,914 | 14,557,698 | 12,475,345 | 12,480,643 | 2,081,753 |
| 3200 Servicios de arrendamiento | 8,378,400 | 20,541,127 | 20,650,345 | 20,650,345 | -109,218 |
| 3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios | 98,129,135 | 108,137,749 | 91,176,514 | 90,418,966 | 16,961,235 |
| 3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales | 60,805,203 | 39,190,443 | 29,946,197 | 33,550,412 | 9,244,246 |
| 3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación | 441,337,100 | 144,338,510 | 142,556,244 | 142,556,244 | 1,782,266 |
| 3600 Servicios de comunicación social y publicidad | 3,880,000 | 3,880,000 | 3,707,581 | 3,122,190 | 172,419 |
| 3700 Servicios de traslado y viáticos | 4,183,300 | 4,183,300 | 1,038,902 | 1,038,902 | 3,144,398 |
| 3800 Servicios oficiales | 2,597,305 | 2,597,305 | 2,537,698 | 2,716,585 | 39,607 |
| 3900 Otros servicios generales | 227,097,475 | 159,724,755 | 195,692,961 | 153,991,578 | -55,968,206 |
| Otros De Corriente | 9,878,480 | 2,756,926 | 2,407,981 | -24,281,705 | 348,945 |
| 3000 Servicios generales | 9,878,480 | 2,756,926 | 2,407,981 | -24,281,705 | 348,945 |
| 3900 Otros servicios generales | 9,878,480 | 2,756,926 | 2,407,981 | -24,281,705 | 348,945 |

6

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES (Continuación)
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN | APROBADO | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | ECONOMÍAS |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Pensiones Y Jubilaciones | | | | | |
| Gasto De Inversión | 107,371,798 | 473,554,343 | 379,952,743 | 379,952,743 | 93,601,600 |
| Inversión Física | 107,371,798 | 473,554,343 | 379,952,743 | 379,952,743 | 93,601,600 |
| 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles | | 20,618,508 | 17,030,068 | 17,030,068 | 3,588,440 |
| 5100 Mobiliario y equipo de administración | | 3,264,074 | 1,693,210 | 1,693,210 | 1,570,864 |
| 5400 Vehículos y equipo de transporte | | 16,501,474 | 14,483,898 | 14,483,898 | 2,017,576 |
| 5600 Maquinaria, otros equipos y herramientas | | 852,960 | 852,960 | 852,960 | |
| 6000 Inversión pública | 107,371,798 | 452,935,835 | 362,922,675 | 362,922,675 | 90,013,160 |
| Otros De Inversión | 107,371,798 | 452,935,835 | 362,922,675 | 362,922,675 | 90,013,160 |
| 3000 Servicios generales | | | | | |
| 3900 Otros servicios generales | | | | | |

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

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


 Lic. José Apolinar Peña Olivares
 Representante legal


 L.C.F. Rafael Cervantes González
 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
JZY ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CONCEPTO | 1 APROBADO | 2 = (3-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) | 3 MODIFICADO | 4 DEVENGADO | 5 PAGADO | 6 = (5-4) SUBEJERCICIO |
|------------------------|----------------------|--|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
| Gasto Corriente | 925,768,529 | -366,182,545 | 559,585,984 | 558,834,404 | 494,920,969 | 751,580 |
| Gasto De Capital | 107,371,798 | 366,182,545 | 473,554,343 | 379,952,743 | 379,952,743 | 93,601,600 |
| Total del Gasto | 1,033,140,327 | | 1,033,140,327 | 938,787,147 | 874,873,712 | 94,353,180 |

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias

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


 Lic. José Apolinar Peña Olivares
 Representante legal


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

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE AL TAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CONCEPTO | APROBADO 1 | AMPLIACIONES/ REDUCCIONES 2 = (1+/-) | MODIFICADO 3 | DEVENGADO 4 | PAGADO 5 | SUBEJERCIO 6 = (1-4) |
|---|--------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|
| Servicios personales | 38,341,151 | 6,121,554 | 44,462,705 | 41,893,391 | 43,945,563 | 2,569,314 |
| Remuneraciones al personal de carácter permanente | 19,080,553 | -2,022,426 | 17,058,127 | 16,912,535 | 16,912,536 | 145,592 |
| Remuneraciones adicionales y especiales | 3,265,763 | 637,319 | 3,903,082 | 3,632,037 | 3,852,436 | 271,045 |
| Seguridad social | 7,002,847 | 542,299 | 7,545,146 | 6,799,945 | 6,898,039 | 745,201 |
| Otras prestaciones sociales y económicas | 8,110,615 | 7,845,735 | 15,956,350 | 14,548,874 | 16,282,552 | 1,407,476 |
| Previsiones | 881,373 | -881,373 | | | | |
| Materiales y suministros | 15,216,066 | 15,216,066 | 15,216,066 | 14,731,245 | 14,731,245 | 484,821 |
| Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | 1,989,256 | -36,704 | 1,952,552 | 1,801,994 | 1,801,994 | 150,558 |
| Alimentos y utensilios | 4,251,200 | -1,264,296 | 2,986,904 | 2,486,109 | 2,486,109 | 500,795 |
| Materiales y artículos de construcción y de reparación | 2,617,002 | 2,457,539 | 5,074,541 | 4,496,679 | 4,496,679 | 577,862 |
| Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | 112,008 | -17,000 | 95,008 | 240,748 | 240,748 | -145,740 |
| Combustibles, lubricantes y aditivos | 2,313,000 | -336,000 | 1,977,000 | 1,929,030 | 1,929,030 | 47,970 |
| Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | 1,461,000 | 1,331,818 | 2,792,818 | 2,844,620 | 2,844,620 | -51,802 |
| Herramientas, refacciones y accesorios menores | 2,472,600 | -2,135,337 | 337,243 | 932,065 | 932,065 | -594,822 |
| Servicios generales | 872,211,312 | -372,304,099 | 499,907,213 | 502,209,768 | 436,244,161 | -2,302,555 |
| Servicios básicos | 15,924,914 | -1,367,816 | 14,557,098 | 12,475,345 | 12,480,643 | 2,081,753 |
| Servicios de arrendamiento | 8,378,400 | 12,162,727 | 20,541,127 | 20,650,345 | 20,650,345 | -109,218 |
| Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios | 98,129,135 | 10,008,614 | 108,137,749 | 91,176,514 | 90,418,966 | 16,961,235 |
| Servicios financieros, bancarios y comerciales | 60,805,203 | -2,161,476 | 39,190,443 | 29,946,197 | 33,550,412 | 9,244,246 |
| Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación | 441,337,100 | -296,998,590 | 144,338,510 | 142,556,244 | 142,556,245 | 1,782,266 |
| Servicios de comunicación social y publicidad | 3,880,000 | | 3,880,000 | 3,707,581 | 3,122,190 | 172,419 |
| Servicios de traslado y viáticos | 4,183,300 | | 4,183,300 | 1,038,902 | 1,038,902 | 3,144,358 |
| Servicios oficiales | 2,597,305 | | 2,597,305 | 2,557,698 | 2,716,585 | 39,667 |
| Otros servicios generales | 236,975,955 | -74,494,270 | 162,481,681 | 198,100,942 | 129,709,873 | -35,619,261 |

f

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES (Continuación)
JZY ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C. V.
(PESOS)

| CONCEPTO | 1 APROBADO | 2 AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | 3 MODIFICADO | 4 DEVENGADO | 5 PAGADO | 6 SUBEJERCIDO |
|--|---------------|-------------------------------------|-----------------|----------------|-------------|------------------|
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | | 20,618,508 | 20,618,508 | 17,030,068 | 17,030,068 | 3,588,440 |
| Mobiliario y equipo de administración | | 3,264,074 | 3,264,074 | 1,693,210 | 1,693,210 | 1,570,864 |
| Vehículos y equipo de transporte | | 16,501,474 | 16,501,474 | 14,483,898 | 14,483,898 | 2,017,576 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | | 852,960 | 852,960 | 852,960 | 852,960 | |
| Inversión pública | 107,371,798 | 345,564,037 | 452,935,835 | 362,922,675 | 362,922,675 | 90,013,160 |
| Obra pública en bienes propios | 107,371,798 | 345,564,037 | 452,935,835 | 362,922,675 | 362,922,675 | 90,013,160 |
| Total del Gasto | 1,033,140,327 | | 1,033,140,327 | 938,787,147 | 874,873,712 | 94,353,180 |

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


Lic. José Apolinar Peña Olivares
 Representante legal


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

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS | DEADMINISTRACIÓN | | GASTO CORRIENTE | | | | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | | |
|--------------------------|------------------|----|----------------------|--------------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------------|------------------|-----------|--------------------|-------------|---------------|-----------------------|
| | FI | FP | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | PENSIONES Y JUBILACIONES | INVERSIÓN FÍSICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA | TOTAL | ESTRUCTURA PORCENTUAL |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 38,341,151 | 877,548,898 | | 9,878,480 | 925,768,529 | | 107,371,798 | | | 107,371,798 | 1,033,140,327 | 89.6 |
| | | | 44,462,705 | 512,366,353 | | 2,756,926 | 559,585,984 | | 473,554,343 | | | 473,554,343 | 1,033,140,327 | 54.8 |
| | | | 41,893,391 | 514,533,032 | | 2,407,981 | 558,834,404 | | 379,952,743 | | | 379,952,743 | 938,787,147 | 40.5 |
| | | | 43,943,563 | 475,257,111 | | -24,281,705 | 494,920,969 | | 379,952,743 | | | 379,952,743 | 874,873,712 | 56.6 |
| | | | 114.6 | 54.2 | | -0- | 53.5 | | 353.9 | | | 353.9 | 84.7 | |
| | | | 98.8 | 92.8 | | -0- | 88.4 | | 80.2 | | | 80.2 | 84.7 | |
| | | | 2,493,729 | 920,776 | | | 3,414,505 | | | | | | 3,414,505 | 100.0 |
| | | | 2,493,714 | 920,776 | | | 3,414,490 | | | | | | 3,414,490 | 100.0 |
| | | | 2,058,976 | 610,485 | | | 2,669,461 | | | | | | 2,669,461 | 100.0 |
| | | | 2,319,705 | 608,235 | | | 2,927,940 | | | | | | 2,927,940 | 100.0 |
| | | | 93.0 | 66.1 | | | 85.8 | | | | | | 85.8 | |
| | | | 93.0 | 66.1 | | | 85.8 | | | | | | 85.8 | |
| | | | 2,493,729 | 920,776 | | | 3,414,505 | | | | | | 3,414,505 | 100.0 |
| | | | 2,493,714 | 920,776 | | | 3,414,490 | | | | | | 3,414,490 | 100.0 |
| | | | 2,058,976 | 610,485 | | | 2,669,461 | | | | | | 2,669,461 | 100.0 |
| | | | 2,319,705 | 608,235 | | | 2,927,940 | | | | | | 2,927,940 | 100.0 |
| | | | 93.0 | 66.1 | | | 85.8 | | | | | | 85.8 | |
| | | | 93.0 | 66.1 | | | 85.8 | | | | | | 85.8 | |
| | | | 2,493,729 | 920,776 | | | 3,414,505 | | | | | | 3,414,505 | 100.0 |
| | | | 2,493,714 | 920,776 | | | 3,414,490 | | | | | | 3,414,490 | 100.0 |
| | | | 2,058,976 | 610,485 | | | 2,669,461 | | | | | | 2,669,461 | 100.0 |
| | | | 2,319,705 | 608,235 | | | 2,927,940 | | | | | | 2,927,940 | 100.0 |
| | | | 93.0 | 66.1 | | | 85.8 | | | | | | 85.8 | |
| | | | 93.0 | 66.1 | | | 85.8 | | | | | | 85.8 | |

B

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES (Continuación)
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS | | | DENOMINACIONES | | | | GASTO CORRIENTE | | | | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | |
|--------------------------|----|----|----------------|----|----|---|--------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------------|------------------|-----------|--------------------|-------|-----------|-------|
| FI | FN | SE | AJ | PP | UR | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | PENSIONES Y JUPLIACIONES | INVERSIÓN FÍSICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA | TOTAL | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | 04 | | | | Función Pública | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | Aprobado | 2,493,729 | 920,776 | | 3,414,505 | | | | | | 3,414,505 | 100.0 |
| | | | | | | Modificado | 2,493,714 | 920,776 | | 3,414,490 | | | | | | 3,414,490 | 100.0 |
| | | | | | | Devengado | 2,058,976 | 610,485 | | 2,669,461 | | | | | | 2,669,461 | 100.0 |
| | | | | | | Pagado | 2,319,705 | 608,235 | | 2,927,940 | | | | | | 2,927,940 | 100.0 |
| | | | | | | Porcentaje | 93.0 | 66.1 | | 85.8 | | | | | | 85.8 | |
| | | | | | | Pag/Aprob | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | Porcentaje | 93.0 | 66.1 | | 85.8 | | | | | | 85.8 | |
| | | | | | | Pag/Modif | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | | Función pública y buen gobierno | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | Aprobado | 2,493,729 | 920,776 | | 3,414,505 | | | | | | 3,414,505 | 100.0 |
| | | | | | | Modificado | 2,493,714 | 920,776 | | 3,414,490 | | | | | | 3,414,490 | 100.0 |
| | | | | | | Devengado | 2,058,976 | 610,485 | | 2,669,461 | | | | | | 2,669,461 | 100.0 |
| | | | | | | Pagado | 2,319,705 | 608,235 | | 2,927,940 | | | | | | 2,927,940 | 100.0 |
| | | | | | | Porcentaje | 93.0 | 66.1 | | 85.8 | | | | | | 85.8 | |
| | | | | | | Pag/Aprob | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | Porcentaje | 93.0 | 66.1 | | 85.8 | | | | | | 85.8 | |
| | | | | | | Pag/Modif | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | | Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | Aprobado | 2,493,729 | 920,776 | | 3,414,505 | | | | | | 3,414,505 | 100.0 |
| | | | | | | Modificado | 2,493,714 | 920,776 | | 3,414,490 | | | | | | 3,414,490 | 100.0 |
| | | | | | | Devengado | 2,058,976 | 610,485 | | 2,669,461 | | | | | | 2,669,461 | 100.0 |
| | | | | | | Pagado | 2,319,705 | 608,235 | | 2,927,940 | | | | | | 2,927,940 | 100.0 |
| | | | | | | Porcentaje | 93.0 | 66.1 | | 85.8 | | | | | | 85.8 | |
| | | | | | | Pag/Aprob | | | | | | | | | | | |

9

9

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES (Continuación)
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS | | | | GASTO CORRIENTE | | | | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | | | | | |
|--------------------------|----|----|-----|-----------------|---|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------------|------------------|-----------|--------------------|------|---------------|-----------------------|------|
| FI | SF | AI | PP | UR | DENOMINACIÓN | SERVICIOS PERSONAS-AÑOS | GASTO DE OPERACIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | PENSIONES Y JUBILACIONES | INVERSIÓN FÍSICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA | TOTAL | ESTRUCTURA PORCENTUAL | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Porcentaje Pag/Modif | 93 0 | 66 1 | | | 85 8 | | | | | | 85 8 | | |
| | | | | | Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Aprobado | 2,493,729 | 920,776 | | | 3,414,505 | | | | | | 3,414,505 | 100 0 | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Modificado | 2,493,714 | 920,776 | | | 3,414,490 | | | | | | 3,414,490 | 100 0 | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Devengado | 2,058,976 | 610,485 | | | 2,669,461 | | | | | | 2,669,461 | 100 0 | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Pagado | 2,319,705 | 608,235 | | | 2,927,940 | | | | | | 2,927,940 | 100 0 | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Porcentaje Pag/Aprob | 93 0 | 66 1 | | | 85 8 | | | | | | 85 8 | | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Porcentaje Pag/Modif | 93 0 | 66 1 | | | 85 8 | | | | | | 85 8 | | |
| 3 | | | | | Desarrollo Económico | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | Aprobado | 35,847,422 | 876,628,122 | | 9,878,480 | 922,354,024 | | 107,371,798 | | | | 1,029,725,822 | 89 6 | 10 4 |
| 3 | | | | | Modificado | 41,968,991 | 511,445,577 | | 2,756,926 | 556,171,494 | | 473,554,343 | | | | 1,029,725,837 | 54 0 | 46 0 |
| 3 | | | | | Devengado | 39,834,415 | 513,922,547 | | 2,407,981 | 556,164,943 | | 379,952,743 | | | | 936,117,686 | 59 4 | 40 6 |
| 3 | | | | | Pagado | 41,625,858 | 474,648,876 | | -24,281,705 | 491,993,029 | | 379,952,743 | | | | 871,945,772 | 56 4 | 43 6 |
| 3 | | | | | Porcentaje Pag/Aprob | 116 1 | 54 1 | | -0- | 53 3 | | 353 9 | | | | 84 7 | | |
| 3 | | | | | Porcentaje Pag/Modif | 99 2 | 92 8 | | -0- | 88 5 | | 80 2 | | | | 84 7 | | |
| 3 | | | | | Transporte | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | Aprobado | 35,847,422 | 876,628,122 | | 9,878,480 | 922,354,024 | | 107,371,798 | | | | 1,029,725,822 | 89 6 | 10 4 |
| 3 | | | | | Modificado | 41,968,991 | 511,445,577 | | 2,756,926 | 556,171,494 | | 473,554,343 | | | | 1,029,725,837 | 54 0 | 46 0 |
| 3 | | | | | Devengado | 39,834,415 | 513,922,547 | | 2,407,981 | 556,164,943 | | 379,952,743 | | | | 936,117,686 | 59 4 | 40 6 |
| 3 | | | | | Pagado | 41,625,858 | 474,648,876 | | -24,281,705 | 491,993,029 | | 379,952,743 | | | | 871,945,772 | 56 4 | 43 6 |

B

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES (Continuación)
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS | | | GASTO CORRIENTE | | | | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----|----|-----------------|----|----|-------------------------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------------------|------------------|-----------|--------------------|-------------|---------------|-----------|-----------------------|-------------------------|-----------|------|
| U | FN | SE | AI | PP | DR | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | PENSIONES Y RETENCIONES | INVERSIÓN FÍSICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA | TOTAL | CORRIENTE | ESTRUCTURA PORCENTUAL | PENSIONES Y RETENCIONES | INVERSIÓN | |
| 3 | 5 | | | | | Porcentaje Pag/Aprob | 116.1 | 54.1 | -0- | 53.3 | 333.9 | 333.9 | | | 333.9 | 84.7 | | | | | |
| 3 | 5 | | | | | Porcentaje Pag/Modif | 99.2 | 92.8 | -0- | 88.5 | 80.2 | 80.2 | | | 80.2 | 84.7 | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Transporte por Agua y Puertos | | | | | | | | | | | | | | | 10.4 |
| 3 | 5 | 02 | | | | Aprobado | 35,847,422 | 876,628,122 | 9,878,480 | 922,354,024 | 107,371,798 | 107,371,798 | | | 107,371,798 | 1,029,725,822 | 89.6 | | | | 10.4 |
| 3 | 5 | 02 | | | | Modificado | 41,968,991 | 511,445,577 | 2,756,926 | 556,171,494 | 473,554,343 | 473,554,343 | | | 473,554,343 | 1,029,725,837 | 54.0 | | | | 46.0 |
| 3 | 5 | 02 | | | | Devengado | 39,834,415 | 513,922,547 | 2,407,981 | 556,164,943 | 379,952,743 | 379,952,743 | | | 379,952,743 | 936,117,686 | 59.4 | | | | 40.6 |
| 3 | 5 | 02 | | | | Pagado | 41,625,858 | 474,648,876 | -24,281,705 | 491,993,029 | 379,952,743 | 379,952,743 | | | 379,952,743 | 871,945,772 | 56.4 | | | | 43.6 |
| 3 | 5 | 02 | | | | Porcentaje Pag/Aprob | 116.1 | 54.1 | -0- | 53.3 | 333.9 | 333.9 | | | 333.9 | 84.7 | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Porcentaje Pag/Modif | 99.2 | 92.8 | -0- | 88.5 | 80.2 | 80.2 | | | 80.2 | 84.7 | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Servicios de apoyo administrativo | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Aprobado | 9,207,262 | 32,613,358 | | 41,820,620 | 41,820,620 | 41,820,620 | | | 41,820,620 | 100.0 | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Modificado | 9,284,234 | 42,904,594 | | 52,188,828 | 52,188,828 | 52,188,828 | | | 52,188,828 | 100.0 | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Devengado | 8,732,244 | 39,831,918 | | 48,564,162 | 48,564,162 | 48,564,162 | | | 48,564,162 | 100.0 | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Pagado | 9,334,626 | 39,792,863 | -26,470,436 | 22,657,053 | 22,657,053 | 22,657,053 | | | 22,657,053 | 100.0 | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Porcentaje Pag/Aprob | 101.4 | 122.0 | | 54.2 | 54.2 | 54.2 | | | 54.2 | 54.2 | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Porcentaje Pag/Modif | 100.5 | 92.7 | | 43.4 | 43.4 | 43.4 | | | 43.4 | 43.4 | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Actividades de apoyo administrativo | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Aprobado | 9,207,262 | 32,613,358 | | 41,820,620 | 41,820,620 | 41,820,620 | | | 41,820,620 | 100.0 | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Modificado | 9,284,234 | 42,904,594 | | 52,188,828 | 52,188,828 | 52,188,828 | | | 52,188,828 | 100.0 | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | | | | Devengado | 8,732,244 | 39,831,918 | | 48,564,162 | 48,564,162 | 48,564,162 | | | 48,564,162 | 100.0 | | | | | |

9

1

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

| CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS | | | GASTO CORRIENTE | | | | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | | |
|--------------------------|----|----|----------------------|--------------------|-----------|---|--------------------|---------------------------|------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|-----------------------|
| FF | SE | MP | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | PENSIONES Y JUUBILACIONES | INVERSIÓN FÍSICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA | TOTAL | ESTRUCTURA PORCENTUAL |
| FF | SE | MP | UR | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | E008 | JZY | Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. | 26,640,160 | 844,014,764 | 9,878,480 | 880,533,404 | | 880,533,404 | 100.0 | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | E008 | JZY | Aprobado | 32,684,757 | 468,540,983 | 2,756,926 | 503,982,666 | | 503,982,666 | 96.1 | 3.9 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | E008 | JZY | Modificado | 31,102,171 | 474,090,629 | 2,407,981 | 507,600,781 | | 507,600,781 | 96.8 | 3.2 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | E008 | JZY | Devengado | 32,291,232 | 434,856,013 | 2,188,731 | 469,335,976 | | 469,335,976 | 96.5 | 3.5 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | E008 | JZY | Pagado | 121.2 | 51.5 | 22.2 | 53.3 | | 53.3 | 55.2 | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | E008 | JZY | Porcentaje Pag/Aprob | 98.8 | 92.8 | 79.4 | 93.1 | | 93.1 | 92.7 | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Proyectos de construcción de puertos | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Aprobado | | | | | | | 107,371,798 | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Modificado | | | | | | | 367,011,569 | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Devengado | | | | | | | 277,337,444 | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Pagado | | | | | | | 277,337,444 | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Porcentaje Pag/Aprob | | | | | | | 258.3 | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Porcentaje Pag/Modif | | | | | | | 75.6 | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Aprobado | | | | | | | 107,371,798 | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Modificado | | | | | | | 367,011,569 | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Devengado | | | | | | | 277,337,444 | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Pagado | | | | | | | 277,337,444 | 100.0 |

6

1

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES (Continuación)
JZY ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS | | | | GASTO CORRIENTE | | | | GASTO DE INVERSIONES | | | | TOTAL | | | | | | | |
|--------------------------|----|----|-----|-----------------|-----|---|----------------------|----------------------|-----------|--------------------|------------|--------------------------|---------------------|-----------|----------------------|------|------------|---------------------------|-------|
| FI | FS | AF | AI | PP | UR | DENOMINACION | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACION | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | PENSIONES Y JUBILACIONES | INVERSIONES FISICAS | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIONES | SUMA | TOTAL | ES TRUCTURA PORCENTAJE AL | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Porcentaje Pag/Aprob | | | | | 258 3 | | 258 3 | | | | 258 3 | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K004 | JZY | Porcentaje Pag/Modif | | | | | 75 6 | | 75 6 | | | | 75 6 | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | | Mantenimiento de infraestructura | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | | Aprobado | | | | | 78.339,749 | | 78.339,749 | | | | 78.339,749 | | 100 0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | | Modificado | | | | | 78.332,608 | | 78.332,608 | | | | 78.332,608 | | 100 0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | | Devengado | | | | | 78.332,608 | | 78.332,608 | | | | 78.332,608 | | 100 0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | | Pagado | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | | Porcentaje Pag/Aprob | | | | | 100 0 | | 100 0 | | | | 100 0 | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | | Porcentaje Pag/Modif | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | JZY | Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | JZY | Aprobado | | | | | 78.339,749 | | 78.339,749 | | | | 78.339,749 | | 100 0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | JZY | Modificado | | | | | 78.332,608 | | 78.332,608 | | | | 78.332,608 | | 100 0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | JZY | Devengado | | | | | 78.332,608 | | 78.332,608 | | | | 78.332,608 | | 100 0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | JZY | Pagado | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | JZY | Porcentaje Pag/Aprob | | | | | 100 0 | | 100 0 | | | | 100 0 | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K027 | JZY | Porcentaje Pag/Modif | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | | Estudios de preinversión | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | | Aprobado | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | | Modificado | | | | | 7.584,517 | | 7.584,517 | | | | 7.584,517 | | 100 0 |

6

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

| CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS | | | | GASTO CORRIENTE | | | | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | | | | | |
|--------------------------|----|----|-----|-----------------|---|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------|------------------|-----------|--------------------|-----------|-------|-----------|--------------------------|-----------|
| DT | FN | SE | PP | UR | DE-NOMINACIÓN | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACION | GASTO DE SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | INVERSIÓN FÍSICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA | TOTAL | CORRIENTE | PENSIONES Y JUBILACIONES | INVERSIÓN |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | Devengado | | | | | | 7,252,623 | | | 7,252,623 | | 7,252,623 | | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | Pagado | | | | | | 7,252,623 | | | 7,252,623 | | 7,252,623 | | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | Porcentaje | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | Pag/Aprob | | | | | | 95.6 | | | 95.6 | | 95.6 | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | Porcentaje | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | Pag/Modif | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | JZY Aprobado | | | | | | 7,584,517 | | | 7,584,517 | | 7,584,517 | | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | JZY Modificado | | | | | | 7,252,623 | | | 7,252,623 | | 7,252,623 | | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | JZY Devengado | | | | | | 7,252,623 | | | 7,252,623 | | 7,252,623 | | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | JZY Pagado | | | | | | 7,252,623 | | | 7,252,623 | | 7,252,623 | | 100.0 |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | JZY Porcentaje | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | JZY Pag/Aprob | | | | | | 95.6 | | | 95.6 | | 95.6 | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | JZY Porcentaje | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 5 | 02 | 004 | K028 | JZY Pag/Modif | | | | | | | | | | | | | |

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -o- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.

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


 Lic. José Apolinar Peña Olivares
 Representante legal


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


CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO) 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CONCEPTO | 1 APROBADO | 2 = (1-1) AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | 3 MODIFICADO | 4 DEVENGADO | 5 PAGADO | 6 = (5-4) SUBEJERCICIO ^{2/} |
|---|----------------------|---|----------------------|--------------------|--------------------|---|
| Gobierno | 3,414,505 | -15 | 3,414,490 | 2,669,461 | 2,927,940 | 745,029 |
| Coordinación de la Política de Gobierno | 3,414,505 | -15 | 3,414,490 | 2,669,461 | 2,927,940 | 745,029 |
| Desarrollo Económico | 1,029,725,822 | 15 | 1,029,725,837 | 936,117,686 | 871,945,772 | 93,608,151 |
| Transporte | 1,029,725,822 | 15 | 1,029,725,837 | 936,117,686 | 871,945,772 | 93,608,151 |
| Total del Gasto | 1,033,140,327 | | 1,033,140,327 | 938,787,147 | 874,873,712 | 94,353,180 |

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Lic. José Apolinar Peña Olivares
 Representante legal


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

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

| TIPO | CÓDIGO | MODALIDAD | PROGRAMA PRESUPUESTARIO | GASTO CORRIENTE | | | | | GASTO DE INVERSIONES | | | | TOTAL | | | | | | | | |
|------|--------|-----------|-------------------------|---|----------------------|--------------------|-------------|--------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|-----------|----------------------|------|-------|-----------|--------------------------|-------------|--|--|--|
| | | | | DE NOMINACIÓN | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | STENDIUMS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | PENSIONES Y JUBILACIONES | INVERSIONES FÍSICAS | STENDIUMS | OTROS DE INVERSIONES | SUMA | TOTAL | COMPRINTE | PENSIONES Y JUBILACIONES | INVERSIONES | | | |
| | | | | Programas Federales | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | TOTAL APROBADO | 38,341,151 | 877,548,898 | 9,878,480 | 925,768,529 | 1,073,717,798 | 1,033,140,327 | 89,6 | 10,4 | | | | | | | | | |
| | | | | TOTAL MODIFICADO | 44,462,705 | 512,566,355 | 2,756,926 | 559,585,984 | 473,554,343 | 1,033,140,327 | 54,2 | 45,8 | | | | | | | | | |
| | | | | TOTAL DEVENGADO | 41,893,291 | 514,553,032 | 2,407,981 | 558,854,404 | 379,952,743 | 938,787,147 | 59,5 | 40,5 | | | | | | | | | |
| | | | | TOTAL PAGADO | 43,945,563 | 475,257,111 | -24,281,705 | 494,920,969 | 379,952,743 | 874,873,712 | 56,6 | 43,4 | | | | | | | | | |
| | | | | Porcentaje Pag/Aprob | 114,6 | 54,2 | - | 53,5 | 353,9 | 84,7 | | | | | | | | | | | |
| | | | | Porcentaje Pag/Modif | 98,8 | 92,8 | - | 88,4 | 80,2 | 84,7 | | | | | | | | | | | |
| | | | | Desempeño de las Funciones | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Aprobado | 26,640,160 | 844,014,764 | 9,878,480 | 880,533,404 | 1,073,717,798 | 987,905,202 | 89,1 | 10,9 | | | | | | | | | |
| | | | | Modificado | 32,684,757 | 468,540,983 | 2,756,926 | 503,982,666 | 473,554,343 | 977,537,009 | 51,6 | 48,4 | | | | | | | | | |
| | | | | Devengado | 31,102,171 | 474,090,629 | 2,407,981 | 507,600,781 | 379,952,743 | 887,553,524 | 57,2 | 42,8 | | | | | | | | | |
| | | | | Pagado | 32,291,232 | 434,856,013 | 2,188,731 | 469,335,976 | 379,952,743 | 849,288,719 | 55,3 | 44,7 | | | | | | | | | |
| | | | | Porcentaje Pag/Aprob | 121,2 | 51,5 | 22,2 | 53,3 | 353,9 | 86,0 | | | | | | | | | | | |
| | | | | Porcentaje Pag/Modif | 98,8 | 92,8 | 79,4 | 93,1 | 80,2 | 86,9 | | | | | | | | | | | |
| | | | | Prestación de Servicios Públicos | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Aprobado | 26,640,160 | 844,014,764 | 9,878,480 | 880,533,404 | 1,073,717,798 | 880,533,404 | 100,0 | | | | | | | | | | |
| | | | | Modificado | 32,684,757 | 468,540,983 | 2,756,926 | 503,982,666 | 20,618,508 | 524,601,174 | 96,1 | 3,9 | | | | | | | | | |
| | | | | Devengado | 31,102,171 | 474,090,629 | 2,407,981 | 507,600,781 | 17,030,068 | 524,630,849 | 96,8 | 3,2 | | | | | | | | | |
| | | | | Pagado | 32,291,232 | 434,856,013 | 2,188,731 | 469,335,976 | 17,030,068 | 486,366,044 | 96,5 | 3,5 | | | | | | | | | |
| | | | | Porcentaje Pag/Aprob | 121,2 | 51,5 | 22,2 | 53,3 | 82,6 | 55,2 | | | | | | | | | | | |
| | | | | Porcentaje Pag/Modif | 98,8 | 92,8 | 79,4 | 93,1 | 82,6 | 92,7 | | | | | | | | | | | |
| | | | | Operación de infraestructura marítimo-portuaria | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Aprobado | 26,640,160 | 844,014,764 | 9,878,480 | 880,533,404 | 1,073,717,798 | 880,533,404 | 100,0 | | | | | | | | | | |

6

7

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

| PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | | GASTO CORRIENTE | | | | | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | |
|-------------------------|-------|--------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------------|------------------|--------------------|-------------|-----------------------|-----------|
| TIPO | GRUPO | MODALIDAD (CIRAMA) | DENOMINACIÓN | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | PENSIONES Y RIBELACIONES | INVERSIÓN FÍSICA | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA | ESTRUCTURA PORCENTUAL | |
| | | | | | | | | | | | | | CORRIENTE | INVERSIÓN |
| 1 | 2 | E | 008 | 32,684,757 | 468,540,983 | | 2,756,926 | 516,982,666 | | 20,618,508 | | 20,618,508 | 96.1 | 3.9 |
| 1 | 2 | E | 008 | 31,102,171 | 474,090,629 | | 2,407,981 | 507,600,781 | | 17,030,068 | | 17,030,068 | 96.8 | 3.2 |
| 1 | 2 | E | 008 | 32,291,232 | 434,856,013 | | 2,188,731 | 469,335,976 | | 17,030,068 | | 17,030,068 | 96.5 | 3.5 |
| 1 | 2 | E | 008 | 121.2 | 51.5 | | 22.2 | 53.3 | | | | | | 53.2 |
| 1 | 2 | E | 008 | 98.8 | 92.8 | | 79.4 | 93.1 | | 82.6 | | 82.6 | | 92.7 |
| 1 | 2 | K | Proyectos de Inversión | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | K | Aprobado | | | | | | | 107,371,798 | | 107,371,798 | | 100.0 |
| 1 | 2 | K | Modificado | | | | | | | 452,935,835 | | 452,935,835 | | 100.0 |
| 1 | 2 | K | Devengado | | | | | | | 362,922,675 | | 362,922,675 | | 100.0 |
| 1 | 2 | K | Pagado | | | | | | | 362,922,675 | | 362,922,675 | | 100.0 |
| 1 | 2 | K | Porcentaje Pag/Aprob | | | | | | | 338.0 | | 338.0 | | |
| 1 | 2 | K | Porcentaje Pag/Modif | | | | | | | 80.1 | | 80.1 | | |
| 1 | 2 | K | Proyectos de construcción de puertos | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | K | Aprobado | | | | | | | 107,371,798 | | 107,371,798 | | 100.0 |
| 1 | 2 | K | Modificado | | | | | | | 367,011,569 | | 367,011,569 | | 100.0 |
| 1 | 2 | K | Devengado | | | | | | | 277,337,444 | | 277,337,444 | | 100.0 |
| 1 | 2 | K | Pagado | | | | | | | 277,337,444 | | 277,337,444 | | 100.0 |
| 1 | 2 | K | Porcentaje Pag/Aprob | | | | | | | 258.3 | | 258.3 | | |
| 1 | 2 | K | Porcentaje Pag/Modif | | | | | | | 75.6 | | 75.6 | | |
| 1 | 2 | K | Mantenimiento de infraestructura | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | K | Aprobado | | | | | | | 78,339,749 | | 78,339,749 | | 100.0 |
| 1 | 2 | K | Modificado | | | | | | | 78,332,608 | | 78,332,608 | | 100.0 |
| 1 | 2 | K | Devengado | | | | | | | 78,332,608 | | 78,332,608 | | 100.0 |
| 1 | 2 | K | Pagado | | | | | | | 78,332,608 | | 78,332,608 | | 100.0 |
| 1 | 2 | K | Porcentaje Pag/Aprob | | | | | | | 100.0 | | 100.0 | | |
| 1 | 2 | K | Porcentaje Pag/Modif | | | | | | | 100.0 | | 100.0 | | |

9

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

| PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | | GASTO CORRIENTE | | | | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | | | |
|-------------------------|-------|-----------|-----------------|--|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------|--------------------------|---------------------|-----------|--------------------|-------|-------|
| TIPO | GRUPO | MODALIDAD | PROYECTO | DESCRIPCIÓN | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPORTUNIDAD | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | PENSIONES Y JUBILACIONES | GASTO DE INVERSIÓN | | | TOTAL | |
| | | | | | | | | | | | INVERSIONES FÍSICAS | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | | SUMA |
| 1 | 2 | K | 028 | Estudios de presupuesto | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | K | 028 | Aprobado | | | | | | | | | | | 100 0 |
| 1 | 2 | K | 028 | Modificado | | | | | | | | | | | 100 0 |
| 1 | 2 | K | 028 | Devengado | | | | | | | | | | | 100 0 |
| 1 | 2 | K | 028 | Pagado | | | | | | | | | | | 100 0 |
| 1 | 2 | K | 028 | Porcentaje Pag/Aprob | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | K | 028 | Porcentaje Pag/Modif | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | | | Administrativos y de Apoyo | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | | | Aprobado | 11 700 991 | 33 534 134 | | | 45 235 125 | | | | | | 100 0 |
| 1 | 3 | | | Modificado | 11 777 948 | 43 823 370 | | | 55 603 318 | | | | | | 100 0 |
| 1 | 3 | | | Devengado | 10 791 220 | 40 442 403 | | | 51 233 623 | | | | | | 100 0 |
| 1 | 3 | | | Pagado | 11 654 331 | 40 401 098 | | -26 470 436 | 25 584 993 | | | | | | 100 0 |
| 1 | 3 | | | Porcentaje Pag/Aprob | 99 6 | 120 5 | | | 56 6 | | | | | | |
| 1 | 3 | | | Porcentaje Pag/Modif | 99 0 | 92 2 | | | 46 0 | | | | | | |
| 1 | 3 | M | | Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | M | | Aprobado | 9 207 262 | 32 613 338 | | | 41 820 620 | | | | | | 100 0 |
| 1 | 3 | M | | Modificado | 9 284 234 | 42 904 594 | | | 52 188 828 | | | | | | 100 0 |
| 1 | 3 | M | | Devengado | 8 752 244 | 39 831 918 | | | 48 584 162 | | | | | | 100 0 |
| 1 | 3 | M | | Pagado | 9 334 026 | 39 792 863 | | | 49 127 489 | | | | | | 100 0 |
| 1 | 3 | M | | Porcentaje Pag/Aprob | 101 4 | 122 0 | | | 117 5 | | | | | | |
| 1 | 3 | M | | Porcentaje Pag/Modif | 100 5 | 92 7 | | | 94 1 | | | | | | |

1

0

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

| PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | DENOMINACIÓN | GASTO COBRANTE | | | | PENSIONES Y JUBILACIONES | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | | |
|-------------------------|-------|--------------|----------------|--|----------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|------|--------------------|-----------|-----------------------|-------|----------|
| TIPO | GRUPO | | MODALIDAD | PROGRAMA | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | | SUBSIDIOS | OTROS DE COBRANTE | SUMA | OTROS DE INVERSIÓN | SUBSIDIOS | INVERSIONES FISIC. C. | TOTAL | COBRANTE |
| 1 | 3 | M | 001 | Actividades de apoyo administrativo | 9,207,262 | 32,613,338 | | | 41,820,620 | | | | 100 0 | | |
| 1 | 3 | M | 001 | Aprobado | 9,284,234 | 42,904,594 | | | 52,188,828 | | | | 100 0 | | |
| 1 | 3 | M | 001 | Modificado | 8,732,244 | 39,831,918 | | | 48,564,162 | | | | 100 0 | | |
| 1 | 3 | M | 001 | Devengado | 9,334,626 | 39,792,863 | | | 49,127,489 | | | | 100 0 | | |
| 1 | 3 | M | 001 | Pagado | 101 4 | 122 0 | | | 117 5 | | | | | | |
| 1 | 3 | M | 001 | Porcentaje Pag/Aprob | 100 5 | 92 7 | | | 94 1 | | | | | | |
| 1 | 3 | O | | Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión | 2,493,729 | 920,776 | | | 3,414,505 | | | | 100 0 | | |
| 1 | 3 | O | | Aprobado | 2,493,714 | 920,776 | | | 3,414,490 | | | | 100 0 | | |
| 1 | 3 | O | | Modificado | 2,038,976 | 610,485 | | | 2,669,461 | | | | 100 0 | | |
| 1 | 3 | O | | Devengado | 2,319,705 | 608,235 | | | 2,927,940 | | | | 100 0 | | |
| 1 | 3 | O | | Pagado | 93 0 | 66 1 | | | 85 8 | | | | | | |
| 1 | 3 | O | | Porcentaje Pag/Aprob | 93 0 | 66 1 | | | 85 8 | | | | | | |
| 1 | 3 | O | 001 | Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno | 2,493,729 | 920,776 | | | 3,414,505 | | | | 100 0 | | |
| 1 | 3 | O | 001 | Aprobado | 2,493,714 | 920,776 | | | 3,414,490 | | | | 100 0 | | |
| 1 | 3 | O | 001 | Modificado | 2,038,976 | 610,485 | | | 2,669,461 | | | | 100 0 | | |
| 1 | 3 | O | 001 | Devengado | 2,319,705 | 608,235 | | | 2,927,940 | | | | 100 0 | | |
| 1 | 3 | O | 001 | Pagado | 93 0 | 66 1 | | | 85 8 | | | | | | |
| 1 | 3 | O | 001 | Porcentaje Pag/Aprob | 93 0 | 66 1 | | | 85 8 | | | | | | |
| 1 | 3 | O | 001 | Porcentaje Pag/Modif | 93 0 | 66 1 | | | 85 8 | | | | | | |
| 1 | 3 | W | | Operaciones ajenas | | | | | | | | | | | |

9


1

CUENTA PÚBLICA 2017
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES (Continuación)
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | DENOMINACIÓN | | | GASTO CORRIENTE | | | | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | | |
|-------------------------|-------|--------------|----------|-------|-----------------------|--------------------|-----------|--------------------|--------------------|-------------------------|------------------|-----------|--------------------|------|-------------|--|
| TIPO | GRUPO | MODALIDAD | PROYECTO | GRAMA | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SEMA | PENSIONES Y RETENCIONES | INVERSIÓN FÍSICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SEMA | TOTAL | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | W | | | Aprobado | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | W | | | Modificado | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | W | | | Devengado | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | W | | | Pagado | | | -26.470.436 | | | | | | | -26.470.436 | |
| 1 | 3 | W | | | Porcentaje Pag/Approb | | | | | | | | | | 100.0 | |
| 1 | 3 | W | | | Porcentaje Pag/Modif | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | W | | | Operaciones ajenas | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | W | | 001 | Aprobado | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | W | | 001 | Modificado | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | W | | 001 | Devengado | | | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | W | | 001 | Pagado | | | -26.470.436 | | | | | | | -26.470.436 | |
| 1 | 3 | W | | 001 | Porcentaje Pag/Approb | | | | | | | | | | 100.0 | |
| 1 | 3 | W | | 001 | Porcentaje Pag/Modif | | | | | | | | | | | |

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -o- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.

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


Lic. José Apolinar Peña Olivares
 Representante legal


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

CUENTA PÚBLICA 2017
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CONCEPTO | 1 | 2 = (5-1) | T | + | 5 | 6 = (3+4) |
|--|---------------|--------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|
| | APROBADO | AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | SUBEJERCICIO |
| Programas Federales | 1,033,140,327 | | 1,033,140,327 | 938,787,147 | 874,873,712 | 94,353,180 |
| Desempeño de las Funciones | 987,905,202 | -10,368,193 | 977,537,009 | 887,553,524 | 840,288,719 | 89,983,485 |
| Prestación de Servicios Públicos | 880,533,404 | -355,932,230 | 524,601,174 | 524,630,849 | 486,366,044 | -29,675 |
| Proyectos de Inversión | 107,371,798 | 345,564,037 | 452,935,835 | 362,922,675 | 362,922,675 | 90,013,160 |
| Administrativos y de Apoyo | 45,235,125 | 10,368,193 | 55,603,318 | 51,233,623 | 25,584,993 | 4,369,695 |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | 41,820,620 | 10,368,208 | 52,188,828 | 48,564,162 | 49,127,489 | 3,634,666 |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión | 3,414,505 | -15 | 3,414,490 | 2,669,461 | 2,927,940 | 745,029 |
| Operaciones ajenas | | | | | -26,470,436 | |
| Total del Gasto | 1,033,140,327 | | 1,033,140,327 | 938,787,147 | 874,873,712 | 94,353,180 |

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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



Lic. José Apolinar Peña Olivares
Representante legal



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

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


Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2017

(Cifras en pesos)

| | | |
|---|------------|----------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 1,333,762,188 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 60,183,270 |
| Ingresos registrados en el Fideicomiso | 0 | |
| Cuentas por cobrar al cierre del año actual recursos propios | 0 | |
| Cuentas por cobrar al cierre del año actual recursos propios | 60,183,270 | |
| Reembolsos de ingresos CONACYT registrados en el remanente de ejercicios anteriores | 0 | |
| Factura por cobrar proy.10439 en 2013, cancelada y reexpedida en 2014, registrada como año actual | 0 | |
| Factura por cobrar proy.10126 en 2013, cancelada y reexpedida en 2014, registrada como año actual | 0 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 14,836,337 |
| Transferencias del Gobierno Federal para gasto de inversión | 0 | |
| Cuentas por cobrar del año anterior, cobradas en el año actual | 14,836,337 | |
| Ingresos de recursos fiscales registrados en la cuenta de patrimonio | 0 | |
| Ingresos de recursos propios registrados en la cuenta de patrimonio | 0 | |
| Ingresos de recursos CONACYT-propios registrados en la cuenta de patrimonio | 0 | |
| Ingresos de recursos OIMT registrados en la cuenta de patrimonio | 0 | |
| Suscripciones cobradas por anticipado | 0 | |
| 4. Ingresos Contables | | 1,379,109,121 |


 Lic. José Apolinar Peña Olivares
 Representante legal


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

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

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2017

(Cifras en pesos)

| | | |
|--|-------------|----------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 1,147,923,712 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 514,755,346 |
| Mobiliario y equipo de administración | 0 | |
| Mobiliario e instrumental médico y de laboratorio | 0 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 17,030,068 | |
| Obra pública en bienes propios ejercicio 2017 | 362,922,675 | |
| Impuestos pagados | 89,429,130 | |
| Seguros pagados por anticipado | 3,604,216 | |
| Adquisición de publicaciones registradas en almacén | 0 | |
| Otros activos diferidos | 0 | |
| Gastos de papelería registrados en la cuenta Almacén general | 0 | |
| Gastos provisionados 2016, pagados en 2017 | 15,298,821 | |
| Operaciones ajenas (neto) | 26,470,436 | |
| 3. Más gastos contables no presupuestales | | 350,060,585 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 105,013,529 | |
| Estimación cuentas incobrables clientes | 1,222,881 | |
| Provisiones | 4,524,965 | |
| Transferencia de obra ejercicios anteriores | 226,171,165 | |
| Costo venta de terrenos | 13,128,045 | |
| Maquinaria , otros equipos y herramientas | 0 | |
| 4. Total de Gasto Contable | | 983,228,951 |



Lic. José Apolinar Peña Olivares
Representante legal



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

Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.
Notas a los estados presupuestales
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017
(Cifras expresadas en pesos, excepto en donde se indica)

1 Constitución y objeto social de la entidad

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

2. Políticas de registro y control presupuestal

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

- a. El registro y control se realizan en forma simultánea a la Contabilidad Financiera, mediante acumulaciones o disminuciones directas a las partidas presupuestales asignadas al presupuesto por ejercer.
- b. El control del ejercicio presupuestal de la API Altamira, se lleva a cabo a través del registro de las erogaciones conforme al catálogo de cuentas autorizado y al clasificador por objeto del gasto, atendiendo a las reglas de contabilidad gubernamental emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
- c. En el transcurso del año, la afectación del presupuesto se efectúa sobre la base de efectivo, una vez que son recibidos los recursos y se han pagado los bienes y servicios adquiridos. Así mismo, con el propósito de reconocer en el presupuesto todas las obligaciones correspondientes al periodo, a la fecha del cierre del mismo se registran las operaciones devengadas pendientes de pago y los compromisos por contratos y pedidos fincados, manteniendo los recursos presupuestales necesarios para cubrirlas.

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

f

d

3. Normatividad gubernamental

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

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos Federales
- Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental
- Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su reglamento.
- Ley General de Bienes Nacionales.
- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- Ley de Puertos y su reglamento.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público y su reglamento.
- Ley Aduanera y su reglamento.
- Ley de Ingresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017.
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su reglamento.
- Políticas, Bases y Lineamientos de Adquisiciones, Arrendamientos de Bienes Muebles de Prestación de Servicios de cualquier Naturaleza.
- Reglamento de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.
- Presupuesto de Egresos de la Federación.

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

4. Cumplimiento global de metas por programa

Los resultados obtenidos en esta Administración Portuaria han sido satisfactorios, ya que se han cumplido con las metas y programas a los que se comprometió en el programa operativo anual para el 2017. Se obtuvo una utilidad contable de 395,880.2 miles de pesos que representa el 29.6 por ciento del total de los ingresos y manteniendo una situación sana, al tener 5.6 pesos de activo circulante por cada peso que se adeuda a corto plazo.

Con relación a la inversión pública, se ejerció un importe de 362,922.7 miles de pesos, de un monto programado original y modificado de 107,371.8 y 452,935.8 miles de pesos respectivamente por lo que da un cumplimiento de un 80.1 por ciento respectivamente.

1) Metas estratégicas

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

1. Generar la infraestructura y servicios de clase mundial para satisfacer las necesidades de nuestros clientes.
2. Promover e implementar el desarrollo de cambios tecnológicos, a través de la promoción con inversionistas del establecimiento de terminales especializadas e instalaciones industriales.
3. Impulsar el comercio, la generación de empleo y el desarrollo económico regional y nacional.

4. Atender embarcaciones.
5. Proporcionar infraestructura básica a los terrenos objeto de comercialización para la instalación de nuevas industrias.
6. Otorgar cesiones parciales de derechos para la prestación de servicios.
7. Conservar en óptimas condiciones las instalaciones del puerto y señalamiento marítimo.
8. Asegurar el calado oficial del puerto y brindar seguridad a las embarcaciones que transitan por el canal de navegación.
9. Lograr que la operación de la entidad se lleve a cabo en el marco de finanzas públicas sanas.
10. Capacitación permanente para la superación continúa de su personal.
11. Proteger y salvaguardar la superficie del recinto portuario.

2) Acciones relevantes para el cumplimiento de las metas estratégicas.

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

1. Llevar a cabo la construcción de 10 obras de infraestructura básica, a fin de incrementar la capacidad instalada.
2. Atender 1,619 embarcaciones.
3. Operar, modernizar, rehabilitar y ampliar la infraestructura marítimo-portuaria para incrementar la capacidad instalada.
4. Lograr una mayor eficiencia y competitividad, promoviendo la participación de los sectores privado y social en la operación del puerto
5. Dar mantenimiento y rehabilitación a la infraestructura marítimo-portuaria.
6. Mejorar la seguridad y calidad de los servicios en beneficio de los usuarios.
7. Adquirir terrenos para detonar el desarrollo de las áreas estratégicas del puerto industrial.

5. Variaciones y ahorro en el ejercicio presupuestal

El presupuesto original fue autorizado con oficio No. 307-A.-4969 de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público del 14 de diciembre 2016, según circular No. 5.1.103.-0001 de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes del día 9 de enero de 2017. Las Adecuaciones Presupuestarias fueron registradas y autorizadas a través del Módulo de Adecuaciones Presupuestarias para entidades (MAPE) con los números 2017-9-J2Y-2, 2017-9-J2Y-3, 2017-9-J2Y-4, 2017-9-J2Y-5, 2017-9-J2Y-7, 2017-9-J2Y-8, 2017-9-J2Y-11, 2017-9-J2Y-14, 2017-9-J2Y-16, 2017-9-J2Y-19, 2017-9-J2Y-20, 2017-9-J2Y-22, 2017-9-J2Y-24, 2017-9-J2Y-25, 2017-9-J2Y-28, 2017-9-J2Y-29, 2017-9-J2Y-31, 2017-9-J2Y-32, 2017-9-J2Y-35 y 2017-9-J2Y-36.

Flujo de efectivo
Ingresos

Los ingresos propios totales obtenidos por la entidad durante el periodo que se informa ascienden a un monto de 1,333,762.2 miles de pesos, importe superior en 84,244.7 miles de pesos al presupuesto modificado autorizado de 1,249,517.5 miles de pesos, debido a que se obtuvieron ingresos por venta de servicios superiores a los presupuestados, las respectivas variaciones se explican a continuación:

Inversión pública. En lo que se refiere a la parte de inversión física, el monto ejercido al 31 de diciembre de 2017 ascendió a 362,922.7 miles de pesos, importe menor en 90,013.2 miles de pesos con respecto al presupuesto modificado autorizado de 452,935.8 miles de pesos, variación principalmente en los proyectos de: Subestaciones Eléctricas y Líneas de Transmisión por 73,433.3 miles de pesos por atrasos en el proceso de autorización para la construcción de obra civil y electromecánica para la alimentación de una línea de 115 KV por parte de la CFE; en el proyecto Cercado Perimetral de Predios Propiedad de la APIALT por 14,798.8 miles de pesos; y en el proyecto Construcción de Vialidades de Conexión a Terminales Portuarias por 1,382.4 miles de pesos, resultantes estos dos últimos proyectos a economías habiendo concluido en ambos las metas programadas.

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

- En 2017 el presupuesto pagado de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (APIALT) fue de 874,873.7 miles de pesos, cifra inferior en 15.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Operación (7.2%) e Inversión Física (19.7%).

Gasto corriente

- El Gasto Corriente pagado observó una variación inferior de 11.6 % en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ En Servicios Personales se registró un gasto pagado del 98.8% con respecto al presupuesto aprobado.
 - ◆ En el rubro de Gasto de Operación se registró un presupuesto pagado menor en 7.2%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En Materiales y Suministros se registró un presupuesto pagado menor de 3.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente al ahorro en las partidas de: materiales de administración; materiales de construcción; combustibles y lubricantes, y alimentos y utensilios.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 7.4% respecto al presupuesto aprobado, debido a economías en servicios básicos, servicios profesionales, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de traslado y viáticos, mantenimientos e impuestos.
 - ◆ En Otros de Corriente se observó un menor gasto por las inferiores erogaciones realizadas por concepto de resoluciones jurídicas respecto al presupuesto previsto para obligaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad y por las operaciones ajenas netas.

Gasto de inversión

- En Gasto de Inversión fue menor en 19.8% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ◆ En Inversión Física el ejercicio del presupuesto mostró un decremento de 19.8% con relación al presupuesto aprobado comportamiento que se explica en los siguientes elementos:
 - El ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles fue menor en 17.4% con relación al presupuesto aprobado, debido al:

9

- Subejercicio en la adquisición de equipo de extracción vehicular y alarma general del Puerto 2017 por 1,570.9 miles de pesos; y en la adquisición de una lancha, boyas de canal y de recalada, un menor gasto ejercido de 2,017.6 miles de pesos.

En Inversión Pública se observó un menor ejercicio presupuestario de 19.9% respecto al presupuesto aprobado debido principalmente a lo siguiente:

- En la inversión pública se presentó un menor ejercicio del gasto por 90.0 MDP, principalmente en los proyectos de: Subestaciones Eléctricas y Líneas de Transmisión por 73.4 MDP por atrasos en el proceso de autorización para la construcción de obra civil y electromecánica para la alimentación de una línea de 115 KV por parte de la CFE; en el proyecto Cercado Perimetral de Predios Propiedad de la APIALT por 14.8 MDP; y en el proyecto Construcción de Vialidades de Conexión a Terminales Portuarias por 1.4 MDP, resultantes estos dos últimos proyectos a economías habiendo concluido en ambos las metas programadas.
- En lo correspondiente a Subsidio y a Otros de Inversión, no se destinaron recursos.
- 2) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática
- Durante 2017 la API Altamira ejerció su presupuesto a través de dos finalidades: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la función Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función Transporte.
- ◆ La finalidad Desarrollo Económico representó el 99.7% del ejercicio presupuestario total pagado y representó un gasto pagado de 15.3% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del Sector Comunicaciones y Transportes.
 - A través de la función Transporte se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función la API Altamira realizó principalmente: el inicio de la construcción de la Subestación eléctrica puerto No. 5 Norte, línea de transmisión y circuitos troncales, teniendo programado concluir durante el ejercicio 2018 e iniciar la construcción de la Subestación Puerto No. 2 Sur en este mismo ejercicio, con este proyecto el puerto incrementará su capacidad de carga disponible de energía eléctrica a 60 MVA lo cual permitirá asegurar el suministro de energía eléctrica en media y alta tensión a las empresas instaladas y los futuros usuarios del Puerto, así mismo durante este ejercicio se terminó el proyecto de intersecciones a desnivel Blvd. de los Ríos y Río Tamesí con la pavimentación de concreto hidráulico de la calle Tamesí en una superficie de 25,340 m² correspondiente al tramo de conexión del paso superior construido y el punto de revisión de la aduana con este proyecto se incrementará el nivel de servicio de la vialidad lo cual permitirá una mejora en la operatividad del ingreso del transporte de carga al puerto. Mediante el proyecto de inversión Construcción de vialidades de conexión a terminales portuarias se concluyó el entronque de la vialidad Mar de Cortés con la Prolongación Golfo de México y se instalaron las redes de alumbrado de las vialidades Mar de Cortés, Privada Barberena y entronque de Prolongación Golfo de México con los cual se busca salvaguardar la seguridad de los usuarios del Puerto; con el proyecto de cercado perimetral de predios propiedad de la API-ALT se comenzó con la construcción de

la primera etapa del cercado en la zona norte para delimitación del recinto portuario así como en diversas vialidades del Puerto en una longitud aproximada de 7,000 metros, garantizando la protección de las empresas mediante el confinamiento de predios restringiendo la incursión no autorizada de personas, animales o vehículos. Como parte de las obras de seguridad portuaria, se realizó la construcción de dos casetas de control y 12 unidades caninas para resguardo de los sensores caninos utilizados en las inspecciones de mercancía prohibida, así mismo se dio inicio con las obras preliminares al Proyecto de la Nueva Aduana consistente en la reubicación de una línea de agua, desmantelamiento de cisterna y reconfiguración de acceso en Recinto Fiscalizado. En relaciona los programas de Mantenimiento a infraestructura marítimo-portuaria y Mantenimiento a infraestructura portuaria y de servicios, se realizó el dragado de mantenimiento en los canales de navegación y Estero Garrapatas así como el mantenimiento a Muros Milán y pilas de los muelles TUM 1, TUM 2 y API 1, se realizaron los mantenimientos anuales a las vías férreas, puentes peatonales y conservación de las vialidades del Puerto con lo cual se logra mantener el nivel de vida útil de la infraestructura que pertenece al Puerto de Altamira. Finalmente se desarrollaron diversos Estudios y Proyectos que permitirán contar con los documentos necesarios para la proyección de nueva infraestructura.

- ◆ La finalidad Gobierno fue la que registró menor monto de recursos pagados, al representar el 0.3% del ejercicio presupuestario total pagado y registró un decremento de 14.2%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - A través de la función Coordinación de la Política de Gobierno se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Los recursos ejercidos en esta función son los derivados del Programa Presupuestario 0001 "Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno" que coadyuvó en el desarrollo de APIALT en el cumplimiento de la normatividad vigente, la ejecución de los programas de auditoría del Órgano Interno de Control y la atención de quejas y denuncias.

3) Contrataciones por honorarios

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de APIALT en 2017:

| Contrataciones por Honorarios | | | |
|---|---|----------|-------------|
| Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. | | | |
| (Pesos) | | | |
| UR | Descripción de Unidad Responsable | Total de | Presupuesto |
| | Total | 0 | 0 |
| J2Y | Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. | 0 | 0 |

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

4) Tabulador de sueldos y salarios, y remuneraciones

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

| TABULADOR DE SUELDOS, SALARIOS Y REMUNERACIONES | | | | | |
|---|--------------------------------------|-----------------|--------------------------|------------------------------|---------|
| ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V. | | | | | |
| GRUPO DE PERSONAL | Tabulador Sueldos y Salarios (Pesos) | | Remuneraciones | | |
| | Mínimo | Máximo | Elementos Fijos Efectivo | Elementos Variables Efectivo | Especie |
| MANDO (DEL GRUPO G a l O, o sus equivalentes) | | | | | |
| DIRECCIÓN GENERAL | \$ 1,512,172.00 | \$ 1,512,172.00 | \$ 1,719,721.00 | | |
| GERENTE | \$ 623,086.00 | \$ 708,182.00 | \$ 6,011,760.00 | | |
| SUBGERENTE | \$ 427,285.00 | \$ 502,743.00 | \$ 6,746,633.00 | | |
| JEFE DE DEPARTAMENTO | \$ 285,148.00 | \$ 359,112.00 | \$ 9,719,687.00 | | |
| ENLACE (GRUPO P o equivalente) | | | | | |
| Operativo | | | | | |
| Base | | | | | |
| Confianza | \$ 90,840.00 | \$ 236,067.00 | \$ 12,904,112.00 | | |

Estado de situación financiera

En el rubro de caja, bancos e inversiones en valores, un aumento de 68.0 por ciento.

Estado de resultados

Los ingresos por operación obtenidos en el período que se informa ascendieron a 1,336,302.5 miles de pesos, importe que refleja un incremento de 397,436.7 miles de pesos (42.3 %) con relación al mismo periodo del ejercicio 2016, los cuales fueron de 938,865.8 miles de pesos.

Por uso de infraestructura. Se obtuvieron 456,704.2 miles de pesos, importe mayor en 96,294.1 miles de pesos (26.7 %) con relación a las cifras obtenidas en el mismo período del año anterior, debido principalmente al arribo de más embarcaciones (307 con respecto al 2016), y a que se registró un mayor volumen de carga general, contenerizada, granel agrícola y fluidos, así como por un incremento en las tarifas por concepto de puerto, atraque y muellaje a partir del 1° de julio del 2017.

Por cesión parcial de derechos y obligaciones. Los ingresos por este concepto fueron de 566,245.7 miles de pesos, cifra superior en 36,487.2 miles de pesos (6.9 %) respecto a los devengados en el mismo periodo del año 2016. Esta variación positiva se debe principalmente a los ingresos de concesión (cesión parcial de terrenos) con diferencia positiva de 77.5 MDP, y a una disminución de 40.8 MDP en los ingresos por prestación de servicios al haberse generado mayores ingresos en el 2016 por la firma de un contrato de servicio de remolcadores; que al sumar algebraicamente arroja dicha variación.

2

Por arrendamiento. Se obtuvieron 35,364.2 miles de pesos cifra superior en 12,991.4 miles de pesos con respecto al ejercicio del 2016, incremento generado por la firma de dos nuevos contratos de arrendamiento con las empresas Bredero Shaw de México, S.A. de C.V., por 12.7, y Mexichem Resinas Vinil, por 1.3 MDP.

Por venta de terrenos. Se realizaron ventas de terrenos por 266,131.0 miles de pesos a las empresas: Cooper T. Smith de México, S.A. de C.V., por 20,345.7 miles de pesos; Infraestructura Marina del Golfo, S. de R.L. de C.V., por 17,943.7 miles de pesos; Almacenamiento y Logística Portuaria de Altamira, S.A. de C.V., por 19,496.4 miles de pesos; Grupo Logístico Portuario, S.A. de C.V., por 37,036.8 miles de pesos; Integradora de Servicios Transporte y Almacenaje, S.A. de C.V., por 14,630.0 miles de peso, y Huasteca Fuel Terminal, S.A. de C.V., por 156,678.4 miles de pesos. En el mismo período que se reporta para el ejercicio 2016 se obtuvieron ingresos en este rubro por 22,675.5 miles de pesos, representando este incremento un 1,073.6 %.

Ingresos diversos. En el período actual se tienen 11,857.4 miles de pesos, monto superior en 8,208.5 miles de pesos con respecto a los 3,648.9 miles de pesos del año anterior, obtenidos principalmente por la venta de bases de licitación por un importe de 7,500.0 miles de pesos, para las Terminales de Fluidos 01 y 02, la Especializada para Autos, y para la de Instalación para Autos.

Costos y gastos

Los egresos totales que registra la Entidad derivada de la operación del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 ascendieron a 983,229.0 miles de pesos, importe superior en 189,065.7 miles de pesos con respecto a los 794,163.3 miles de pesos del año anterior.

Costo de operación. Al 31 de diciembre del 2017 el costo de operación ascendió a 462,886.8 miles de pesos. Importe superior al monto erogado en el mismo período del año 2016 en 154,092.7 miles de pesos, representando un incremento porcentual del 49.9%, teniendo las principales variaciones en el capítulo 3000 Servicios Generales en los conceptos de: arrendamiento de bienes informáticos, asesorías, estudios e investigaciones, servicios de mantenimiento de inmuebles y maquinaria, y en la partida de impuestos y derechos; incremento en las depreciaciones por el registro de obras terminadas de ejercicios anteriores.

Gastos de administración. Los gastos de administración fueron por un monto de 69,630.8 miles de pesos, importe superior en 6,133.9 miles de pesos, con respecto a los erogados en el ejercicio del 2016, representando un incremento porcentual del 9.7 %. La principal variación se encuentra en el capítulo 3000 Servicios Generales en las partidas de: servicios de mantenimiento, jardinería y fumigación, y en servicios profesionales.

Productos financieros. Los productos financieros obtenidos fueron de 42,806.6 miles de pesos, obteniendo una variación neta positiva de 19,877.3 miles de pesos, debido a los intereses financieros por la disponibilidad, y por los intereses moratorios cobrados por recuperación de cartera de clientes por venta de terrenos a plazos.

Utilidad del Ejercicio. La utilidad contable después de impuestos al cierre del ejercicio 2017 es de 395,880.2 miles de pesos, obteniendo una variación superior de 228,248.36 miles de pesos con respecto al año anterior, obedeciendo a las variaciones anteriormente expuestas en los ingresos y egresos y a la transferencia de activos.

6. Disposiciones de Ahorro en la Administración Pública Federal para el Ejercicio Fiscal 2017

En cumplimiento al artículo 61 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y a las medidas de austeridad y disciplina del gasto de la Administración Pública Federal, la Entidad implementó medidas tendientes a cumplir con los ahorros planteados, las cifras ejercidas y presupuestadas durante el ejercicio 2017, se muestran en la siguiente tabla:

| No. Partida | Concepto | Ejercido Anual (Miles de Pesos) | Presupuestado Anual (Miles de Pesos) | Presupuesto Modificado al periodo (Miles de Pesos) | Variación (Ejercido vs Presupuestado) (Miles de Pesos) | Meta Ahorro Enero -Dic (miles de pesos) |
|----------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------------|--|--|---|
| 12101 | Honorarios | - | - | - | - | 15.48 |
| 14401 | Cuotas para el Seguro de Vida | 385.85 | 441.87 | 441.87 | 56.02 | 3.80 |
| 14403 | Cuotas para el Seguro de Gastos Médicos | 787.23 | 1,043.43 | 1,043.43 | 256.20 | 58.84 |
| Total Capítulo 1000 | | 1,173.08 | 1,485.30 | 1,485.30 | 312.22 | 78.12 |
| 21201 | Materiales y útiles para impresión y reproducción | 182.28 | 356.00 | 319.30 | 137.02 | 33.64 |
| 26104 | Combustibles y Lubricantes y aditivos | 1,566.34 | 1,653.00 | 1,367.00 | -199.34 | 83.60 |
| 26105 | Combustibles, Lubricantes y aditivos para maquinaria y equipo de producción. | 2.78 | 60.00 | 10.00 | 7.22 | 3.76 |
| Total Capítulo 2000 | | 1,751.40 | 2,069.00 | 1,696.30 | -55.10 | 121.00 |

| No. Partida | Concepto | Ejercido Anual (Miles de Pesos) | Presupuestado Anual (Miles de Pesos) | Presupuesto Modificado al periodo (Miles de Pesos) | Variación (Ejercido vs Presupuestado) (Miles de Pesos) | Meta Ahorro Enero -Dic (miles de pesos) |
|----------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------------|--|--|---|
| 31101 | Servicio de Energía Eléctrica | 7,875.50 | 8,000.00 | 8,612.09 | 736.59 | 180.60 |
| 31301 | Servicio de Agua | 303.47 | 3,500.00 | 780.00 | 476.53 | 39.44 |
| 31401 | Servicio Telefónico Convencional | 274.93 | 350.00 | 350.00 | 75.07 | 33.60 |
| 31501 | Servicio de Telefonía Celular | 150.84 | 200.00 | 200.00 | 49.16 | 13.72 |
| 37204 | Pasajes Nacionales para Serv. Pub | 90.21 | 392.80 | 392.80 | 302.59 | 59.96 |
| 37504 | Viáticos Nacionales | 233.63 | 982.40 | 982.40 | 748.77 | 29.08 |
| 38501 | Gastos para Alimentación de Serv. Pub. | 201.58 | 541.81 | 541.81 | 340.23 | 13.00 |
| Total Capítulo 3000 | | 9,130.16 | 13,967.01 | 11,859.10 | 2,728.94 | 369.40 |
| T O T A L | | 12,054.64 | 17,521.31 | 15,040.70 | 2,986.06 | 568.52 |

Sistema de gestión integral

En el ejercicio 2017 principalmente se reporta lo siguiente:

En el mes de enero en las oficinas de la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria, la Auditoría de Certificación Primera Fase del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, el personal de esta Entidad participó proporcionando información a la Representante de Dirección Multisitios, así como en las reuniones de apertura y cierre.

Reunión en febrero de 2017 con personal del Ayuntamiento de Cd. Madero y Altamira con la finalidad de revisar el tema relativo recuperación de litoral costero en la zona sur del Puerto Industrial de Altamira.

Del 21 al 23 de febrero, se llevó a cabo en la API de Altamira, la Primera Auditoría Interna de Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo la cual tuvo como objetivo, verificar la conformidad de los procesos, y actividades de gestión de acuerdo a la OHSAS 18001:20007, en dicha auditoría, se contó con la participación del equipo auditor de API Tampico.

Del 22 al 24 de marzo, la empresa BSI Group, realizó la segunda fase de la Auditoría de Certificación del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, en esta Administración Portuaria Integral de Altamira.

Se llevó a cabo la reunión de revisión por la dirección de la API Altamira, en la cual se expusieron temas relativos al Sistema de Gestión de Calidad y Ambiental, en dicha reunión se contó con la participación de la Alta Dirección.

Calidad en el servicio en la API de Altamira, mecanismo desarrollado dentro del marco del Sistema de Gestión Integral, basado en los estándares ISO 9001, ISO 14001 y OHSAS 18001, el cual reitera el compromiso de la Alta Dirección con la mejora continua de la Entidad y cuya finalidad es conocer la percepción de las partes interesadas (Cesionarios, prestadores de servicios, contratistas, proveedores, visitantes, usuarios del puerto, clientes potenciales, entre otros), respecto a la calidad del servicio brindado por los servidores públicos de esta Entidad, la aplicación de dicho mecanismo inició a partir del mes de mayo de 2017.

Como parte de las actividades realizadas durante el tercer trimestre se llevaron a cabo también, las visitas de verificación a las obras de construcción y mantenimiento contratadas al tercer trimestre, con la finalidad de supervisar el cumplimiento de los requisitos básicos bajo los cuales deberán realizar las actividades los contratistas

Realización de visitas de verificación ambiental a las empresas: Operadora de Terminales Marítimas, S.A. de C.V., Ineos Styrolution, S.A. de C.V., Container Care de México, S.A de C.V., Cooper T. Smith, S.A. de C.V., Dragados Offshore de México, S.A. de C.V., Terminal Marítima de Altamira, S.A. de C.V., VOPAK de México, S.A. de C.V., y Terminal de LNG de Altamira, S. de R.L. de C.V.

Programa de salud y seguridad en el trabajo 2017.

Se elaboraron y difundieron con el personal de APIALTAMIRA 2 boletines informativos, el primero fue durante el mes de febrero con el tema "Practiquemos caminar con seguridad" donde se hicieron recomendaciones de la forma correcta de subir y bajar escaleras, posteriormente durante el mes de marzo el tema fue referente a "Orden y Limpieza en la Oficina", donde se hace hincapié sobre la colaboración con esta importante tarea.

Se elaboraron y difundieron con el personal de API Altamira 2 boletines informativos, en el mes de abril el tema fue relativo a "Consejos para una alimentación sana" y en el mes de mayo el boletín se difundió el tema "medidas necesarias para mantenernos hidratados".

Campaña de vacunación en los meses de junio y contra el tétanos por parte del personal del IMSS en la Entidad.

Se enviaron mensualmente boletines informativos de seguridad y salud a todo el personal, por medio de correo electrónico y tableros informativos de la Entidad.

Durante el mes de noviembre se dio inicio a los estudios de prevención contra el cáncer para todo el personal como son: papanicolaou, mamografías, y próstata.

Campana de concientización de peligros y riesgos 2017.

En el mes de febrero se difundió vía correo electrónico los riesgos y peligros de actividades comunes al personal de la entidad así mismo. En el mes de marzo se llevó a cabo la plática "Concientización del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo".

Proyección en la pantalla ubicada en la recepción del video relacionado con peligros y riesgos de las actividades comunes del personal de la Entidad, así como medidas de seguridad a observar dentro de las instalaciones del edificio administrativo.

Impartición de los siguientes cursos: primeros auxilios, sistema de comando de incidentes, manejo a la defensiva, control y combate contra incendio, soporte vital básico, trabajos en altura NOM-009-STPS-2009, medidas de seguridad en construcción NOM-031-STPS-2010, seguridad e higiene industrial, y planes de emergencia.

ECOLOGÍA.

Se obtuvo el Certificado de Industria Limpia, mismo que fue descargado de la plataforma del Sistema de Auditoria Ambiental en Línea (SAAEL).

Respecto a los programas ambientales principalmente se reporta lo siguiente al cierre del ejercicio 2017.

Programa protección a especies marinas en peligro de extinción que temporal o parcialmente habitan dentro del litoral marino del Recinto Portuario de Altamira.

Participación en la reunión anual del Comité Estatal de Tamaulipas celebrada en la Cd. de Victoria, Tamps., correspondiente al inicio de la temporada tortuguera 2017, en la cual se plantearon las estrategias para la protección de la tortuga lora durante este periodo.

El 30 de marzo del 2017 se registró la primera arribada de la temporada de tortugas lora, durante este día se ubicaron 46 nidos mismos que fueron reubicados al corral de incubación para su protección.

Se realizaron las liberaciones de tortugas lora con diferentes empresas e instituciones, dando un aproximado de 52,000 crías de tortuga lora durante la temporada 2017.

Programa determinación de la calidad del agua en el canal de navegación del puerto de Altamira.

Con el fin de evaluar la calidad del agua de la dársena del Puerto de Altamira, Tamps., en el mes de mayo de 2017, se monitorearon 05 estaciones en el nivel de superficie (0.5 m). Los parámetros analizados fueron: temperatura ambiente y del agua, pH, salinidad, oxígeno disuelto, sólidos suspendidos totales, nitratos, nitritos, amonio, ortofosfatos, enterococos, demanda bioquímica de oxígeno, grasas y aceites, dureza total, conductividad específica, color aparente, hidrocarburos, transparencia y profundidad. Se concluyó que la calidad del agua de la dársena portuaria de Altamira, Tamps., resultó ser apta para la vida acuática y apta para la recreación con contacto primario.

Programa reforestación de especies de mangle en diversas zonas del Puerto de Altamira.

Al cierre del 2017, se reportó la siembra de un total de 27,236 ejemplares de las diferentes especies de mangle producidas en el vivero el Edén, (13,876 mangle rojo, 7,500 mangle blanco y 5,860 mangle de botón).

Programa de gestión ambiental de la API con partes interesadas.

Se donaron 260 ejemplares de mangle rojo, 40 de mangle blanco y 6 palos de rosa a la SEMAR, y se donaron 120 ejemplares de casuarina a la empresa Infraestructura Portuaria Mexicana, S.A. de C.V.

Uso adecuado de recursos y materiales de la Entidad.

Consumo de combustible.

En el ejercicio 2017 se tuvo un consumo de combustible de 95,343 litros, lo que representa una disminución de un 1.2% con respecto a los 96,535 litros consumidos en el ejercicio 2016.

Consumo de energía eléctrica.

En el ejercicio 2017 se consumieron 487.8 Kw/H, mientras que en el ejercicio 2016 el consumo fue por 475.1 Kw/H, representando un incremento de un 2.6%, derivado del incremento en el uso de los aires acondicionados por las altas temperaturas de los meses de enero a agosto del 2017, así como mayor cantidad de luminarias instaladas en el Puerto para la seguridad de los transeúntes, operadores de tractocamiones y de vehículos.

Consumo de agua.

Se consumieron 2,811 litros de agua en el ejercicio 2017, cifra superior con respecto a los 2,637 litros consumidos en el 2016, representando un incremento de un 6.6%, derivado a que se incrementaron los tiempos del sistema de riego por los cambios climatológicos.

Consumo de papel.

En el ejercicio 2017 se efectuó un consumo de 831 paquetes de papel para fotocopiado, representando un ahorro de un 12.6% con respecto a los 951 paquetes utilizados en el ejercicio 2016, derivado de las medidas de concientización de reciclar hojas y hacer uso de medios informáticos.

7. Conciliación global entre las cifras financieras y las presupuestales

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

1

2

Las conciliaciones reflejadas en los anexos fueron preparados de acuerdo con las cifras presentadas en: flujo de efectivo, el ejercicio funcional programático económico financiero del gasto programable devengado, el análisis del cumplimiento de las metas, información que la entidad prepara y reporta en formatos específicos en el sistema integral de información y Cuenta Pública; al respecto nos cercioramos que se incluyan todos los conceptos necesarios para la elaboración de dichas conciliaciones. Así mismo se verificó la documentación soporte de todos los conceptos relativos a la integración de los presupuestos.

8. Sistema Integral de Información

En lo referente al Sistema Integral de Información presentada ante la SHCP por el período comprendido de enero a diciembre de 2017, en el 100 por ciento de los casos, el envío mensual se hizo de manera oportuna. Por lo que se cumplió en tiempo y forma por el período antes mencionado. Los formatos donde se reportan los ingresos y egresos son: 111, 112, 115, 116, 117, 118, 119, 161, 162, 163, 164, 316, 318, 319, 821, 822, 823, 1110, 1111, y 1112.

9. Tesorería de la Federación

Al 31 de diciembre de 2017, la entidad no presenta ingresos susceptibles de reintegro a la Tesorería de la Federación (TESOFE).

10. Otras cuestiones

Los estados del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa (armonizado), económica (armonizado), por objeto del gasto (armonizado), funcional (armonizado), así como el gasto por categoría programática, se presentan para dar cumplimiento a los "Lineamientos específicos para la integración de la cuenta pública 2017 para los ramos administrativos y ramos generales de la Administración Pública Federal" emitidos mediante oficio 309-A.-003/2018 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

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

Altamira, Tamaulipas.
26 de marzo de 2018.



Lic. José Apolinar Peña Olivares
Representante legal



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