



A la Secretaría de la Función Pública
A los accionistas de la
Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la **Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V.**, que comprenden el estado de situación financiera, el estado analíticos del activo y el estado analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2017, y el estado de resultados, estado de variaciones en el capital, estado de flujos de efectivo y el estado de cambios en la situación financiera, correspondientes al año terminado en dicha fecha; así como el reporte del patrimonio, el informe sobre pasivos contingentes y las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, así como el reporte del patrimonio y el informe sobre pasivos contingentes que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en las notas a los estados financieros que se acompañan, en su apartado de "Gestión Administrativa", en su segmento "Bases de preparación de los estados financieros" y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera que son aplicables de manera supletoria.

Fundamento de la opinión

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





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

Otras cuestiones

- a. Llamamos la atención sobre la nota de "Gestión Administrativa" a los estados financieros adjuntos, en su segmento "Bases de preparación de los estados financieros" 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.
- b. Los estados financieros de la entidad, correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2016, fueron auditados por otro auditor, quien expresó una opinión no modificada sobre dichos estados financieros, el 16 de marzo de 2017.

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

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las demás disposiciones mencionadas en el párrafo de la opinión y que se describen en las notas a los estados financieros, en su apartado de "Gestión Administrativa", en su segmento "Bases de preparación de los estados financieros", y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

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





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

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

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

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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la

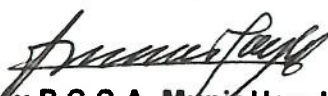




entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

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

Despacho Munir Hayek, S.C.


C.P.C. y P.C.C.A. Munir Hayek Domínguez
Socio responsable

Ciudad de México a 12 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 Puerto Madero, S.A. de C.V.

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión			Gastos de Funcionamiento	59,163,684	44,831,622
Impuestos	21,334,070	19,314,169	Servicios Personales	11,342,853	9,648,892
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	3,340,559	2,817,022
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	44,480,272	32,365,708
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	21,334,070	19,314,169	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes			Pensiones y Jubilaciones	0	0
de Liquidación o Pago			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	25,242,531	73,377,982	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Subsidios y Otras Ayudas			Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	25,242,531	73,377,982	Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	33,722,684	24,457,333	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	33,722,684	24,457,333	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	5,847	4,192
u Obsolescencia	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Comisiones de la Deuda Pública	5,847	4,192
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	80,299,285	117,149,484	Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	12,538,047	11,804,812
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	12,538,047	11,804,812
			Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
			Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	0	0
			Inversión Pública	47,421,507	72,313,670
			Inversión Pública no Capitalizable	47,421,507	72,313,670
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	119,129,085	128,954,296
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-38,829,800	-11,804,812

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

Autorizó: LIC. MARIO LEVET VEGA
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P. CARLOS MANUEL CORRAL VILLEGAS
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 Puerto Madero, S.A. de C.V.

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,385,548	150,020	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	90,746,013	79,624,329	Documentos por Pagar a Corto Plazo	39,675,358	589,870
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	540,349	539,574	Provisiones a Corto Plazo	41,988,630	42,535,736
Total de Activos Circulantes	92,671,910	80,313,923	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	81,663,988	43,125,606
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	243,775,942	243,775,942	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	15,996,556	15,996,556	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	-84,671,098	-72,133,051	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	658,337	546,979
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	658,337	546,979
Otros Activos no Circulantes	30,000	30,000	Total del Pasivo	82,322,325	43,672,585
Total de Activos No Circulantes	175,131,400	187,669,447	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	267,803,310	267,983,370	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	301,248,528	301,248,528
			Donaciones de Capital	145,908,413	145,908,413
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	155,340,115	155,340,115
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-115,730,340	-76,900,540
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-38,829,800	-11,804,812
			Revalúos	-76,973,064	-65,168,252
			Reservas	-6,229	-6,229
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	78,753	78,753
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	-37,203	-37,203
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	185,480,985	224,310,785
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	267,803,310	267,983,370

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

Autorizó: LIC. MARIO LEVET VEGA
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: CP. CARLOS MANUEL CORRAL VILLEGAS
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 Puerto Madero, S.A. de C.V.

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	12,538,047	12,357,987	PASIVO	39,196,846	547,106
Activo Circulante			Pasivo Circulante	39,085,488	547,106
Efectivo y Equivalentes	0	12,357,987	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	1,235,528	Documentos por Pagar a Corto Plazo	39,085,488	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	11,121,684	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	775	Provisiones a Corto Plazo	0	547,106
Activo No Circulante	12,538,047	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	111,358	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	12,538,047	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	111,358	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	38,829,800
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	38,829,800
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	27,024,988
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	11,804,812
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	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. MARIO LEVET VEGA
DIRECTOR GENERAL

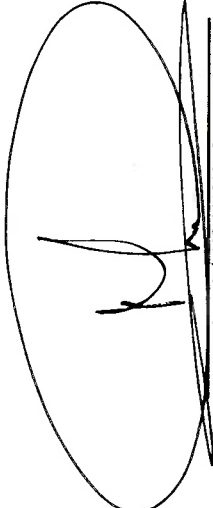
Elaboró: C.P. CARLOS MANUEL CORRAL VILLEGAS
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

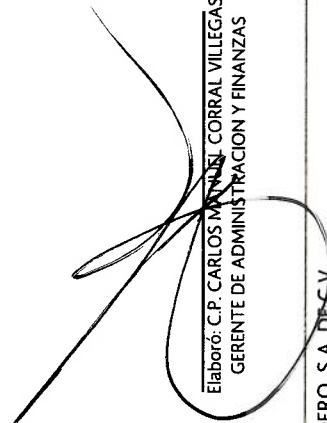
CUENTA PÚBLICA 2017

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 Puerto Madero, 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	301,248,528	0	0	0	301,248,528
Aportaciones	145,908,413	0	0	0	145,908,413
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	155,340,115	0	0	0	155,340,115
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-65,095,728	-11,804,812	-37,203	-76,937,743
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-11,804,812	0	-11,804,812
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-65,168,252	0	0	-65,168,252
Revalúos	0	-6,229	0	-37,203	-43,432
Reservas	0	78,753	0	0	78,753
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	301,248,528	-65,095,728	-11,804,812	-37,203	224,310,785
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-11,804,812	-38,829,800	0	-50,634,612
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-38,829,800	0	-38,829,800
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-11,804,812	0	0	-11,804,812
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	301,248,528	-76,900,540	-38,829,800	-37,203	185,480,985

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


Autorizó: LIC. MARIO LEVET VEGA
DIRECTOR GENERAL

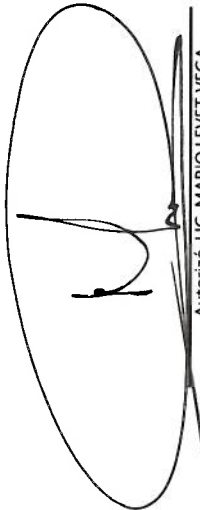

Elaboró: C.P. CARLOS MANUEL CORRAL VILLEGAS
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

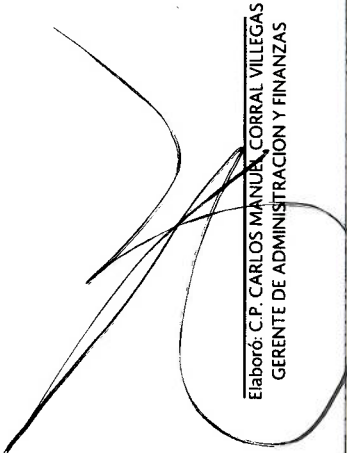
CUENTA PÚBLICA 2017

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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	267,983,370	-180,060	0	267,803,310	-180,060
Activo Circulante	80,313,923	12,357,987	0	92,671,910	12,357,987
Efectivo y Equivalentes	150,020	1,235,528	0	1,385,548	1,235,528
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	79,624,329	11,121,684	0	90,746,013	11,121,684
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	539,574	775	0	540,349	775
Activo No Circulante	187,669,447	-12,538,047	0	175,131,400	-12,538,047
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	243,775,942	0	0	243,775,942	0
Bienes Muebles	15,996,556	0	0	15,996,556	0
Activos Intangibles	-72,133,051	-12,538,047	0	-84,671,098	-12,538,047
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
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	30,000	0	0	30,000	0

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


Autorizó: LIC. MARIO LEVET VEGA
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. CARLOS MANUEL CORRAL VILLEGAS
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

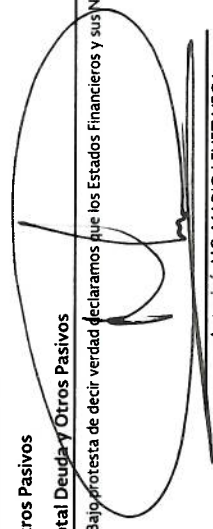
CUENTA PÚBLICA 2017

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

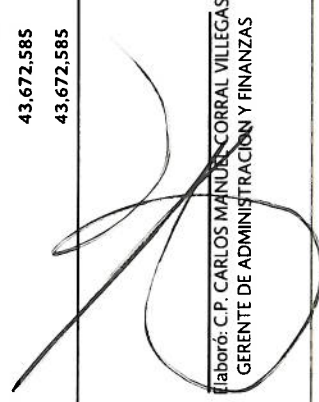
Ente Público: Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V.

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			43,672,585	82,322,325
Total Deuda y Otros Pasivos			43,672,585	82,322,325

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



Autorizó: LIC. MARIO LEVET VEGA
DIRECTOR GENERAL



Autorizó: C.P. CARLOS MANUEL CORRAL VILLEGAS
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 Puerto Madero, S.A. de C.V.

	2017	2016	Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	80,299,285	117,149,484	Origen	92,671,909	80,306,886
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	92,671,909	80,306,886
Derechos	0	0	Aplicación	82,322,326	43,665,549
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	21,334,070	19,314,169	Otras Aplicaciones de Inversión	82,322,326	43,665,549
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	10,349,583	36,641,337
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes					
de Liquidación o Pago					
Participaciones y Aportaciones	25,242,531	73,377,982	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Origen	175,131,401	187,669,447
Otros Orígenes de Operación	33,722,684	24,457,333	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	106,591,038	117,149,482	Interno	0	0
Servicios Personales	11,342,853	9,648,892	Externo	0	0
Materiales y Suministros	3,340,559	2,817,022	Otros Orígenes de Financiamiento	175,131,401	187,669,447
Servicios Generales	44,480,272	32,365,708	Aplicación	157,953,703	233,958,995
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	185,480,984	224,310,785
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	185,480,984	224,310,785
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-27,527,281	9,648,210
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	17,177,698	-46,289,548
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al	1,235,528	-9,648,209
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo		
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	150,020	9,798,229
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,385,548	150,020
Participaciones	47,421,507	72,313,670			
Aportaciones	5,847	4,192			
Convenios	0	-2			
Otras Aplicaciones de Operación					
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-26,291,753	2			

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

Autorizó: LIC. MARIO LEVET VEGA
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P. CARLOS MANUEL CORRAL VILLEGAS
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

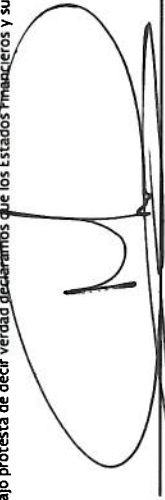
CUENTA PÚBLICA 2017

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

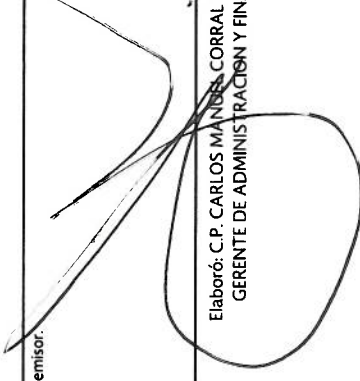
Ente Público: Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V.

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	185,480,985
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	185,480,985

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



Autorizó: LIC. MARIO LEVET VEGA
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: C.P. CARLOS MAINER CORRAL VILLEGAS
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2017

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(CIFRAS EN PESOS)

La emisión de los Estados Financieros y sus notas correspondientes al 31 de diciembre de 2017, fue autorizada por el Licenciado Mario Levet Vega y Contador Público Carlos Manuel Corral Villegas, Director General y Gerente de Administración y Finanzas respectivamente; ambos miembros de la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V. (en adelante API-PM).

NOTAS DE DESGLOSE

♦ I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

- ACTIVO

▪ Efectivo y Equivalentes

El saldo representa la liquidez de la Entidad, por ser el efectivo del mismo en Institución Bancaria, y corresponde a recursos provenientes de los servicios que presta la Entidad, parte de estos recursos es para cubrir los compromisos de pagos de impuestos retenidos que deberán ser enterados o pagados a más tardar en el mes de enero del ejercicio fiscal 2018; al 31 de diciembre de 2017 y 2016, las disponibilidades en fondo fijo, en cuenta de cheques e inversiones se encuentran distribuidos en las siguientes instituciones bancarias: el efectivo y equivalente, se integra de la siguiente manera:

Denominación	2017	2016
Caja	0.00	0.00
Bancos	1,385,548	150,020
Inversiones	0.00	0.00

El rubro de Bancos al 31 de diciembre de 2017 está integrado por recursos propios.

▪ Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

Al de 31 de diciembre de 2017 y 2016; los derechos a recibir efectivo o equivalentes, se integra de la siguiente manera.

Concepto	2017	2016
Cientes	1,015,964	\$ 209,921

CUENTA PÚBLICA 2017

Impuesto al valor agregado acreditable	84,277,867		79,407,292
Impuesto al valor agregado por acreditar	5,445,066		
Idc	7,116		7,116
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	90,746,013	\$	79,624,329

(i) Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, las cuentas por cobrar a corto plazo por prestación de servicios corresponden a:

Concepto	2017	2016
Northstar Shipping México S.A. de C.V.	9,473	9,473
TP Reciclajes de México SA de CV	-	54,491
Alma Delia Rodríguez de León	17,581	17,581
Operaciones en Maniobras Logísticas del Sur SA de CV	372,800	93,200
Andrés Pérez Pinto	13,786	13,786
Centro Interamericano de Negocios S.A.	10,350	10,350
Princess Cruise Line	302,857	
Procesados IQF SA de CV	187,751	
Edgar Ricardo Arriaga Ruiz	36,756	
Ana Laura Juan Huerta	8,082	
Zaire Shipping SA de CV	8,120	
Olga Lidia Carmona Díaz	7,963	
Aeromarítima SA de CV	17,311	11,040
Otros	23,134	
Total	1,015,964	209,921

▪ Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Al de 31 de diciembre de 2017 y 2016; los derechos a recibir bienes o servicios, se integra de la siguiente manera.

Concepto	2017	2016
Seguros Pagados por anticipado	540,349	532,538
Total	540,349	532,538

CUENTA PÚBLICA 2017

➤ BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

Sin información que revelar

➤ INVERSIONES FINANCIERAS

Sin información que revelar

➤ ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO

Sin información que revelar

▪ Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los bienes inmuebles se integran de la siguiente manera:

Concepto		2017	Actualización	Total
Inmuebles	\$	243,775,942	67,125	243,843,067
Total de Bienes inmuebles		243,775,942	67,125	243,843,067
Concepto		2016	Actualización	Total
Inmuebles	\$	243,775,942	67,125	243,843,067
Total de Bienes inmuebles		243,775,942	67,125	243,843,067

CONCEPTO		2017	2016
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.		243,775,942	243,775,942
FARO SAN BENITO		0	0
SUMA DE BIENES INMUEBLES		243,775,942	243,775,942

registro contable	valor de la relación de bienes muebles	conciliación
\$243,775,942	\$243,775,942	0

CUENTA PÚBLICA 2017

Conciliación Contable-física al 31 de diciembre de 2017

▪ Bienes Muebles

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 los bienes muebles se integran como sigue:

CONCEPTO	DICIEMBRE DE 2017		
	COSTO HISTÓRICO	COMPLEMENTO POR ACTUALIZACIÓN	VALOR ACTUALIZADO
Equipo de transporte	4,383,754	-	4,383,754
Equipo marítimo	1,542,177	-	1,542,177
Equipo de oficina	2,388,552	55,472	2,444,024
Equipo de cómputo	101,813	-	101,813
Otros equipos	7,357,315	100,348	7,457,663
	\$15,773,611	\$155,820	\$15,929,431

CONCEPTO	DICIEMBRE DE 2016		
	COSTO HISTÓRICO	COMPLEMENTO POR ACTUALIZACIÓN	VALOR ACTUALIZADO
Equipo de transporte	4,383,754	-	4,383,754
Equipo marítimo	1,542,177	-	1,542,177
Equipo de oficina	2,388,552	55,472	2,444,024
Equipo de cómputo	101,813	-	101,813
Otros equipos	7,357,315	100,348	7,457,663
	\$15,773,611	\$155,820	\$15,929,431

registro contable	valor de la relación de bienes muebles	conciliación
\$15,773,611	\$15,773,611	0

CUENTA PÚBLICA 2017

CONCEPTO	COSTO HISTÓRICO	DICIEMBRE DE 2017 COMPLEMENTO POR ACTUALIZACIÓN	VALOR ACTUALIZADO
Depreciación acumulada	-84,565,881	-105,215	-84,671,096

CONCEPTO	COSTO HISTÓRICO	DICIEMBRE DE 2016 COMPLEMENTO POR ACTUALIZACIÓN	VALOR ACTUALIZADO
Depreciación acumulada	-72,027,834	-105,215	-72,133,049

➤ OTROS ACTIVOS

Sin información que revelar

- PASIVO

▪ Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 las cuentas por pagar a corto plazo se integran de la siguiente manera:

Concepto	2017	2016
Proveedores por pagar a corto plazo	39,478,387	-
Acreedores Diversos (Tesorería de la Federación)	42,003,198	42,535,736
Total	\$ 81,481,585	\$ 42,535,736

(iv) Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 el saldo de retenciones y contribuciones por pagar se integra como sigue:

Concepto	2017	2016
IVA trasladado no cobrado	\$ 142,123	\$ 28,954
2% SOBRE NOMINAS	54,848	54,686
ISR Retención por Salarios		199,953
10% ISR Retención por Servicios Profesionales		3,707
IVA Retenido por Servicios Profesionales		3,954

CUENTA PÚBLICA 2017

IMSS Cuota Obrera	25,340
Sistema de Ahorro para el Retiro	26,692
Cuota Infonavit	66,729
IMSS Cuota Patronal	102,574
Crédito Infonavit	77,280
Total	196,971
	\$ 589,869

Estas contribuciones corresponden a los impuestos y contribuciones provisionados al cierre del ejercicio 2017, y pagado en su totalidad en el siguiente ejercicio.

■ Provisiones a Largo Plazo

Beneficios a los empleados

De conformidad a la Norma de Información Financiera General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales, emitida por las Unidad de Contabilidad e Información sobre la Gestión Pública, con vigencia a partir de 2012; se informa que la API de Puerto Madero, realizó un estudio actuarial que permite reconocer los pasivos por obligaciones laborales, determinados conforme a lo establecido en la Norma de Información Financiera D-3, "Beneficios a los Empleados" emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de las Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF); esto con el fin de realizar el registro de estos pasivos por concepto de beneficios por terminación y beneficios al retiro de los trabajadores para 2017 y 2016, siendo el siguiente:

Concepto	Prima de antigüedad	Beneficios por terminación	Total 2017
Integración del costo neto del periodo 2017:			
Costo laboral del servicio actual	19,522	49,377	68,899
Costo financiero	11,999	25,200	37,199
Rendimiento esperado de los activos del plan (Ganancia) pérdida actuarial, neta	(1,312)	(2,711)	(4,023)
Costo laboral del servicio pasado	-	0	0
Efecto de liquidación anticipada de obligaciones	0	0	0
Costo neto del periodo	30,209	71,866	102,075
Integración del costo neto del periodo 2016:			
Costo laboral del servicio actual	20,549	52,646	73,195
Costo financiero	10,211	21,245	31,456
Rendimiento esperado de los activos del plan (Ganancia) pérdida actuarial, neta	(1,039)	(760)	(1,800)
Costo laboral del servicio pasado	-	0	0
Efecto de liquidación anticipada de obligaciones	-	-	-
Costo neto del periodo	29,721	73,131	102,852

Los cambios en el valor presente de la obligación por beneficios definidos (OBD) se muestran a continuación.

CUENTA PÚBLICA 2017

Concepto	Prima de antigüedad	Beneficios por terminación	Total 2017
Obligación por beneficios definidos			
Obligación por beneficios adquiridos (OBA)	141,034	409,499	550,533
Obligación por beneficios no Adquiridos	107,804	-	107,804
Costo financiero	-	-	-
Pérdida (ganancia) actuarial sobre la obligación	-	-	-
Beneficios pagados	-	-	-
Valor presente de la OBD al 31 de diciembre de 2017	248,838	409,499	658,337
Obligación por beneficios adquiridos (OBA) 2016	104,447	373,607	478,054
Obligación por beneficios no Adquiridos	68,925	-	68,925
Costo financiero	-	-	-
Pérdida (ganancia) actuarial sobre la obligación	-	-	-
Beneficios pagados	-	-	-
Valor presente de la OBD al 31 de diciembre de 2016	173,372	373,607	546,979
Las tasas utilizadas en el estudio actuarial fueron las siguientes:			
Principales hipótesis utilizadas			
Tasa de descuento		2017	2016
Tasa de incremento de salarios generales		8.00%	8.0%
Tasa de incremento de salario mínimo		4.80%	4.80%
		4.00%	4.00%

El capital social histórico está integrado en su parte fija y variable como se muestra a continuación:

	ACCIONES		TOTAL DE ACCIONES	IMPORTE
	Subserie A-1	Subserie B-1		
Parte fija:				
Gobierno Federal	255	244	499	49,900
Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.	-	1	1	100
	Subserie A-2	Subserie B-2		
Parte variable:				
Gobierno Federal	789,355	758,395	1,547,750	154,775,000
	789,610.00	758,640.00	1,548,250.00	154,825,000.00

El capital social fijo está representado por 500 acciones divididas en dos subseries con un valor nominal de \$100 cada una, totalmente suscrito y pagado.

El capital contable se integra como se muestra a continuación:

2017

CUENTA PÚBLICA 2017

CONCEPTO	VALOR HISTORICO	COMPLEMENTO POR ACTUALIZACION	VALOR ACTUALIZADO
Capital social	\$154,825,000	\$515,115	\$155,340,115
Aportaciones para futuros aumentos de capital	145,908,413	-	145,908,413
Reserva legal	17,375	61,378	78,753
Resultado de ejercicios anteriores	-76,973,064	-6,229	-76,979,293
Resultado del ejercicio	-38,829,801	-	-38,829,801
Efecto de valuación de prima de antigüedad	-36,108	-1,095	-37,203
Insuficiencia en la actualización del capital contable	-	-	-
	\$184,911,815	\$77,833,203	\$185,480,984

2016			
CONCEPTO	VALOR HISTORICO	COMPLEMENTO POR ACTUALIZACION	VALOR ACTUALIZADO
Capital social	\$154,825,000	\$515,115	\$155,340,115
Aportaciones para futuros aumentos de capital	145,908,413	-	145,908,413
Reserva legal	17,375	61,378	78,753
Resultado de ejercicios anteriores	-65,168,252	-6,229	-65,174,481
Resultado del ejercicio	-11,804,812	-	-11,804,812
Efecto de valuación de prima de antigüedad	-36,108	-1,095	-37,203
Insuficiencia en la actualización del capital contable	-	-	-
	\$223,741,616	\$569,169	\$224,310,785

CUENTA PÚBLICA 2017

CONTRAPRESTACIONES AL GOBIERNO FEDERAL.

Formando parte del costo de operación de infraestructura está la contraprestación que debe ser pagada al Gobierno Federal con motivo de la concesión otorgada. "la Entidad" paga dicha contraprestación de acuerdo al artículo 167 de la Ley Federal de Derechos y lo entera a través del formato 5 del SAT.

Hasta el 31 de Octubre del ejercicio 2014, "la Entidad" estuvo exenta del pago de contraprestaciones por el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes de dominio público. Asimismo, "la Entidad" está considerada dentro de la contraprestación para la determinación del aprovechamiento que pagarán las Administraciones Portuarias Integrales al Gobierno Federal a partir de Noviembre 2014. Lo anterior con fundamento en el Oficio 7.3.-2409.14, de la Dirección General de Puertos y Marina Mercante.

"La Entidad" paga por concepto de contraprestación al Gobierno Federal el Seis por ciento de la totalidad de sus ingresos brutos mensuales calculados sobre la base de flujo de efectivo, los ingresos totales base del aprovechamiento no incluyen los provenientes de la enajenación de terrenos o de otros activos fijos, ingresos por recuperación de seguros ni los ingresos por productos financieros, según oficio numero 7.3.-2166.2017, de la Dirección General de Puertos y Marina Mercante.

En su momento, se pagará mensualmente aplicando las tarifas aprobadas por la, Secretaría de Hacienda y Crédito Público, sobre las siguientes variables:

- Puerto.- Se aplica una cuota fija por buque y una tarifa variable en función a las toneladas brutas de registro.
- Atraque.- Se aplica una tarifa sobre los metros de eslora de cada buque multiplicados por las horas de atraque.

♦II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos por servicios percibidos en los ejercicios terminados en 2017 y 2016, se integran como sigue.

Concepto	2017	2016
Por uso de infraestructura		8,435,040
Cesión de terrenos	\$	\$
Maniobras	9,031,406	10,393,965
	606,947	485,264
Total	\$ 21,334,070	\$ 19,314,269

CUENTA PÚBLICA 2017

– OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Los otros ingresos y beneficios en los ejercicios terminados en 2017 y 2016 se integran como sigue:

Concepto	2017	2016
Productos Financieros	239,497	606,771
Otros Ingresos y Beneficio Varios	\$ 33,483,187	23,850,562
Total	\$ 33,722,684	24,457,333

ENTORNO FISCAL.

Derivado de la Reforma fiscal 2014, el 11 de diciembre de 2013, se publicó el Decreto mediante el cual entre otros, se expide una nueva Ley del Impuesto Sobre la Renta (LISR), y se abroga la Ley del Impuesto Empresarial a Tasa Única.

a) Impuesto Sobre la Renta (ISR)

Para el ejercicio fiscal 2017 y 2016, conforme a la Ley de Ingresos de la Federación la tasa corporativa del ISR es del 30%.

La nueva LISR, establece nuevos criterios y límites para la aplicación de algunas deducciones, como son: la deducción de pagos que a su vez sean ingresos exentos para los trabajadores, las aportaciones para la creación o incrementos de reservas a fondos de pensiones, las aportaciones al Instituto Mexicano del Seguro Social a cargo del trabajador que sean pagadas por el patrón; así como la posible no deducibilidad de pagos efectuados a partes relacionadas en caso de no cumplirse con ciertos requisitos.

En 2017 y 2016 se generó una pérdida fiscal por un importe de \$ 58, 970,656 y de \$ 84, 252,561, respectivamente.

b) Impuesto Empresarial a Tasa Única (IETU)

Hasta el ejercicio 2014, el IETU del periodo se calculaba aplicando la tasa del 17.5% a una utilidad determinada con base en flujos de efectivo a la cual se le disminuyen los créditos autorizados.

El IETU se debe pagar en la parte excedente al ISR del mismo periodo. Para determinar el monto de IETU a pagar, se reducirá del IETU del periodo el ISR pagado del mismo periodo. Con motivo de la abrogación de la Ley del IETU a partir de enero de 2014, quedan sin efecto los créditos autorizados que se tienen hasta 2013, provenientes de las bases negativas del IETU por amortizar (deducciones que exceden a los ingresos), y los provenientes de deducciones de algunos activos como inventarios y activos fijos.

En 2013 no se generó IETU toda vez que se determinó un crédito IETU por base negativa de \$ 32, 274,416.

c) Pérdidas fiscales por amortizar

CUENTA PÚBLICA 2017

Al 31 de diciembre de 2017, "la Entidad" tiene pérdidas fiscales por amortizar por importe de \$ 633, 179,259.

El derecho a recuperar dichas pérdidas expira como sigue:

AÑO EN QUE OCURRIÓ LA PÉRDIDA	MONTO	IMPORTE DE LA		AÑO DE VENCIMIENTO
	ORIGINAL DE LA PÉRDIDA	PÉRDIDA ACTUALIZADA		
2008	47,593,362	64,224,532	2018	
2009	26,228,732	34,152,182	2019	
2010	65,223,163	82,017,835	2020	
2011	64,917,313	78,174,966	2021	
2012	48,112,320	55,995,915	2022	
2013	120,174,472	134,387,041	2023	
2014	42,250,946	45,989,135	2024	
2015	75,455,734	80,005,273	2025	
2016	84,252,561	86,860,097	2026	
2017	58,970,656	58,970,656	2027	
	\$ 633,179,259	\$ 642,354,908		

- GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

El costo de operación incurrido por los ejercicios terminados en 2017 y 2016, se integra como sigue:

Concepto	2017	2016
Servicios Personales		9,648,892
Materiales y Suministros	\$	2,817,022
Servicios Generales		32,365,708
Obra Pública	47,421,507	72,313,670
Total	\$ 106,585,191	\$ 117,145,292

CUENTA PÚBLICA 2017

En los gastos de funcionamiento, al 31 de diciembre de 2017 la APL-PM incurrió en gastos generales por concepto de: a) Mantenimiento y conservación de inmuebles b) seguro de bienes patrimoniales c) Estudios e investigaciones, d) otras asesorías a programas, e) servicio de vigilancia, f) Arrendamiento de vehículos y g) Arrendamiento de bienes informáticos.

– ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORO, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES

Por los ejercicios terminados en 2017 y 2016 el cargo a resultados de estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones asciende a un importe de \$12, 538,047 y \$11, 804,812 respectivamente.

– OTROS GASTOS

Por los ejercicios terminados en 2017 y 2016 el rubro de otros gastos asciende a un importe de \$5,847 y \$4,192 respectivamente, mismo que se integra de la siguiente manera:

Notas al Estado Flujo de Efectivo

▪ Efectivo y Equivalentes

- El análisis de los saldos iniciales y finales al 31 de diciembre de 2017 y 2016 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalente es como sigue:

Denominación	2017	2016
Caja	0.00	0.00
Bancos	1,385,548	150,020
Inversiones	0.00	0.00

➤ Adquisición de bienes muebles e inmuebles.

Durante el ejercicio 2017 no se adquirieron bienes muebles e inmuebles.

TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO FEDERAL.

Durante el ejercicio 2017, “la Entidad” ha recibido transferencias del Gobierno Federal por \$ 25, 242,531 las cuales fueron para gasto corriente.

CUENTA PÚBLICA 2017

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

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubro de extraordinarios		
Movimiento de Partidas que no afecte al efectivo.		
Depreciación	12,538,047.0	11,804,812.0

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO SA DE CV Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables correspondiente al 2017 (Cifras en Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios	55,056,754	55,056,754

2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios		0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0
Disminución del exceso de provisiones		0
Otros ingresos y beneficios varios		0
Otros ingresos contables no presupuestarios		0

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		33,722,684
Productos de capital		0
Aprovechamientos capital		0
Ingresos derivados de financiamientos		0
Otros ingresos presupuestarios no contables		33,722,684

4. Ingresos Contables (4=1+2-3)		21,334,070.00
---------------------------------	--	---------------

CUENTA PÚBLICA 2017

➤ CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO SA DE CV Conciliación entre los egresos Presupuestarios y los gastos Contables correspondiente al 2017			
1. Total de egresos (presupuestarios)		83,547,913	83,547,913
2. Menos egresos presupuestarios no contables			0
mobiliario y equipo de administración		0	0
mobiliario y equipo educacional y recreativo		0	0
equipo e instrumental médico y de laboratorio		0	0
vehículos y equipo de transporte		0	0
equipo de defensa y seguridad		0	0
maquinaria, otros equipos y herramientas		0	0
activos biológicos		0	0
bienes inmuebles		0	0
activos intangibles		0	0
obra pública en bienes propios		0	0
acciones y participación de capital		0	0
compra de títulos y valores		0	0
inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		0	0
provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		0	0
amortización de la deuda pública		0	0
adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		0	0
otros egresos presupuestales no contables		0	0
3. más gastos contables no presupuestales			23,037,278
estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones			
provisiones		0	0
disminución de inventarios		0	0
aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0	0
aumento por insuficiencia de provisiones		0	0
otros gastos		23,037,278	
otros gastos contables no presupuestales		0	0
4. total de gastos contables (4=1-2+3)			106,585,191

II. Notas de memoria (cuentas de orden)

➤ Cuentas de orden contables

Sin información que revelar

➤ Cuentas de orden presupuestarias

Sin información que revelar

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 del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Organización y Objeto Social

La Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V., ("la Entidad") fue constituida el 14 de diciembre de 1993 de acuerdo con la Ley General de Sociedades Mercantiles, Ley Federal de las Entidades Paraestatales y las demás disposiciones aplicables de la legislación de los Estados Unidos Mexicanos con una duración indefinida.

La principal actividad de "la Entidad" es la Administración Portuaria Integral de Puerto Chiapas, en el Estado de Chiapas, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que el Gobierno Federal le otorgó para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público federal; la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en Puerto Chiapas, en el Estado de Chiapas, así como la Administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 7° transitorio de la Ley de Puertos, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 19 de julio de 1993, se obtuvo el título de concesión para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes de dominio público de la federación, que integran el recinto portuario de Puerto Chiapas (antes Puerto Madero), así como para ejecutar las obras e instalaciones que formen el puerto. La concesión no crea derechos reales ni posesión alguna sobre los bienes y obliga a que el control mayoritario y administrativo recaiga en socios mexicanos. Al término de la concesión, las obras e instalaciones adheridas de manera permanente a los bienes del dominio público, quedarán a favor de la nación, sin costo alguno, y libres de todo gravamen.

3. Base de preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros que se acompañan y las presentes notas, han sido preparados observando la normatividad aplicable emitida por la SHCP, como son: La Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), Normas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) y el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal; por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), por lo que se refiere al Marco Conceptual, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y de manera supletoria las Normas de Información Financiera mexicanas (NIF), emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera (CINIF).

Por lo que respecta a las Normas de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP), éstas fueron actualizadas el 14 de septiembre de 2012 por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública de la SHCP, y dadas a conocer al Organismo el 19 de septiembre de 2012 mediante oficio No. 309-A.-0248/2012, en el cual se señala la normatividad gubernamental aplicable a partir del ejercicio 2012.

La actualización de las normas gubernamentales antes citadas incluyó la clasificación como normas de carácter general y normas de carácter específico, cuya aplicación es obligatoria para los entes públicos del Sector Paraestatal Federal, reconociendo que se derivan de la actualización de las aplicables hasta el ejercicio 2011 y están alineadas a la armonización contable; dichas normas actualizadas y que son aplicadas por el Organismo son las siguientes:

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.

Con oficio Circular No. 309-A.-003/2018 de fecha 18 de Enero de 2018 la SHCP emitió los lineamientos específicos para las entidades que conforman el Sector Paraestatal para la Integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2017.

Cabe mencionar que los estados financieros que se presentan fueron elaborados con base en las normas y metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos y características de sus notas, alineadas para el Sector Paraestatal Federal conforme a lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal, emitido por la SHCP en Enero de 2018.

4. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Reconocimiento de los efectos de la inflación.

CUENTA PÚBLICA 2017

“La Entidad” reconoce los efectos de la inflación en su información financiera en cumplimiento de la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal “Re expresión” (NIFGG SP 04).

Debido a que “la Entidad” opera en un entorno económico no inflacionario, los estados financieros incluyen el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera hasta el 31 de diciembre de 2008 con base en el Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC), emitido por el Banco de México. El porcentaje de inflación acumulado en los tres últimos ejercicios anuales, se indica a continuación:

		% Inflación	
31 de	INPC	Del año	Acumulada
diciembre 2017	130.813	6.77	11.74%
diciembre 2016	122.515	3.36	9.87%
diciembre 2015	118.532	2.13	10.52%

b) Efectivo y equivalentes de efectivo. El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen depósitos en cuentas bancarias, e inversiones temporales de fácil realización con vencimientos menores a tres meses. A la fecha de los estados financieros, los intereses ganados se incluyen en los resultados del ejercicio, como parte del resultado integral de financiamiento.

c) Cuentas por cobrar. Las cuentas por cobrar se presentan a su valor de realización. No se ha considerado necesario crear una estimación para cuentas incobrables en virtud debido a que al 31 de diciembre de 2017, las cuentas incobrables es “inmaterial” con respecto al total del activo.

d) Inmuebles y equipos. Se registran a su costo de adquisición y hasta el 31 de diciembre de 2007 se actualizaron mediante factores derivados del INPC.

La depreciación de cada ejercicio se calcula utilizando el método de línea recta, registrándose a partir del mes siguiente de la fecha de adquisición, con base en la vida útil económica estimada de cada activo determinada por la Compañía, las tasas de depreciación son las siguientes:

Inmuebles	5%
Equipo de transporte	25%
Equipo marítimo	6%
Equipo de oficina	10%
Equipo de cómputo	30%
Otros equipos	10%

CUENTA PÚBLICA 2017

- e)** Provisiones. Se reconocen cuando se tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado, que probablemente resulte en la salida de recursos económicos y que pueda ser estimada razonablemente.
- f)** Impuesto a la utilidad. El impuesto a la utilidad causado en el año se presenta como un pasivo a corto plazo neto de los anticipos efectuados durante el mismo.
- g)** Operaciones en moneda extranjera. Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio vigente a la fecha de su celebración. Los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera se valúan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha de los estados financieros. Los efectos por fluctuación cambiaría se registran en el Resultado Integral de Financiamiento (RIF) en resultados.
- h)** Obligaciones laborales. Con relación a la Norma de Información Financiera General para el Sector Paraestatal “Obligaciones Laborales” (NIFGG SP 05), emitida por las Unidad de Contabilidad e Información sobre la Gestión Pública, con vigencia a partir de 2012, se informa que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A de C.V. realizó un estudio actuarial que permitiera conocer los pasivos por obligaciones laborales, determinados conforme a los establecido en la Norma de Información Financiera D-3, emitida por el CINIF; esto con el fin de realizar el registro de estos pasivos por los concepto; Beneficios al Retiro de los trabajadores a partir del ejercicio 2010.

Indemnizaciones al personal

De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se tiene una responsabilidad por indemnizaciones a los trabajadores que sean despedidos en ciertas condiciones. A partir del ejercicio 2005, “la Entidad” registra esta obligación con base en el Boletín D-3, vigente hasta el año 2007, y para el año 2008 bajo la aplicación de la nueva norma de información financiera NIF D-3, publicada en agosto de 2007 y con entrada en vigor para ejercicios que inicien a partir de enero de 2008; mediante cálculos realizados por un actuario independiente.

Prima de antigüedad

En conformidad con la Ley Federal del Trabajo, que señala la obligación de “la Entidad” a pagar a los trabajadores una prima de antigüedad a razón de doce días por cada año de servicio (limitado al doble del salario mínimo), en los casos de despido bajo ciertas circunstancias y obligatorio a partir de los quince años de antigüedad, y de acuerdo a la obligación de aplicar esta norma contable gubernamental, para el reconocimiento de las obligaciones al retiro de los trabajadores tal y como lo señala la circular NIF-D-3, se aplicó y se registró lo referente a la NIF D-3 “Obligaciones Laborales”, emitido por el CINIF, realizando los cálculos un actuario independiente.

CUENTA PÚBLICA 2017

i) Ingresos y contraprestaciones. De acuerdo a la condición novena del Título de Concesión, y al artículo 37 de la Ley de Puertos, relativa a la contraprestación que “la Entidad” deberá pagar al Gobierno Federal, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante oficio 7.3.-2409.14 del 28 de Octubre de 2014, donde autoriza que esta entidad pague el “6” por ciento por el uso y aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público.

En caso de que “la Entidad” obtenga ingresos por manejo, almacenaje y custodia de mercancías de comercio exterior, deberá pagar a la federación el 5% de la totalidad de los ingresos obtenidos por la prestación de los servicios de manejo, almacenaje y custodia de las mercancía en el mes inmediato anterior, sin deducción alguna, de conformidad con lo dispuesto en artículo 15 fracción 7 de la Ley Aduanera.

j) Concentración de negocio y crédito. Los ingresos de “la Entidad” provienen de un número variado de clientes, sin que exista concentración importante en algún cliente específico.

“La Entidad” depende de las transferencias del Gobierno Federal para cubrir su déficit en sus gastos de operación. (Ver nota 12).

k) 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 y activos contingentes se reconocen hasta el momento en que exista certeza prácticamente absoluta de su realización.

l) Deterioro en el valor de los activos. Cuando existen indicios de deterioro en el valor de los activos de larga duración, se deberá determinar el valor de recuperación de éstos mediante la obtención del precio de venta de los mismos y su valor de uso.

Cuando el valor de recuperación es inferior al valor neto en libros, la diferencia se reconoce como una pérdida por deterioro. La aplicación de este pronunciamiento no tuvo ningún efecto en los resultados ni en la situación financiera de “la Entidad”.

m) Transferencias del gobierno federal. De acuerdo a la norma 3.9 Norma para el Registro Contable de los Subsidios y Transferencias Corrientes y las Aportaciones de Capital en el Sector Paraestatal emitido por Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes Sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, “la Entidad” registra en la contabilidad las transferencias corrientes de tal manera que disminuyan sus pérdidas anuales de operación hasta por el monto de sus costos y gastos totales no cubiertos con ingresos propios. Así mismo registra en la contabilidad las transferencias para gasto de inversión, en el rubro de capital como aportaciones del gobierno federal.

5. Información por Segmentos

Sin información que revelar.

7. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que ejerzan o pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas de la API-PM.

a) Restricciones a las utilidades.

Restricciones legales.- La utilidad neta del ejercicio está sujeta a la separación de un 5%, para constituir la reserva legal, hasta que ésta alcance la quinta parte del capital social. Al 31 de diciembre de 2015 la reserva legal asciende a \$ 78,753, cifra que no ha alcanzado el monto requerido.

Restricciones fiscales.- La distribución del capital contable, excepto por los importes actualizados del capital social aportado (CUCA) y de las utilidades retenidas fiscales (CUFIN), causará el impuesto sobre la renta a cargo de la Compañía a la tasa vigente al momento de su distribución. El impuesto que se pague por dicha distribución, se podrá acreditar contra el impuesto sobre la renta del ejercicio en el que se pague el impuesto sobre dividendos y en los dos ejercicios inmediatos siguientes, contra el impuesto del ejercicio y los pagos provisionales de los mismos.

b) Negocio en marcha

Hasta el 31 de diciembre del ejercicio 2017, "la Entidad" sufrió una pérdida contable de \$ 38, 829,801; además, a esa fecha tiene una pérdida fiscal por \$ 58, 970,656.

Durante el transcurso del ejercicio 2013 y en el ejercicio 2012 se obtuvo un impuesto diferido a favor, originado por las pérdidas fiscales de ejercicios anteriores pendientes de amortizar.

La administración de la Entidad tomó la decisión de no registrarlo, ya que consideró que no es recuperable, debido al historial de pérdidas de los últimos años.

8.- NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES.

A partir y posteriormente del 1o de enero del 2015, entran en vigor algunas disposiciones de las siguientes Normas de Información Financiera (NIF) y mejoras a las NIF, emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF). Los principales cambios que le pudiesen aplicar a la Compañía se describen a continuación:

NIF C-3 "Cuentas por cobrar" - Especifica que las cuentas por cobrar que se basan en un contrato representan un instrumento financiero, en tanto que algunas de las otras cuentas por cobrar, generadas por una disposición legal o fiscal, pueden tener ciertas características de un instrumento financiero, tal como generar intereses, pero no son en sí instrumentos financieros.

CUENTA PÚBLICA 2017

Establece que la estimación para incobrabilidad por cuentas por cobrar comerciales debe reconocerse desde el momento en que se devenga el ingreso, presentando la estimación en un rubro de gastos en el estado de resultado integral, y que, desde el reconocimiento inicial, debe considerarse el valor del dinero en el tiempo, por lo que si el efecto del valor presente de la cuenta por cobrar es importante en atención a su plazo, debe ajustarse considerando dicho valor presente. Requiere una conciliación entre el saldo inicial y el final de la estimación para incobrabilidad por cada periodo presentado. Su reconocimiento es de forma retrospectiva. La vigencia de esta norma inicia a partir del 1 de enero del 2018 y se permite su adopción anticipada a partir del 1 de enero del 2016, siempre y cuando se haga junto con la aplicación de la NIF C-20 "Instrumentos de financiamiento por cobrar".

NIF D-3 "Beneficios a los empleados" – Establece, como principio básico, que la tasa de descuento a utilizar en la determinación del valor presente de los pasivos laborales a largo plazo debe ser una tasa de mercado libre de, o con muy bajo riesgo crediticio, que represente el valor del dinero en el tiempo; consecuentemente, las entidades podrían utilizar, en forma indistinta, ya sea la tasa de mercado de bonos gubernamentales o la tasa de mercado de bonos corporativos de alta calidad en términos absolutos en un mercado profundo, siempre que esta última cumpla con los requisitos establecidos en la propia NIF. Adicionalmente, para el tratamiento de las remediciones del PNBD o ANBD, se establece permitir que las remediciones mencionadas en el párrafo 45.44.4 puedan ser reconocidas, opcionalmente, ya sea en el ORI como está establecido o directamente en la utilidad o pérdida neta a la fecha de su determinación.

La administración estima que las nuevas NIF y las mejoras a las NIF no generaran efectos importantes.

Mejoras a las NIF 2017

En octubre de 2016 el CINIF emitió el documento llamado "Mejoras a las NIF 2017", que contienen modificaciones puntuales a algunas NIF ya existentes. Las principales mejoras que generan cambios contables son las siguientes:

NIF C-9 "Provisiones, contingencias y compromisos" – Principalmente se disminuye su alcance al reubicar el tema relativo al tratamiento contable de pasivos financieros en la NIF C-19 "Instrumentos financieros por pagar" y se hizo un ajuste de forma en la definición de pasivo, antes se definía como una obligación presente, virtualmente ineludible, identificada, cuantificada en términos monetarios y que representa una disminución futura de beneficios económicos. Se eliminó el calificativo virtualmente ineludible y se incluye al término probable. La vigencia de esta norma inicia a partir del 1º de enero del 2018 y se permite su adopción anticipada, siempre y cuando se haga junto con la aplicación de las NIF relativas a instrumentos financieros cuya entrada en vigor y posibilidad de aplicación anticipada está en los mismos términos.

9. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

A estas notas las acompañaban los anexos siguientes:

Estado de Actividades

Estado de Situación Financiera

Estado de Cambios en la **Situación** Financiera

Estado de Variación en la Hacienda Pública

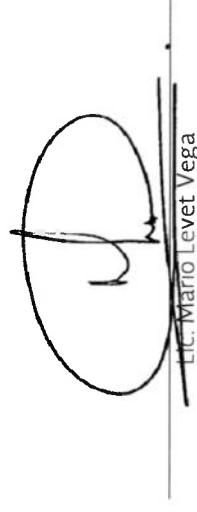
Estado Analítico de Activos

CUENTA PÚBLICA 2017

Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos
Flujo de Efectivo
Reporte de Patrimonio
Informe Sobre Pasivos Contingentes

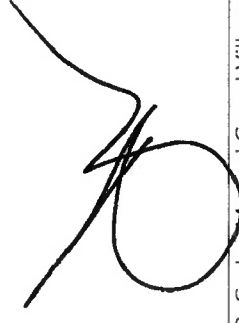
Estas notas son parte integrante a los estados adjuntados.

Estas notas son parte integrante a los estados financieros de ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V., 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"*.



Lic. Mario Levet Vega

Director General



C.P. Carlos Manuel Corral Villegas

Gerente de Administración y Finanzas



A la Secretaría de la Función Pública
A los Accionistas de la
Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V.

Opinión

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

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos de la Entidad Gubernamental **Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V.**, mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Fundamento de la opinión

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

Otra cuestión

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal 2017, 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.





Respecto de los estados presupuestarios armonizados y del gasto por categoría programática, se presentan para dar cumplimiento a los Lineamientos para la Integración de la Cuenta Pública 2017, emitidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante Oficio 309-A.-003/2018 de fecha 18 de enero de 2018.

La administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y en las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo de Normas de Información Financiera que son aplicadas de forma supletoria, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada, con fecha 12 de marzo de 2018, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

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

La administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

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

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

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

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



DESPACHO MUNIR HAYEK, S.C.

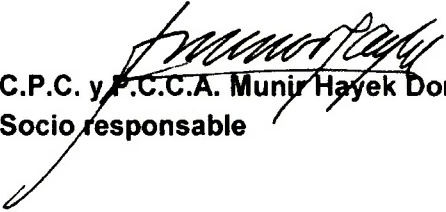
Contadores Públicos y Consultores de Negocios



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

Atentamente

Despacho Munir Hayek, S.C.


C.P.C. y P.C.C.A. Munir Hayek Domínguez
Socio responsable

12 de marzo de 2018



CUENTA PÚBLICA 2017

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

1. CONSTITUCION Y OBJETO SOCIAL.

La Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V. ("la Entidad") se constituyó conforme a las leyes mexicanas, como una sociedad anónima de capital variable, según consta en la escritura pública número 30,127, del 14 de diciembre de 1993, otorgada ante la fe del Notario Público número 153 del Distrito Federal, el Licenciado Jorge Antonio Sánchez Cordero Dávila, mismo instrumento que se encuentra inscrito bajo el número 18, del Libro 1, de la Sección V del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Distrito Judicial de Tapachula de Córdova y Ordóñez, Chiapas. Las acciones representativas de su capital pertenecen en un 99.8% al Gobierno Federal de los Estados Unidos mexicanos y el .02% al Licenciado Jaime Corredor Esnaola.

La principal actividad de "la Entidad" es la administración portuaria integral de Puerto Chiapas, en el Estado de Chiapas, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que el Gobierno Federal le otorgó para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público federal; la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en Puerto Chiapas, en el Estado de Chiapas, así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

El 1 de Febrero de 1994, el Gobierno Federal le otorgó Concesión para administrar, construir, operar y prestar servicios portuarios en el Recinto Portuario de Puerto Madero, Chiapas.

El objetivo que cumple "la Entidad", como ente que forma parte de la Administración Pública Federal, es el de contar con una administración y operación eficientes del recinto portuario de Puerto Madero, para obtener más altos niveles de productividad y propiciar condiciones que lo hagan más competitivo; todo esto con base a un programa de reestructuración del sistema portuario nacional, llevado a cabo por el Gobierno Federal.

Las operaciones que realiza "la Entidad", para el cumplimiento de su objetivo son las de promover y facilitar satisfactoriamente la demanda de los servicios portuarios, ofreciendo equipamiento e instalaciones seguras y eficientes, en armonía y respeto al medio ambiente.

2. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

Las principales normas y disposiciones aplicables a la Entidad, así como las políticas adoptadas por “la Entidad”, para el registro y control presupuestal son las siguientes:

- a)** Para el manejo y control de los recursos presupuestarios, “la Entidad”, se sujeta al Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación por el ejercicio correspondiente, a la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (LFPYRH) y su Reglamento, Manual de Programación y Presupuesto, Lineamientos de Políticas de Gastos para la Formulación del Presupuesto de Egresos de la Federación, Políticas, Bases y Lineamientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, Lineamiento de Gastos para la Formulación de proyectos de Presupuesto Anual emitido por la SHCP, Lineamientos para la Formulación de la estructura programática y apego al clasificador por objeto del gasto, y de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento.
- b)** “La Entidad” tiene un sistema de cómputo que realiza las aplicaciones contables, toda vez que los catálogos se encuentran vinculados con el clasificador por objeto del gasto, y emite analítico de movimientos, pólizas y balanzas de las operaciones de ingresos y egresos.
- c)** Por otra parte se realiza un registro presupuestario automatizado, del cual se obtienen reportes mensuales comparativos contra el presupuesto a nivel de flujo de efectivo y devengable, y partida, permitiendo contar con información oportuna y veraz, para la toma de decisiones.
- d)** “La Entidad” tiene una estructura funcional que le permite definir y aplicar la normatividad emitida por la SHCP ó por alguna otra instancia, líneas de autoridad y responsabilidad, así como la definición de procedimientos adecuados de registro y control presupuestal.
- e)** Además de sus políticas se pueden agregar:
 - Apego a los parámetros macroeconómicos (tipos de cambio, índices de inflación entre otros), definidos por la SHCP o en su defecto, internamente por “la Entidad”.
 - Calendarización del presupuesto
 - Apego al calendario de requerimientos de información estipulada por las autoridades respectivas.
 - Toda adecuación presupuestaria externa, requiere de la autorización de la SHCP, conforme a la LFPYRH y su Reglamento. Las adecuaciones presupuestales internas se realizan conforme a las necesidades de operación y de gastos de la entidad.
 - Se cuenta con un Procedimiento de planeación, elaboración, ejercicio y control del presupuesto y sus modificaciones, que permite estructurar, clasificar las metas y objetivos, optimizando recursos humanos, financieros y materiales conforme la normatividad aplicable.
 - Asimismo, existe un procedimiento en el Sistema de Gestión de Calidad y Ambiental (SGCA) para el control y ejercicio del Presupuesto, siendo una herramienta que permite evaluar y tomar decisiones respecto al ejercicio del presupuesto.

CUENTA PÚBLICA 2017

- Se informa de manera trimestral, el ejercicio del gasto de operación, en forma devengada y presupuestal (flujo de efectivo).
- Presentación del presupuesto en los tiempos y fechas establecidos por la Dirección General de Programación y Presupuesto (DGPOP) de la SCT, y de la SHCP.
- Por ser una entidad apoyada al cierre de cada ejercicio presupuestario, se reintegran las transferencias no ejercidas de cada ejercicio, tal y como lo establece la normatividad presupuestaria.

f) En cuanto a normas presupuestarias a continuación se mencionan algunas de ellas:

- Apego al Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación autorizado.
- Apego al clasificador por objeto del gasto
- Lineamientos de política del gasto para la formulación del proyecto de presupuesto anual, emitido por la SHCP.
- Lineamientos de política del gasto para la formulación de la Calendarización de presupuesto.
- La Ley Federal De Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

3. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE LAS METAS POR PROGRAMA.

Mediante oficio 307-A.-4769, del 14 de diciembre de 2016, respectivamente, emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se autorizó el presupuesto original de la Entidad para el ejercicio de 2017, el cual fue modificado en el transcurso del año con los siguientes folios de adecuación:

- ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización de Ampliación líquida por 1,495.11 miles de pesos al presupuesto aprobado para que la APIMADERO esté en posibilidad de cubrir la presión de gasto que tiene en el capítulo 1000 servicios personales; El presente movimiento presupuestal es de carácter no regularizable y no modifica las metas establecidas en el Presupuesto de Egresos de la Federación 2017, fue autorizado con folio de adecuación núm. 2017-9-J3C-5119 con fecha 28-diciembre- 2017; Ampliación líquida por 309.3 miles de pesos al presupuesto aprobado para que la APIMADERO a fin de continuar con la gestión de la creación de dos plazas de mando con nivel O11 para el OIC de la API Puerto Madero. El presente movimiento presupuestal es de carácter regularizable y no modifica las metas establecidas en el Presupuesto de Egresos de la Federación 2017. Este movimiento fue autorizado con folio de adecuación núm. 2017-9-J3C-4960 con fecha 14-Diciembre-2017.
- ❖ Adecuación presupuestaria compensada de movimiento de calendario para estar en posibilidad de cubrir 145.3 miles de pesos para cubrir el costo de la contratación del personal eventual por el periodo julio a septiembre de 2017. El presente movimiento presupuestal no modifica las metas aprobadas en el PEF 2017 y es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio 2017-9-J3C-3163 de fecha 10-agosto-2017; Adecuación presupuestaria compensada de movimiento de calendario por 360.9 miles de pesos para estar en posibilidad de cubrir el costo de las pólizas de seguros institucionales. El presente movimiento presupuestal no modifica las metas aprobadas en el PEF 2017 y es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio 2017-9-J3C-1974 de fecha 26-mayo-2017; Adecuación presupuestaria compensada de movimiento de calendario por 1,094.4 miles de pesos con la finalidad de atender compromisos de gasto programable autorizados para el ejercicio 2017. El

presente movimiento presupuestal no modifica las metas aprobadas en el PEF 2017 y es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio 2017-9-J3C-1521 de fecha 28-abril-2017.

- ❖ Reintegro de recursos remanentes del capítulo 1000 Servicios personales por 1,165.2 miles de pesos recursos que se transfieren al Ramo General 23 Previsiones Salariales y Económicas en el concepto Reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre. El presente movimiento es de carácter no regularizable y no modifica las metas establecidas en el PEF para el ejercicio 2017. Fue autorizado con folio de adecuación Núm.2017-9-710-5176 de fecha 12-01-2018.

A) Programas asociados al cumplimiento de metas:

En 2017 el presupuesto pagado de la ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO S.A. DE C.V. (APIMADERO) fue de 83,547.9 miles de pesos, cifra superior en 221% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de operación (253%).

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática

- Durante 2017 la APIMADERO ejerció su presupuesto a través de dos finalidades: 1. Gobierno y 3. Desarrollo Económico. La primera comprende la función Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función de Transporte.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** fue la que registró mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 98% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 224%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector comunicaciones y transportes.
 - A través de la **función Transporte** se erogó el 100% del total del presupuesto pagado.
 - Mediante la función Transporte, la API MADERO brindó servicios portuarios se continuó brindando atención a usuarios del puerto, aumentando el arribo de embarcaciones atendidas en un 100%, así como el establecimiento de una ruta de carga comercial lo cual incrementó la operatividad del puerto, lo cual generó la necesidad de incrementar la plantilla de personal para hacer frente a dichas tareas asignadas mediante la contratación de personal eventual. Generando mayor eficiencia y agilidad en trámites y servicios.
- ❖ La finalidad Gobierno representó el 2.5% del presupuesto total de la Entidad.
 - A través de la función Coordinación de la Política de Gobierno se erogó el 100% del total del presupuesto ejercido respectivamente, la cual se atendieron los gastos prioritarios de sueldos, papelería, mantenimientos, con el objetivo que el personal realice revisiones administrativas en la Entidad.

ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2017 el **presupuesto pagado** de la **ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO S.A. DE C.V.** (APIMADERO) fue de 83,547.9 miles de pesos, cifra superior en 221% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de operación (253%).

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 112%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización de Ampliación líquida por 1,495.11 miles de pesos al presupuesto aprobado para que la APIMADERO esté en posibilidad de cubrir la presión de gasto que tiene en el capítulo 1000 servicios personales; El presente movimiento presupuestal es de carácter no regularizable y no modifica las metas establecidas en el Presupuesto de Egresos de la Federación 2017, fue autorizado con folio de adecuación núm. 2017-9-J3C-5119 con fecha 28-diciembre- 2017; Ampliación líquida por 309.3 miles de pesos al presupuesto aprobado para que la APIMADERO a fin de continuar con la gestión de la creación de dos plazas de mando con nivel O11 para el OIC de la API Puerto Madero. El presente movimiento presupuestal es de carácter regularizable y no modifica las metas establecidas en el Presupuesto de Egresos de la Federación 2017. Este movimiento fue autorizado con folio de adecuación núm. 2017-9-J3C-4960 con fecha 14-Diciembre-2017.
 - ❖ Adecuación presupuestaria compensada de movimiento de calendario para estar en posibilidad de cubrir 145.3 miles de pesos para cubrir el costo de la contratación del personal eventual por el periodo julio a septiembre de 2017. El presente movimiento presupuestal no modifica las metas aprobadas en el PEF 2017 y es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio 2017-9-J3C-3163 de fecha 10-agosto-2017; Adecuación presupuestaria compensada de movimiento de calendario por 360.9 miles de pesos para estar en posibilidad de cubrir el costo de las pólizas de seguros institucionales. El presente movimiento presupuestal no modifica las metas aprobadas en el PEF 2017 y es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio 2017-9-J3C-1974 de fecha 26-mayo-2017; Adecuación presupuestaria compensada de movimiento de calendario por 1,094.4 miles de pesos con la finalidad de atender compromisos de gasto programable autorizados para el ejercicio 2017. El presente movimiento presupuestal no modifica las metas aprobadas en el PEF 2017 y es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio 2017-9-J3C-1521 de fecha 28-abril-2017.
 - ❖ Reintegro de recursos remanentes del capítulo 1000 Servicios personales por 1,165.2 miles de pesos recursos que se transfieren al Ramo General 23 Previsiones Salariales y Económicas en el concepto Reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre. El presente movimiento es de carácter no regularizable y no modifica las metas establecidas en el PEF para el ejercicio 2017. Fue autorizado con folio de adecuación Núm.2017-9-710-5176 de fecha 12-01-2018.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 253%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado al 100%, en comparación con el presupuesto aprobado, de acuerdo a las necesidades de gasto de la Entidad

- El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue mayor en 153% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las adecuaciones internas realizadas con el fin de cubrir el *déficit* presupuestario de diversas partidas del capítulo 3000, y cubrir el pago de compromisos, sin afectar el cumplimiento de las metas. Esta Administración actualmente tiene una creciente demanda en la línea de negocio de la importación y exportación de mercancías a través de contenedores refrigerados, lo cual se han obtenido mayores ingresos por uso de infraestructura y mayor arribo de embarcaciones de carga. Dado al incremento en el uso de la infraestructura portuaria en cuanto a Volumen y variedad de cargas, recepción de embarcaciones, flujo de usuarios del puerto, se tuvo la necesidad de aumentar la seguridad, y dotar mecanismos de apoyo que delimiten y protejan tanto las cargas como la infraestructura propia del Puerto. Al respecto, el Título de Concesión de la API de Puerto Madero S.A. de C.V., en su cláusula Decimoseptima.- Medidas de seguridad, establece lo siguiente: "Es responsabilidad de esta concesionaria adoptar las medidas conducentes a garantizar la seguridad de las instalaciones portuarias, de las embarcaciones y, en general, de las personas y de los bienes" según a lo establecido en las normas internacionales (Código PBIP) en materia de seguridad para un mejor control vigilancia y seguridad de las instalaciones portuarias y de las mercancías de comercio exterior. Por lo anterior, se requirió incremento a la plantilla de seguridad derivada de la inclusión de movimientos de operación y seguridad del Puerto, 34 elementos entre ellos 1 paramédico, 1 chofer de ambulancia, 1 bombero. Con la finalidad primordial de brindar mejores servicios a nuestros clientes como son los pasajeros y tripulantes en las embarcaciones de cruceros ya que se estima en un 80% pasajero de la tercera edad la cual requiere atención inmediata y así fortalecer la seguridad en el Puerto. De igual forma en consecuencia a los daños generados en el edificio operativo, por sismos ocurrido el 14 de junio y 07 de septiembre del presente año, esta Entidad requirió la adquisición de refacciones para los equipos de cómputo dañados y considerando el riesgo total del edificio, la instalación de manera temporal y acondicionar las oficinas del personal administrativo en el área de comedor adjunto al edificio de esta entidad, para el cumplimiento en tiempo y forma las tareas asignadas, así como el mantenimiento y remplazo a los bienes muebles tales como: servicio de carga a extintores, cambio de lonas o forros a los camastros en palapa de cruceros, reparación de fotocopiadora, los trasformadores, planta de emergencia de 750 kvas, interruptores, accesorios de la subestación y cableado ya que debido a los movimientos de carga que se han incrementado en Puerto Chiapas ha aumentado la carga eléctrica ya que se tenía la capacidad de refrigerar 160 contenedores ahora se están refrigerando 250, lo que provoca el acondicionamiento de la maquinaria en el circuito eléctrico tanto para refrigeración como para alumbrado, y se ha dado constante supervisión y mantenimiento a las consolas en el patio de contenedores, debido a que la mercancía tiene especificaciones de estar en refrigeración. Adicionalmente se dio mantenimiento del tractor, camión bombero y ambulancia, cabe mencionar que actualmente está API cuenta con un remolcador cuya vida útil se ha depreciado y se ha tenido un constante servicio de mantenimiento, ya que es importante para el arribo de cruceros y brindar servicios de acuerdo a la necesidades de nuestros clientes. Así también se realiza mantenimiento en casa de máquina, interruptores, contactos, Rack para la conexión de contenedores refrigerados, de igual forma se realizó el servicio de mantenimiento y remplazo de partes dañada al brazo articulado por el sismo ocurrido y al sistema eléctrico de la lancha de API para atender las necesidades de nuestros clientes, ya que debido a las condiciones geológicas propias de Puerto Chiapas, lo hacen susceptible al constante azolve de sus canales y áreas de navegación, lo cual restringe y pone en riesgo la seguridad de la navegación y la propia operación del puerto. En el ejercicio 2017 se efectuó mantenimiento de dragado menor para la acción de desazolve, este hecho aunado a los fenómenos meteorológicos que han impactado el litoral están ocasionando que actualmente el puerto presente disminuciones considerables en sus profundidades de navegación, lo cual ha causado incertidumbre en clientes reales y potenciales ya que este hecho pone en riesgo la recepción de los buques Turísticos y Comerciales que actualmente arriban a puerto Chiapas.

CUENTA PÚBLICA 2017

Por lo que esta Entidad tiene la necesidad de llevar a cabo la ejecución de los trabajos requeridos para el dragado de mantenimiento en el canal de navegación exterior y canal interior y dársena de ciaboga y operaciones en los ejercicios posteriores, con el propósito de recuperar las profundidades de menos 11 metros NBMI y garantizar las labores de operación dentro del puerto y cumplir con eficiencia en la operación. Es importante señalar que se ejercieron con recursos propios extraordinarios de la Entidad que no se regularizaron debido a que fueron captados u obtenidos al cierre del ejercicio 2017. Reintegro de recursos remanentes del capítulo 3000 Servicios Generales por 47.3 miles de pesos recursos que se transfieren al Ramo General 23 Previsiones Salariales y Económicas en el concepto Reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre. El presente movimiento es de carácter no regularizable y no modifica las metas establecidas en el Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio 2017. Fue autorizado con folio de adecuación Núm.2017-9-710-5169 de fecha 11-01-2018.

- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente** el ejercicio presupuestario E008 de 6.6 miles de pesos fue del 100% comparado a lo autorizado del ejercicio 2017, así mismo se obtuvieron operaciones ajenas por 3,674.6 miles de pesos las cuales son de los movimientos de otros impuestos y derechos de la entidad.

4. VARIACIONES Y AHORRO EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL.

DIFERENCIAS PRESENTADAS ENTRE PRESUPUESTO DEVENGADO Y PROGRAMADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2017.

De acuerdo a las cifras presupuestarias autorizadas y a los estados presupuestarios, al cierre del ejercicio de 2017, se reflejan las siguientes variaciones por capítulo del gasto presupuestal:

SERVICIOS PERSONALES

En Servicios Personales se registró un mayor gasto pagado de 6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por:

La autorización de Ampliación líquida por 1,495.11 miles de pesos al presupuesto aprobado para que la APIMADERO esté en posibilidad de cubrir la presión de gasto que tiene en el capítulo 1000 servicios personales; El presente movimiento presupuestal es de carácter no regularizable y no modifica las metas establecidas en el Presupuesto de Egresos de la Federación 2017, fue autorizado con folio de adecuación núm. 2017-9-J3C-5119 con fecha 28-diciembre- 2017; Ampliación líquida por 309.3 miles de pesos al presupuesto aprobado para que la APIMADERO a fin de continuar con la gestión de la creación de dos plazas de mando con

CUENTA PÚBLICA 2017

nivel O11 para el OIC de la API Puerto Madero. El presente movimiento presupuestal es de carácter regularizable y no modifica las metas establecidas en el Presupuesto de Egresos de la Federación 2017. Este movimiento fue autorizado con folio de adecuación núm. 2017-9-J3C-4960 con fecha 14-Diciembre-2017.

Adecuación presupuestaria compensada de movimiento de calendario para estar en posibilidad de cubrir 145.3 miles de pesos para cubrir el costo de la contratación del personal eventual por el periodo julio a septiembre de 2017. El presente movimiento presupuestal no modifica las metas aprobadas en el PEF 2017 y es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio 2017-9-J3C-3163 de fecha 10-agosto-2017; Adecuación presupuestaria compensada de movimiento de calendario por 360.9 miles de pesos para estar en posibilidad de cubrir el costo de las pólizas de seguros institucionales. El presente movimiento presupuestal no modifica las metas aprobadas en el PEF 2017 y es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio 2017-9-J3C-1974 de fecha 26-mayo-2017.

Adecuación presupuestaria compensada de movimiento de calendario por 1,094.4 miles de pesos con la finalidad de atender compromisos de gasto programable autorizados para el ejercicio 2017. El presente movimiento presupuestal no modifica las metas aprobadas en el PEF 2017 y es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio 2017-9-J3C-1521 de fecha 28-abril-2017.

Reintegro de recursos remanentes del capítulo 1000 Servicios personales por 1,165.2 miles de pesos recursos que se transfieren al Ramo General 23 Previsiones Salariales y Económicas en el concepto Reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre. El presente movimiento es de carácter no regularizable y no modifica las metas establecidas en el PEF para el ejercicio 2017. Fue autorizado con folio de adecuación Núm.2017-9-710-5176 de fecha 12-01-2018.

GASTOS DE OPERACIÓN

En el rubro de Gasto de Operación se registró un presupuesto pagado mayor en 253%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:

- En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado al 100%, en comparación con el presupuesto aprobado, de acuerdo a las necesidades de gasto de la Entidad
- El presupuesto pagado en Servicios Generales fue mayor en 153% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las adecuaciones internas realizadas con el fin de cubrir el déficit presupuestario de diversas partidas del capítulo 3000, y cubrir el pago de compromisos, sin afectar el cumplimiento de las metas. Esta Administración actualmente tiene una creciente demanda en la línea de negocio de la importación y exportación de mercancías a través de contenedores refrigerados, lo cual se han obtenido mayores ingresos por uso de infraestructura y mayor arribo de embarcaciones de carga. Dado al incremento en el uso de la infraestructura portuaria en cuanto a Volumen y variedad de cargas, recepción de embarcaciones, flujo de usuarios del puerto, se tuvo la necesidad de aumentar la seguridad, y dotar mecanismos de apoyo que delimiten y protejan tanto las cargas

CUENTA PÚBLICA 2017

como la infraestructura propia del Puerto. Al respecto, el Título de Concesión de la API de Puerto Madero S.A. de C.V., en su cláusula Decimoseptima.- Medidas de seguridad, establece lo siguiente: “Es responsabilidad de esta concesionaria adoptar las medidas conducentes a garantizar la seguridad de las instalaciones portuarias, de las embarcaciones y, en general, de las personas y de los bienes” según a lo establecido en las normas internacionales (Código PBIP) en materia de seguridad para un mejor control vigilancia y seguridad de las instalaciones portuarias y de las mercancías de comercio exterior. Por lo anterior, se requirió incremento a la plantilla de seguridad derivada de la inclusión de movimientos de operación y seguridad del Puerto, 34 elementos entre ellos 1 paramédico, 1 chofer de ambulancia, 1 bombero. Con la finalidad primordial de brindar mejores servicios a nuestros clientes como son los pasajeros y tripulantes en las embarcaciones de cruceros ya que se estima en un 80% pasajero de la tercera edad la cual requiere atención inmediata y así fortalecer la seguridad en el Puerto. De igual forma en consecuencia a los daños generados en el edificio operativo, por sismos ocurrido el 14 de junio y 07 de septiembre del presente año, esta Entidad requirió la adquisición de refacciones para los equipos de cómputo dañados y considerando el riesgo total del edificio, la instalación de manera temporal y acondicionar las oficinas del personal administrativo en el área de comedor adjunto al edificio de esta entidad, para el cumplimiento en tiempo y forma las tareas asignadas, así como el mantenimiento y remplazo a los bienes muebles tales como: servicio de carga a extintores, cambio de lonas o forros a los camastros en palapa de cruceros, reparación de fotocopiadora, los trasformadores, planta de emergencia de 750 kvas, interruptores, accesorios de la subestación y cableado ya que debido a los movimientos de carga que se han incrementado en Puerto Chiapas ha aumentado la carga eléctrica ya que se tenía la capacidad de refrigerar 160 contenedores ahora se están refrigerando 250, lo que provoca el acondicionamiento de la maquinaria en el circuito eléctrico tanto para refrigeración como para alumbrado, y se ha dado constante supervisión y mantenimiento a las consolas en el patio de contenedores, debido a que la mercancía tiene especificaciones de estar en refrigeración. Adicionalmente se dio mantenimiento del tractor, camión bombero y ambulancia, cabe mencionar que actualmente está API cuenta con un remolcador cuya vida útil se ha depreciado y se ha tenido un constante servicio de mantenimiento, ya que es importante para el arribo de cruceros y brindar servicios de acuerdo a la necesidades de nuestros clientes. Así también se realiza mantenimiento en casa de máquina, interruptores, contactos, Rack para la conexión de contenedores refrigerados, de igual forma se realizó el servicio de mantenimiento y remplazo de partes dañada al brazo articulado por el sismo ocurrido y al sistema eléctrico de la lancha de API para atender las necesidades de nuestros clientes, ya que debido a las condiciones geológicas propias de Puerto Chiapas, lo hacen susceptible al constante azolve de sus canales y áreas de navegación, lo cual restringe y pone en riesgo la seguridad de la navegación y la propia operación del puerto. En el ejercicio 2017 se efectuó mantenimiento de dragado menor para la acción de desazolve, este hecho aunado a los fenómenos meteorológicos que han impactado el litoral están ocasionando que actualmente el puerto presente disminuciones considerables en sus profundidades de navegación, lo cual ha causado incertidumbre en clientes reales y potenciales ya que este hecho pone en riesgo la recepción de los buques Turísticos y Comerciales que actualmente arriban a puerto Chiapas. Por lo que esta Entidad tiene la necesidad de llevar a cabo la ejecución de los trabajos requeridos para el dragado de mantenimiento en el canal de navegación exterior y canal interior y dársena de ciaboga y operaciones en los ejercicios posteriores, con el propósito de recuperar las profundidades de menos 11 metros NBMI y garantizar las labores de operación dentro del puerto y cumplir con eficiencia en la operación. Es importante señalar que se ejercieron con recursos propios extraordinarios de la Entidad que no se regularizaron debido a que fueron captados u obtenidos al cierre del ejercicio 2017. Reintegro de recursos remanentes del capítulo 3000 Servicios Generales por 47.3 miles de pesos recursos que se transfieren al Ramo General 23 Previsiones Salariales y Económicas en el concepto Reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre. El presente movimiento es de carácter no regularizable y no modifica las metas establecidas en el Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio 2017. Fue autorizado con folio de adecuación Núm.2017-9-710-5169 de fecha 11-01-2018.

CUENTA PÚBLICA 2017

5. DISPOSICIONES DE PRODUCTIVIDAD, AHORRO, TRANSPARENCIA Y DE REGULACIÓN PRESUPUESTARIA EN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA FEDERAL PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS.

Se dio cumplimiento a lo dispuesto en el Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2017, así como al Programa Nacional de Reducción de Gasto Público, que comprende la racionalización del gasto de operación.

Al cierre del ejercicio se aplicaron las medidas específicas de austeridad, sin embargo el gasto ejercido fue mayor a lo Autorizado las cuales se realizaron con recursos propios extraordinarios de la Entidad.

Debido a que esta API es una entidad apoyada, los ahorros se ven reflejados en la disminución de los recursos fiscales para cada capítulo de gasto y su efecto proporcional correspondiente en el gasto de operación del mismo. Es importante resaltar que esta entidad no puede obtener ahorros adicionales debido a que el presupuesto original autorizado esta racionalizado desde su origen. En el rubro de Gasto de Operación se registró un ejercicio presupuestario mayor, en comparación con el presupuesto aprobado, es importante señalar que se ejercieron con recursos propios de la Entidad de los cuales permitió garantizar las labores de operación dentro del puerto y cumplir con eficiencia en la operación.

RESUMEN DEL PROGRAMA DE AHORRO POR CAPÍTULO DEL GASTO

CAPITULO DEL GASTO	CONCEPTO	AHORRO
1000	Servicios Personales	\$ 0.0
2000	Materiales y suministros	0.0
3000	Servicios Generales	47.3
	Total	\$ 47.3

6. CONCILIACION GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y LAS PRESUPUESTALES.

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

7. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACION

En el periodo de enero a diciembre de 2017, se remitieron al Comité Técnico el 100 % de los formatos que integran el Sistema Integral de Información (SII) teniendo un porcentaje de cumplimiento en días acumulados del 100 % en cumplimiento de reportes e informes con los tiempos establecidos.

Las cifras que se ingresaron al cierre del año dictaminado, fueron verificadas y tiene congruencia con el estado de ingresos y egresos presupuestales.

8. TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO FEDERAL (TESOFE).

Durante el ejercicio de 2017, la Entidad realizó reintegros a la TESOFE por Transferencias debido a recursos remanentes del capítulo 1000 Servicios personales por 1,165.2 miles de pesos y recursos remanentes del capítulo 3000 Servicios Generales por 47.3 miles de pesos recursos que se transfirieron al Ramo General 23 Previsiones Salariales y Económicas en el concepto Reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre.

El ingreso propio obtenido por la venta de servicios al cierre del ejercicio 2017, fue de \$59,008.6 miles de pesos, mayor en \$45,630.3, es decir un 341%, en relación al presupuesto autorizado que fue de \$13,378.2 miles de pesos y aplicación de recursos fiscales por \$25,774.8 miles de pesos para gasto corriente.

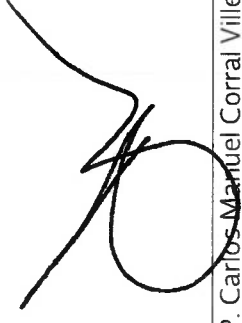
CUENTA PÚBLICA 2017

Con fundamento en los artículos 24 al 38 y del 86 al 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria la Entidad registró en el Balance General En el rubro de efectivo y bancos, se tiene un saldo al cierre del ejercicio 2017 por 1,385.5 miles de pesos, lo cual respecto al cierre del ejercicio 2016 en el cual se contaba con un saldo de 150.0, miles de pesos representa un incremento de 1,235.5 miles de pesos, es decir un 823.5%.



Lic. Mario Leyva Vega

Director General



C.P. Carlos Manuel Corral Villegas

Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
TOTAL DE RECURSOS	49,197,305	49,197,305		84,933,460
DISPONIBILIDAD INICIAL	10,632,836	10,632,836		150,020
CORRIENTES Y DE CAPITAL	13,378,277	13,378,277		59,008,640
VENTA DE BIENES	0	0		0
INTERNAS	0	0		0
EXTERNAS	0	0		0
VENTA DE SERVICIOS	13,360,907	13,360,907		32,745,067
INTERNAS	0	0		0
EXTERNAS	13,360,907	13,360,907		32,745,067
INGRESOS DIVERSOS	17,370	17,370		26,263,573
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0		0
PRODUCTOS FINANCIEROS	7,370	7,370		282,769
OTROS	10,000	10,000		25,980,804
VENTA DE INVERSIONES	0	0		0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0		0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0		0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0		0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0		0
POR CUENTA DE TERCEROS (BRUTO)	0	0		0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0		0
POR EROGACIONES RECUPERABLES (BRUTO)	0	0		0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	25,186,192	25,186,192		25,774,800
SUBSIDIOS	0	0		0
CORRIENTES	0	0		0
DE CAPITAL	0	0		0
APOYOS FISCALES	25,186,192	25,186,192		25,774,800
CORRIENTES	25,186,192	25,186,192		25,774,800
SERVICIOS PERSONALES	10,643,489	10,643,489		11,279,471
OTROS	14,542,703	14,542,703		14,495,329
INVERSIÓN FÍSICA	0	0		0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0		0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0		0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0		0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	38,564,469	38,564,469		84,783,440

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERUDAMIENTO) NETO	0	0		0
INTERNO	0	0		0
EXTERNO	0	0		0
TOTAL DE RECURSOS	49,197,305	49,197,305	83,547,913	84,933,460
GASTO PROGRAMABLE	37,729,862	37,729,862	83,547,913	83,547,913
GASTO CORRIENTE	37,729,862	37,729,862	79,873,277	79,873,277
SERVICIOS PERSONALES	10,643,489	10,643,489	11,279,471	11,279,471
DE OPERACIÓN	27,079,723	27,079,723	68,587,156	68,587,156
SUBSIDIOS	0	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	6,650	6,650	6,650	6,650
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0	0
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0	0
OBRA PÚBLICA	0	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0
INTERNOS	0	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	3,674,636	3,674,636
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	3,674,636	3,674,636
POR CUENTA DE TERCEROS (BRUTO)	0	0	3,674,636	3,674,636
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0	0
EROGACIONES RECUPERABLES (BRUTO)	0	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	37,729,862	37,729,862	83,547,913	83,547,913
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0	0
RETIRO DEL PATRIMONIO INVERTIDO DE LA NACIÓN	0	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL PREVIA	11,467,443	11,467,443	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	11,467,443	11,467,443		1,385,547
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO				1,385,547
				0

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
 ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARA ESTATALES (ACEP)
 Bys
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
DIFERENCIAS CAMBIARIAS				0
AJUSTES CONTABLES				0
OPERACIONES EN TRÁNSITO				0
DISPONIBILIDAD FINAL CALCULADA				1,385,547
VARIACIÓN EN DISPONIBILIDADES	-834,607	-834,607		-1,235,527
BALANCE DE OPERACIÓN	-24,351,585	-24,351,585		-24,539,273
BALANCE PRIMARIO	834,607	834,607		1,235,527
BALANCE FINANCIERO	834,607	834,607		1,235,527
FINANCIAMIENTO NETO TOTAL				-1,235,527

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO		DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
			MODIFICADO (3 = 1 + 2)				
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	13,378,277	45,630,363	59,008,640	0	59,008,640	59,008,640	45,630,363
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,186,192	588,608	25,774,800	0	25,774,800	25,774,800	588,608
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	38,564,469	46,218,971	84,783,440	INGRESOS EXCEDENTES		84,783,440	46,218,971

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO		DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
			MODIFICADO (3 = 1 + 2)				
INGRESOS DEL GOBIERNO	25,186,192	588,608	25,774,800		25,774,800	25,774,800	588,608
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,186,192	588,608	25,774,800	0	25,774,800	25,774,800	588,608
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	13,378,277	45,630,363	59,008,640		59,008,640	59,008,640	45,630,363
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	13,378,277	45,630,363	59,008,640	0	59,008,640	59,008,640	45,630,363
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	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	0
TOTAL^{1/}	38,564,469	46,218,971	84,783,440	INGRESOS EXCEDENTES		84,783,440	46,218,971

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

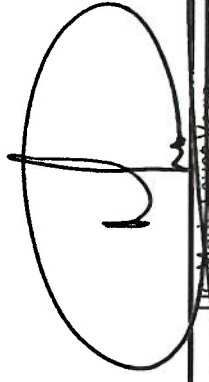
CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 - (3-1)	3	4	5	6 - (3-4)
Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V.	37,729,862		37,729,862	83,547,913	83,547,913	-45,818,051
Total del Gasto	37,729,862		37,729,862	83,547,913	83,547,913	-45,818,051

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.



Director General

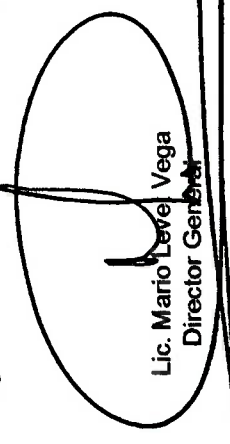


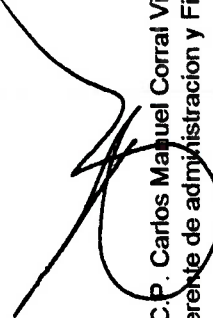
C.P. Carlos Manuel Corral Villegas
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	49,197,305	49,197,305	84,933,460
GASTO CORRIENTE	37,729,862	37,729,862	79,873,277
SERVICIOS PERSONALES	10,643,489	10,643,489	11,279,471
DE OPERACIÓN	27,079,723	27,079,723	68,587,156
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	6,650	6,650	6,650
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	0	0	0
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	3,674,636
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	3,674,636
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	37,729,862	37,729,862	83,547,913
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	11,467,443	11,467,443	1,385,547
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	0

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


Lic. Mario Leve Vega
Director General


C.P. Carlos Manuel Corral Villegas
Gerente de administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	37,729,862	37,729,862	83,547,913	83,547,913	-45,818,051
Gasto Corriente	37,729,862	37,729,862	83,547,913	83,547,913	-45,818,051
Servicios Personales	10,643,489	10,643,489	11,279,471	11,279,471	-635,982
1000 Servicios personales	10,643,489	10,643,489	11,279,471	11,279,471	-635,982
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	2,992,592	2,992,592	3,104,623	3,104,623	-112,031
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,758,758	1,758,758	1,117,184	1,117,184	641,574
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	680,994	680,994	1,612,404	1,612,404	-931,410
1400 Seguridad social	1,651,287	1,651,287	1,607,882	1,607,882	43,405
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	3,559,858	3,559,858	3,837,378	3,837,378	-277,520
Gasto De Operación	27,079,723	27,079,723	68,587,156	68,587,156	-41,507,433
2000 Materiales y suministros	1,740,918	1,740,918	1,740,918	1,740,918	
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	380,721	380,721	380,721	380,721	
2200 Alimentos y utensilios	88,886	88,886	88,886	88,886	
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	335,768	335,768	335,768	335,768	
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	72,363	72,363	72,363	72,363	
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	280,511	280,511	280,511	280,511	
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	242,389	242,389	242,389	242,389	
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	340,280	340,280	340,280	340,280	
3000 Servicios generales	25,338,805	25,338,805	66,846,238	66,846,238	-41,507,433
3100 Servicios básicos	866,999	866,999	866,999	866,999	
3200 Servicios de arrendamiento	3,626,578	3,626,578	2,262,470	2,262,470	1,364,108
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	8,502,014	8,502,014	31,535,518	31,535,518	-23,033,504
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,051,007	2,051,007	1,841,538	1,841,538	209,469
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	8,682,032	8,682,032	28,776,912	28,776,912	-20,094,880
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	583,492	583,492	536,118	536,118	47,374
3700 Servicios de traslado y viáticos	781,403	781,403	781,403	781,403	
3800 Servicios oficiales	112,000	112,000	112,000	112,000	
3900 Otros servicios generales	133,280	133,280	133,280	133,280	

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	37,729,862	37,729,862	83,547,913	83,547,913	-45,818,051

^{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. María Isela Vera
 Director General


 C.P. Carlos Manuel Corral Villegas
 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

J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.

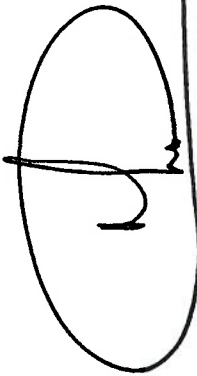
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	37,729,862		37,729,862	83,547,913	83,547,913	-45,818,051
Gasto De Capital						
Total del Gasto	37,729,862		37,729,862	83,547,913	83,547,913	-45,818,051

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. Mario Levet Vega
 Director General



 C.P. Carlos Manuel Corral Villegas
 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

J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.

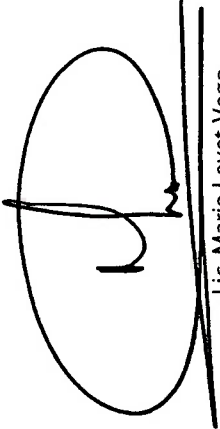
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 = (3-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUB EJERCICIO ^{2/}
Gobierno	961,000		961,000	1,164,952	1,164,952	-203,952
Coordinación de la Política de Gobierno	961,000		961,000	1,164,952	1,164,952	-203,952
Desarrollo Económico	36,768,862		36,768,862	82,382,961	82,382,961	-45,614,099
Transporte	36,768,862		36,768,862	82,382,961	82,382,961	-45,614,099
Total del Gasto	37,729,862		37,729,862	83,547,913	83,547,913	-45,818,051

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. Mario Levet Vega
Director General



C.P. Carlos Manuel Corral Villegas
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
ÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO M
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS¹⁷	49,197,305	49,197,305	84,933,460
DISPONIBILIDAD INICIAL	10,632,836	10,632,836	150,020
CORRIENTES Y DE CAPITAL	13,378,277	13,378,277	59,008,640
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	13,360,907	13,360,907	32,745,067
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	13,360,907	13,360,907	32,745,067
INGRESOS DIVERSOS	17,370	17,370	26,263,573
INGRESOS DE FIDUCIARIOS PUBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	7,370	7,370	282,769
OTROS	10,000	10,000	25,980,804
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	25,186,192	25,186,192	25,774,800
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	25,186,192	25,186,192	25,774,800
CORRIENTES	25,186,192	25,186,192	25,774,800
SERVICIOS PERSONALES	10,643,489	10,643,489	11,279,471
OTROS	14,542,703	14,542,703	14,495,329
INVERSION FISICA	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	38,564,469	38,564,469	84,783,440
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

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

17 Las zonas parciales y totales pueden no coincidir debido al redondeo.


Eric Marino, Level 1 Year
Director General


C.P. Carlos Manuel Corral Villegas
Gerente de Administración y Finanzas

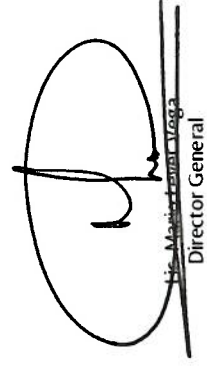
CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

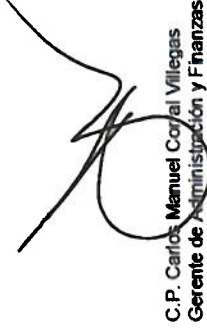
CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2 = (8-1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUBEJERCIO ^{2/} 6 = (3-4)
Servicios personales	10,643,489		10,643,489	11,279,471	11,279,471	-635,982
Remuneraciones al personal de carácter permanente	2,992,592		2,992,592	3,104,623	3,104,623	-112,031
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,758,758		1,758,758	1,117,184	1,117,184	641,574
Remuneraciones adicionales y especiales	680,994		680,994	1,612,404	1,612,404	-931,410
Seguridad social	1,651,287		1,651,287	1,607,882	1,607,882	43,405
Otras prestaciones sociales y económicas	3,559,858		3,559,858	3,837,378	3,837,378	-277,520
Materiales y suministros	1,740,918		1,740,918	1,740,918	1,740,918	
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	380,721		380,721	380,721	380,721	
Alimentos y utensilios	88,886		88,886	88,886	88,886	
Materiales y artículos de construcción y de reparación	335,768		335,768	335,768	335,768	
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	72,363		72,363	72,363	72,363	
Combustibles, lubricantes y aditivos	280,511		280,511	280,511	280,511	
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	242,389		242,389	242,389	242,389	
Herramientas, refacciones y accesorios menores	340,280		340,280	340,280	340,280	
Servicios generales	25,345,455		25,345,455	70,527,524	70,527,524	-45,182,069
Servicios básicos	866,999		866,999	866,999	866,999	
Servicios de arrendamiento	3,626,578		3,626,578	2,262,470	2,262,470	1,364,108
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	8,502,014		8,502,014	31,535,518	31,535,518	-23,033,504
Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,051,007		2,051,007	1,841,538	1,841,538	209,469
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	8,682,032		8,682,032	28,776,912	28,776,912	-20,094,880
Servicios de comunicación social y publicidad	583,492		583,492	536,118	536,118	47,374
Servicios de traslado y viáticos	781,403		781,403	781,403	781,403	
Servicios oficiales	112,000		112,000	112,000	112,000	
Otros servicios generales	139,930		139,930	3,814,566	3,814,566	-3,674,636
Total del Gasto	37,729,862		37,729,862	83,547,913	83,547,913	-45,818,051

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


Director General


C.P. Carlos Manuel Coyal Villegas
Gerente de Administración y Finanzas