

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE
ENSENADA, S.A. DE C.V.
ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS
QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE
DE 2018 Y 2017, E INFORME DE LOS
AUDITORES INDEPENDIENTES**

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

Estados financieros por los años que terminaron el 31 de diciembre de
2018 y 2017, e informe de los auditores independientes

CONTENIDO

Contenido

Informe de los auditores independientes

Estados financieros:

Estados de situación financiera

Estado de actividades

Estado de cambios en la situación financiera

Estados de variaciones en la hacienda pública

Estado analítico del activo

Estado analítico de la deuda y otros pasivos

Estado de Flujos de efectivo

Patrimonio del ente público del sector paraestatal

Informe sobre pasivos contingentes

Notas a los estados Financieros

A la Secretaría de la Función Pública
A la Asamblea General de Accionistas de:
Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la Entidad Gubernamental Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. – API Ensenada (la entidad), que comprende los estados de situación financiera, los estados analítico del activo, los estados analítico de la deuda y otros pasivos, reporte del patrimonio e Informe de pasivos contingentes al 31 de diciembre 2018 y 2017, los estados de actividades, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en esa fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

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

Fundamento de la opinión

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

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

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

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

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

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

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

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

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

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

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

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

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

- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluidas las revelaciones hechas por la administración de la entidad y si los estados financieros y notas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable de los estados financieros en su conjunto.
- Comunicamos a los responsables del gobierno de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.



C.P.C. Luis R. Michel Domínguez
Ciudad de México, a
17 de Marzo de 2019

Cuenta Pública 2018

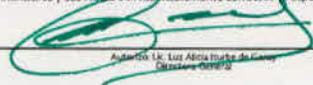
CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público:

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

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	51,654,540	8,798,698	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,020,540	18,492,532
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	54,121,815	91,366,294	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	57,470,736	152,123,417	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	1,254,532	879,136	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	164,501,623	253,167,545	Otros Pasivos a Corto Plazo	614,703	537,772
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	13,635,243	19,030,304
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	425,307,778	243,824,169	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	117,934,656	119,152,304	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,946,705	1,946,705	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-87,545,457	-77,556,713	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	6,100,724	5,400,336
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	6,100,724	5,400,336
Otros Activos no Circulantes	6,807,860	4,789,565	Total del Pasivo	19,735,967	24,430,640
Total de Activos No Circulantes	464,451,542	292,156,030	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	628,953,165	545,323,575	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	569,945,548	501,503,027
			Aportaciones	552,586,815	484,144,294
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	17,358,733	17,358,733
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	39,271,650	19,389,908
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	19,881,742	3,203,124
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,918,136	10,875,167
			Revalúos	0	0
			Reservas	5,471,772	5,311,617
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	609,217,198	520,892,935
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	628,953,165	545,323,575

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


Auditor: Lic. Luz Alicia Urbán de Casco
Cristina Gómez


Director: Lic. Manuel Páramos Godínez
Secretaría de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público:

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

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	236,668,329	211,925,557	Gastos de Funcionamiento	109,069,338	99,619,420
Impuestos	0	0	Servicios Personales	24,686,442	23,602,695
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	3,673,135	3,129,037
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	80,709,761	72,887,688
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	236,668,329	211,925,557	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
de Liquidación o Pago			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Subsidios y Otras Ayudas			Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	7,480,881	6,328,059	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	5,864,849	4,824,527	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
u Obsolescencia			Intereses de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,616,032	1,503,532	Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	244,149,210	218,253,616	Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	115,198,130	115,431,072
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	30,420,419	25,195,877
			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	84,777,711	90,235,195
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	224,267,468	215,050,492
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	19,881,742	3,203,124

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


Autorizó: Lic. Luz Alderete de Garay
Directora General


Elaboró: Sr. Manuel Palomares Godínez
Director de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público:

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

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	143,103,552	226,733,142	PASIVO	777,319	5,471,992
Activo Circulante	131,897,160	43,231,238	Pasivo Circulante	76,931	5,471,992
Efectivo y Equivalentes	0	42,855,842	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	5,471,992
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	37,244,479	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	94,652,681	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	375,396	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	11,206,392	183,501,904	Otros Pasivos a Corto Plazo	76,931	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	700,388	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	181,483,609	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,217,648	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	9,988,744	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	700,388	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	88,324,263	0
Otros Activos no Circulantes	0	2,018,295	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	68,442,521	0
			Aportaciones	68,442,521	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	19,881,742	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	16,678,618	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,042,969	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	160,155	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. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General

Elaboró: C. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

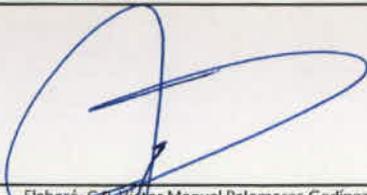
CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	501,503,027				501,503,027
Aportaciones	484,144,294				484,144,294
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	17,358,733				17,358,733
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		16,186,784	3,203,124		19,389,908
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,203,124		3,203,124
Resultados de Ejercicios Anteriores		10,875,167			10,875,167
Revalúos		0			0
Reservas		5,311,617			5,311,617
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2017				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	501,503,027	16,186,784	3,203,124	0	520,892,935
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	68,442,521				68,442,521
Aportaciones	68,442,521				68,442,521
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2018		3,042,969	16,838,773		19,881,742
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			19,881,742		19,881,742
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,042,969	-3,203,124		-160,155
Revalúos			0		0
Reservas			160,155		160,155
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	569,945,548	19,229,753	20,041,897	0	609,217,198

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


Autorizó: Luz Alicia Turbe de Garay
Directora General


Elaboró: Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

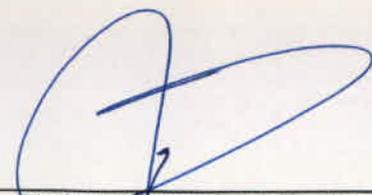
CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	545,323,575	6,607,706,303	6,524,076,713	628,953,165	83,629,590
Activo Circulante	253,167,545	6,317,742,851	6,406,408,773	164,501,623	-88,665,922
Efectivo y Equivalentes	8,798,698	5,759,473,746	5,716,617,904	51,654,540	42,855,842
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	91,366,294	501,632,538	538,877,017	54,121,815	-37,244,479
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	152,123,417	56,127,465	150,780,146	57,470,736	-94,652,681
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	879,136	509,102	133,706	1,254,532	375,396
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	292,156,030	289,963,452	117,667,940	464,451,542	172,295,512
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	243,824,169	282,733,632	101,250,023	425,307,778	181,483,609
Bienes Muebles	119,152,304	0	1,217,648	117,934,656	-1,217,648
Activos Intangibles	1,946,705	0	0	1,946,705	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-77,556,713	4,721,808	14,710,552	-87,545,457	-9,988,744
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	4,789,565	2,508,012	489,717	6,807,860	2,018,295

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


Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General


Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

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

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
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			24,430,640	19,735,967
Total Deuda y Otros Pasivos			24,430,640	19,735,967

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


Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General


Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público:

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

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	319,661,128	257,566,268	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	170,222,494	139,554,873
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	170,222,494	123,507,706
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	16,047,167
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	246,650,877	195,146,079	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-170,222,494	-139,554,873
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	68,442,521	60,000,000	Origen	23,981,164	14,274,032
Otros Orígenes de Operación	4,567,730	2,420,189	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	121,317,994	142,681,689	Interno	0	0
Servicios Personales	23,833,100	22,894,563	Externo	0	0
Materiales y Suministros	4,048,531	3,038,037	Otros Orígenes de Financiamiento	23,981,164	14,274,032
Servicios Generales	93,436,363	84,369,089	Aplicación	9,245,962	13,188,568
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	9,245,962	13,188,568
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	14,735,202	1,085,464
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	42,855,842	-23,584,830
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,798,698	32,383,528
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	51,654,540	8,798,698
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	32,380,000			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	198,343,134	114,884,579			

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

Auditoría Lic. Luz Alicia Irujo de Garay
Directora General

Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

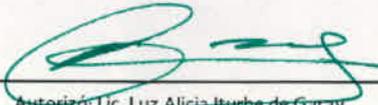
Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
(PESOS)

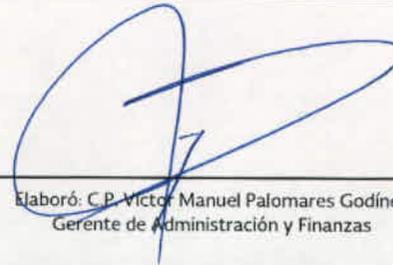
Ente Público: Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	609,217,198
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	99.99
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	609,156,276

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



Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General



Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
 CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 (PESOS)

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

Concepto	2018
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Ingresos presupuestarios	319,661,128
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	75,511,918
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	75,511,918
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	244,149,210
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de egresos presupuestarios	276,805,286
2. Menos egresos presupuestarios no contables	109,286,401
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	124,021,602
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0

Cuenta Pública 2018

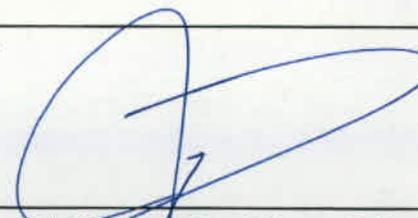
CUENTA PÚBLICA 2018
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

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

Concepto	2018
Otros egresos presupuestarios no contables	-14,735,201
3. Más gastos contables no presupuestarios	56,748,583
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	24,000,557
Provisiones	809,854
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	556
Otros gastos contables no presupuestarios	31,937,616
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	224,267,468

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


Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General


Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

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

Pasivos Contingentes al 31 de diciembre 2018.

- PTU correspondiente al Ejercicio Fiscal 2008.
- ❖ Durante el ejercicio fiscal correspondiente al 1 de enero al 31 de Diciembre de 2008 mi representada determinó que el importe de la renta gravable era de 18,542,179.0 pesos y como importe para el reparto de utilidades a los trabajadores de la empresa la cantidad de 799,904.0 pesos.
- ❖ Mediante oficio No. 500-27-00-05-2009-3058 de fecha 17 de junio de 2009 la Administración Local de Auditoría Fiscal de Ensenada con sede en Ensenada, Baja California, admitió escrito de objeciones de fecha 20 de mayo de 2009, interpuesto por el representante de la mayoría de los trabajadores que laboran en Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V., en contra de la declaración anual del impuesto sobre la renta del ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2008, específicamente con relación al importe que sirvió de base para la determinación de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades.
- ❖ Mediante resolución contenida en el oficio de fecha 31 de agosto de 2011 número 500-27-00-02-03-2011-3766 expedido por el Tercero Perjudicado Administrador Local de Auditoria Fiscal de Ensenada, Baja California, del Servicio de Administración Tributaria, órgano desconcentrado de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público del Ejecutivo Federal, dentro del expediente RDD47002/10 formado con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación fiscal de dicha autoridad, en el cual se confirma la renta gravable determinada por el causante Administración Portuaria Integral de Ensenada S.A. de C.V. pero se modifica el importe determinado como reparto de utilidades a los trabajadores al servicio de la causante, que fue de 799,904.00 pesos, toda vez que, a juicio de la autoridad fiscalizadora, la causante ahora quejosa presentó declaración complementaria el 9 de agosto de 2009 con número de operación 3D349, por lo que, aun y cuando en relación al pago de los impuestos la renta gravable fue legalmente calculada y declarada con la complementaria, considera que el reparto de utilidades es la cantidad de 1,054,313.9 pesos por el ejercicio fiscal correspondiente al 1 de enero al 31 de diciembre de 2008, es decir, establece una cantidad adicional correspondiente al reparto de utilidades a los trabajadores al servicio de la causante de 254,409.9 pesos al originalmente determinado la Administración Portuaria Integral de Ensenada, S. A. de C. V.
- ❖ Mediante resolución contenida en el oficio de fecha 5 de septiembre de 2011 número 500-27-00-02-03-2011-3836 expedido por el Tercero Perjudicado Administrador Local de Auditoria Fiscal de Ensenada, Baja California, del Servicio de Administración Tributaria, órgano desconcentrado de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público del Ejecutivo Federal, dentro del expediente RDD47002/10 formado con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación fiscal de dicha autoridad, oficio en el que determina como cantidad por repartir como utilidades a los trabajadores al servicio de la causante, la cantidad de 1,054,313.9 pesos por ejercicio fiscal correspondiente al 1 de enero al 31 de diciembre de 2008, es decir, una cantidad adicional correspondiente al reparto de utilidades a los trabajadores al servicio de la causante de 254,409.9 pesos al originalmente determinado por mi mandante.
- ❖ Mediante escrito de 10 de octubre de 2011, mi representada compareció ante el Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa demandando la nulidad de los actos de la administración pública por conducto de la autoridad fiscal hoy tercero perjudicada, correspondiendo la competencia territorial a las Salas Regionales Noreste I y por turno a la Segunda Sala Regional Noreste I, hoy

CUENTA PÚBLICA 2018

autoridad Responsable, quien radicó el Juicio bajo el número 3608/11-01-02-8, el evado a cabo el Juicio en todas sus instancias procesales, el 22 de octubre de 2013 dictó sentencia declarando la nulidad de las resoluciones combatidas.

La nulidad deriva del concepto de anulación expuesto por mi mandante en el escrito de demanda, en el cual señaló que el reparto de utilidades en favor de los trabajadores a su servicio no podía exceder de un mes de salario, fundando su motivo de anulación en la fracción III del artículo 127 de la Ley Federal del Trabajo, el cual consideró fundado al entrar al análisis de la naturaleza de los ingresos de la causante en base al Título de Concesión Federal de la cual es Titular, que es el uso, explotación y aprovechamiento de los bienes de dominio público de la Federación que integran el recinto portuario de Ensenada, Baja California, por tanto considera fundado el motivo de queja y procedente aplicar la regla especial contenida en el artículo 127 fracción III de la Ley Federal del Trabajo y no la general aplicada por la demandada en ese juicio, ahora tercero perjudicada, que es el 10.0 % sobre la renta gravable, por tanto la carga impuesta en las resoluciones combatidas fue declarada nula.

- ❖ Inconforme con la sentencia antes reseñada, la demandada promovió recurso de revisión fiscal, el cual fue admitido mediante acuerdo de la responsable de 17 de enero de 2014.
- ❖ Por razón de turno tocó conocer al cuarto tribunal colegiado del decimoquinto circuito, el cual radicó el recurso bajo el número RF37/2014 y resolvió el mismo mediante ejecutoria dictada en sesión pública ordinaria de 6 de febrero de 2015, declarando procedente el recurso y revocando la sentencia revisada, a fin de que la sala recurrida la deje sin efecto y reponga el procedimiento a efecto de llamar al Juicio de Nulidad a quien realmente represente a la mayoría de los trabajadores al servicio de mi representada, pero sin que ello implicara que se dejara nulo todo lo actuado, ya que manifiesta el órgano de control constitucional que la única intención de la ejecutoria por el dictada, es que se le de intervención a dicho representante para que este en aptitud legal lo que en su derecho corresponda.
- ❖ En atención a lo anterior, el 18 de agosto de 2015 se dictó resolución adversa a los intereses de la Entidad, resolución a la cual el Tribunal Fiscal determina que la naturaleza de la acción es Laboral y No Fiscal, por lo que con fecha 18 de septiembre de 2015 se interpuso por parte de API Ensenada, revisión fiscal (Amparo Directo) en contra de la sentencia dictada en tal sentido, obteniendo resolución favorable a la Entidad en el Juicio de amparo antes señalado, dictándose por parte del Tribunal Federal de Justicia Administrativa en cumplimiento a la ejecutoria del amparo otorgado a la Entidad, resolución definitiva a favor de los intereses de la Entidad en fecha 01 de junio 2016.
- ❖ El 09 de noviembre 2016, ante la resolución adversa a los intereses de la Administración Local de Auditoría Fiscal de Ensenada, interpuso revisión fiscal, por lo que con fecha 16 de mayo de 2018, se notifica a la Entidad que la revisión fiscal interpuesto por lo que dicha Autoridad fue declarada infundada, por lo que subsiste la resolución de 01 de junio 2016, en la cual se declara la nulidad de las resoluciones impugnadas.
- Demandas Laborales en Proceso como Patrón Sustituto.
- ❖ Expediente laboral número 359/2015 promovido por FRANCISCO ALVARO DOMINGUEZ VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. Radicado ante la Junta Especial número cuarenta de la federal de Conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada B.C. Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona. Por dicha situación se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, cabe precisar que dentro del juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume es

responsable de la relación laboral. Se compareció a la audiencia del día tres de mayo del dos mil dieciocho, En la etapa de testimonial a cargo de la parte actora, se hizo constar que no comparecieron los testigos de la parte actora, la junta señaló como nueva fecha de audiencia para que tenga verificativo el desahogo de la prueba testimonial a las *nueve horas del día quince de agosto del año dos mil dieciocho*. De igual forma se compareció en audiencia de fecha diecinueve de febrero del dos mil dieciocho para desahogo de la prueba testimonial ofrecida por la codemandada Protección y Alarmas Privadas, S.A. de C.V. en la que se levantó constancia de que no compareció la parte demandada Protección y Alarmas Privadas, S.A. de C.V. y se les dio un término de tres días para que señalara el domicilio donde deberá ser notificados los testigos ofrecidos por su parte, estamos en espera de que sea notificada la nueva fecha para el desahogo de dicha prueba. El valor del presente Juicio en caso de contingencia sería de 105,365.0 pesos.

- ❖ Expediente laboral número 90/2002 promovido por JUAN ELBERTO MIRANDA ROMERO VS CONSULTORES Y ASOCIADOS Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, y a su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral, cabe precisar que de igual manera dentro de dicho juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume que es la responsable de la relación laboral. Estado procesal se señaló las 10:00 horas del *DIA 26 DE ABRIL DEL 2019 PARA QUE TENGA VERIFICATIVO LA AUDIENCIA DE CONCILIACIÓN DEMANDA Y EXCEPCIONES, OFRECIMIENTO Y ADMISION DE PRUEBAS. EN CASO DE CONTINGENCIA EL VALOR ESTIMADO DEL PRESENTE JUICIO ES DE 398,738.9 pesos.*
- ❖ Expediente laboral número 584/2009 promovido por MAURICIO RAMON HERRERA VS. ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. Radicado ante la junta Especial número cuarenta de la federal de conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada, B.C. demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, y a su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral. Dicho juicio se resolvió de manera favorable para ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. Cabe precisar que dentro del juicio se encuentra una persona moral como codemandada es la que resultó ser responsable de la relación laboral y a su vez condenada dentro de dicho proceso. Cabe mencionar que el estatus actual del presente juicio se encontraba en amparo promovido por la parte actora en el juicio principal, radicado en el Segundo Tribunal Colegiado de Circuito en materia Civil y del Trabajo en la ciudad de Tijuana, B.C., bajo número de expediente 83/2017 el cual el 13 de Marzo del 2018 el Tribunal Colegiado de Tijuana se declara incompetente por razón de previo conocimiento de diverso Tribunal Colegiado y remite los autos al Primer Tribunal Colegiado de Circuito de la ciudad de Mexicali el día 22 de junio del 2018, acepta la competencia del presente juicio, y comienza a darle tramite en dicho tribunal, recayendo bajo número de expediente 145/2018, En la ventilación de dicho amparo se advierte e informa la Junta Especial Numero Cuarenta de la Federal de Conciliación y Arbitraje al Tribunal Colegiado en mención que ha quedado insubsistente el laudo reclamado en vía de amparo y se turnó el expediente a efecto de que se emita nuevo laudo correspondiente. Asimismo se otorgó por única ocasión un plazo de veinte días para que dicha autoridad cumpla con el fallo protector, mismo que se concretará con el dictado de un nuevo laudo. En caso de contingencia el valor del presente juicio asciende a la cantidad de 2'207,977.7 pesos.

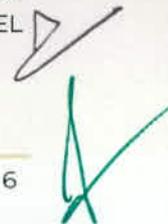
- ❖ Expediente laboral número 192/2014 promovido por FAUSTINO FALVEZ MARTINEZ VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación Laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, y a su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral.

Se compareció a la audiencia el día siete de marzo del año dos mil dieciocho en la cual no compareció la parte actora ni persona que lo represente por lo que no se celebró la testimonial a cargo de la parte actora. La junta señaló como próxima fecha de audiencia *el día 09 de mayo del año dos mil diecinueve*. EL VALOR DEL PRESENTE JUICIO EN CASO DE CONTINGENCIA SERÍA DE 182,171.5 pesos.

- ❖ Expediente laboral número 253/2010 promovido por JAIME MADERO VALADEZ VS GRUPO EXCELSA, S.A DE C.V. Y OTROS. Radicado ante la junta Especial número cuarenta de la federal de conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada, B.C., Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral ya que a su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral. Se compareció a la audiencia el día veinte de septiembre del año dos mil dieciséis en la cual se desahogó la prueba testimonial ofrecida por la parte actora. Estamos en espera que sea rendido INFORME DE AUTORIDAD a cargo del Instituto Mexicano del Seguro Social, una vez que se lleve a cabo se turnará el expediente para resolución. *EN CASO DE CONTINGENCIA EL VALOR ESTIMADO DEL PRESENTE JUICIO ES DE 740,356.0 pesos.*

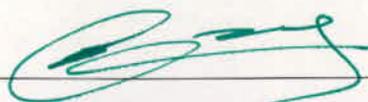
- ❖ Expediente laboral número 410/2013 promovido por JESSICA SMITH MURILLO VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. Y OTROS Radicado ante la Junta Especial número cuarenta de la federal de Conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada B.C. Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral ya su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral. La última audiencia a la que se compareció fue el 15 de agosto de 2017 en la que se llevó a cabo la confesional a cargo de la parte actora, al desahogarse dicha prueba y al no haber pruebas pendientes por desahogar el 13 de septiembre de 2017 nos fue notificado acuerdo en el que dicho expediente se envía a cierre de instrucción para pasar a proyecto de resolución, el día 04 de octubre del 2018, fuimos notificados del Laudo absolutorio para la Administración Portuaria Integral, derivado de que la parte actora no acredita su acción, sin embargo la parte actora ya presento Amparo Directo en contra del laudo, el cual se substanciaría ante el Tribunal Colegiado en materia Civil y del Trabajo. EL VALOR ESTIMADO DEL PRESENTE JUICIO ES DE 71,099.5 pesos.

- ❖ Expediente laboral número 270/2010 promovido por NORBERTO RAMIREZ GARCIA Y OTROS VS GRUPO EXCELSA, S.A. DE C.V. Y OTROS Radicado ante la Junta Especial número cuarenta de la federal de Conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada B.C. Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona. Por dicha situación se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, cabe precisar que dentro del juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume es responsable de la relación laboral. Se presentaron los alegatos correspondientes en término, por lo que dicho expediente se encuentra en proyecto de resolución, estamos en espera de que la Junta dicte laudo y se nos haga llegar la notificación. *EN CASO DE CONTINGENCIA EL VALOR ESTIMADO DEL JUICIO ES DE 1,807,882.8 PESOS COMO SUMA DE TODOS LOS ACTORES.*



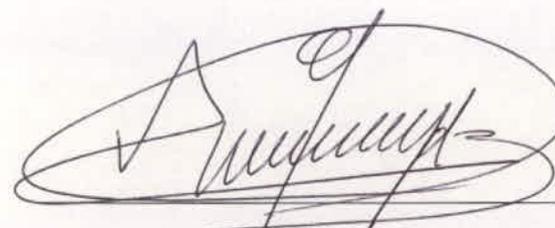
- ❖ Expediente laboral número 324/2017 promovido por JUAN CARLOS LOPEZ QUINTERO VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. Radicado ante la Junta Especial número cuarenta de la federal de Conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada B.C. demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona. Por dicha situación se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, cabe precisar que dentro del juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume es responsable de la relación laboral. Se compareció a la audiencia del día trece de junio del dos mil dieciocho, en la audiencia inicial, misma que no fue posible llevarse a cabo ya que no se recibió exhorto respecto a la notificación de la diversa moral codemandada CONSEER, S.A. DE C.V. por lo que se señaló nueva fecha para la Audiencia de Conciliación, Demanda y Excepciones siendo esta el ocho de mayo del dos mil diecinueve en caso de contingencia el valor estimado del juicio es de 410,662.6 pesos.
- ❖ Expediente laboral número 370/2017 promovido por JESUS ARIEL COTA RUELAS VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. radicado ante la Junta Especial número cuarenta de la federal de Conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada B.C. demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona. Por dicha situación se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, cabe precisar que dentro del juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume es responsable de la relación laboral. Se compareció a la audiencia del día dieciséis de marzo del dos mil dieciocho, en la audiencia inicial, no se llevó a cabo por falta de notificación a las partes, por lo que se ordenó notificar y señalaron nueva fecha siendo esta el trece de agosto del dos mil dieciocho, difiriéndose por el mismo motivo, quedando pendiente se notifique nueva fecha para el desahogo de la misma. En caso de contingencia el valor estimado del juicio es de 124,374.8 pesos.
- ❖ Expediente laboral número 394/2017 promovido por RAUL GARCÍA VALDÉZ Y OTROS (9 TRABAJADORES) VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. radicado ante la Junta Especial número cuarenta de la federal de Conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada B.C. Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral. Por dicha situación se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, cabe precisar que dentro del juicio actualmente existe DESISTIMIENTO de la demanda en fecha 28 de agosto del 2018 por todos y cada uno de los demandados.
- ❖ Expediente laboral número. 309/2018 promovido por JOEL DE JESÚS DÍAS REYNOSA VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL S.A. DE C.V., y OTROS. - En lo que respecta al presente asunto no existe relación laboral. Por lo que fue contestado en tiempo y forma planteando como estrategia legal la negación de la relación de trabajo, actualmente dicho juicio se encuentra en su etapa de ofrecimiento y admisión de pruebas, misma audiencia que fue celebrada en fecha treinta de enero del 2019, en la cual se ofrecieron pruebas y del mismo modo se objetaron las de la parte actora, quedando pendiente el señalamiento por parte de la autoridad la fecha para su correspondiente desahogo.

NOTA.- Para la atención y seguimiento de los Juicios Laborales descritos, se tiene contratado el despacho Legal Muñoz y Asociados, mediante un contrato anual con pago mensual, en estricto apego a la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.



Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay

Directora General



Lic. Julio Menéndez Sánchez

Subgerente Jurídico

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

A. NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

➤ ACTIVO

❖ Activo circulante

- Efectivo y Equivalentes

Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017 el rubro de efectivo y equivalentes se integra de la siguiente manera:

Moneda Nacional	2018	2017
Caja	20,000.0	20,000.0
Bancos Moneda Nacional	2,170,146.0	(18,611,540.0)
Inversiones y valores	45,603,436.0	23,283,400.0
Total	47,793,582.0	4,691,860.0
Moneda Extranjera	2018	2017
Activos Monetarios	196,158.0	208,095.0
Pasivos Monetarios	-	-
Posición Activa	196,158.0	208,095.0
Tipo de cambio	19.6829.0	19.7354
Total moneda extranjera equivalente en pesos	3,860,958.0	4,106,838.0
Total Efectivo y Equivalentes	51,654,540.0	8,798,698.0

CUENTA PÚBLICA 2018

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

Moneda Nacional	2018	2017
Banamex 340959	29,646.0	62,386.0
HSBC 4003356607	2,007,608.0	(18,516,596.0)
BBVA Bancomer 3742	132,892.0	(157,330.0)
Total	2,170,146.0	(18,611,540.0)
Moneda Extranjera	2018	2017
HSBC 7000313973	3,093.0	3,100.0
Santander 82500501318	193,065.0	204,995.0
Total Dólares Americanos	196,158.0	208,095.0
Tipo de cambio	19.6829	19.7354
Total Moneda Extranjera Equivalente en pesos	3,860,958.0	4,106,838.0
Total Bancos cuentas de cheques (M.N. y DLLS)	6,031,104.0	(14,504,702.0)

- **Inversiones Financieras**

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

A continuación se detallan las inversiones en valores al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017 realizadas en su totalidad en Sociedades de Inversión:

Moneda Nacional	2018	2017
BBVA Bancomer Inversión 37147	37,474,484.0	9,913,520.0
HSBC Inversión 78340	6,142,954.0	9,557,841.0
Banamex Inversión 6459	1,653,376.0	3,572,034.0
BBVA Bancomer Inversión 73106	332,622.0	240,005.0
Total	45,603,436.0	23,283,400.0

CUENTA PÚBLICA 2018

- **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 el rubro de derechos a recibir efectivo o equivalentes, presenta un saldo de 54,121,815.0 pesos y 91,366,294 pesos respectivamente, mismos que se integran por los siguientes conceptos:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2018	2017
Cuentas por cobrar	29,050,719.0	60,148,061.0
Deudores diversos	1,145,668.0	1,085,487.0
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	23,925,428.0	30,132,746.0
Total	54,121,815.0	91,366,294.0

Lo anterior, presenta el detalle siguiente:

Cuentas por cobrar

A continuación se detalla la integración de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017:

Cuentas por cobrar	2018	2017
Clientes	66,880,807.0	111,685,149.0
Estimación para cuentas de cobro dudoso (1)	(37,830,088.0)	(51,537,088.0)
Total	29,050,719.0	60,148,061.0

1) En 2018 la estimación de cuentas incobrables tuvo un decremento neto de 13,707,000.0 pesos respecto a lo reportado al cierre de 2017, esto derivado del análisis realizado a las cuentas de clientes conforme a lo establecido en la NIFGG SP 03 "Estimación de Cuentas Incobrables", dicho decremento obedece principalmente a la cancelación de la cuenta incobrable por su notoria imposibilidad practica de cobro del cesionario Puerto Marina, S.A. de C.V. por 29,530,992.0 pesos autorizado por el Consejo de Administración mediante acuerdo CA-CXVIII-3 (4-VI-18); aunado al incremento por los cesionarios Infraestructura y Servicios Portuarios, S.A. de C.V. por 15,000,000.0 pesos, Nishikawa y Asociados, S.A. de C.V. por 313,378.0 pesos, Constructora Makro, S.A. de C.V. por 241,541.0, Acuaproducos Baja, S.A. de C.V. por 92,556, Kima Corporation, S.A. de C.V. por 55,351.0 pesos, Maricultura del Norte, S. de R.L. de C.V. por 52,785.0 pesos, Marcos Álvarez Navarro por 24,396.0 pesos; Melchor Concepción Campoy Moreno por 19,293.0, Naviera Puerto Nuevo, S.A. de C.V. por 12,528.0, entre otros clientes por 12,164.0.

CUENTA PÚBLICA 2018

El saldo neto total de clientes por 29,050,719.0 pesos, se encuentra integrado principalmente por los cesionarios: Infraestructura y Servicios Portuarios, S.A. de C.V., el cual firmo Convenio de transacción judicial de fecha 19 de junio de 2018, mismo que fue incumplido y que actualmente se encuentra en proceso de presentar un nuevo esquema de pagos; Constructora Makro, S.A. de C.V., el cual tiene dos juicios mercantiles instaurados en su contra, los cuales se encuentran con la posibilidad de ser acumulados mediante incidente de acumulación interpuesto por el cesionario, no obstante se encuentra demandado la totalidad de su adeudo y ambos juicios corresponden al Juzgado Séptimo de Distrito de Ensenada, B.C.

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

Concepto	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	Más de 180 días	Total
Antigüedad de saldos de clientes	1,422,989.0	400,358.0	65,057,460.0	66,880,807.0

CUENTA PÚBLICA 2018

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 la cuenta de estimación de cuentas incobrables se integra como a continuación se presenta:

Estimación de cuentas incobrables	2018	2017
Infraestructura y Servicios Portuarios, S.A. de C.V.	(15,000,000.0)	-
Constructora Mackro, S.A. de C.V.	(7,882,329.0)	(4,990,951.0)
Nishikawa y Asociados, S.A. de C.V.	(2,868,619.0)	(2,555,240.0)
Maricultura del Norte, S. de R.L. de C.V.	(2,965,598.0)	(2,907,711.0)
Naviera Puerto Nuevo, S.A. de C.V.	(1,256,810.0)	(1,244,282.0)
Pesquera Integral Isla Bonita, S.A. de C.V.	(1,097,924.0)	(1,097,924.0)
Pesca Oceánica de México, S.A. de C.V.	(546,592.0)	(546,592.0)
Frescatun, S.A. de C.V.	(475,742.0)	-
Acuaproducos Baja, S.A. de C.V.	(446,078.0)	(349,114.0)
Equipos de Pesca Deportiva de Ensenada, S.A. de C.V.	(425,029.0)	(425,029.0)
Raúl Cortez Alvarado	(396,636.0)	(396,636.0)
Agropesca, S.A. de C.V.	(393,998.0)	-
Atunera Alfas, S.A. de C.V.	(392,643.0)	(392,643.0)
Kima Corporation, S.A. de C.V.	(337,091.0)	(279,312.0)
Jose Cristobal Ascolani Romo	(307,855.0)	(307,855.0)
Fishbox, S.A. de C.V.	(302,844.0)	-
Grupo Pesquero de California, S.A. de C.V.	(265,124.0)	(265,124.0)
Melchor Concepción Campoy Moreno	(202,131.0)	(182,838.0)
Luis Francisco Palaú Ramírez	(176,862.0)	(176,862.0)
Tunipesca, S.A. de C.V.	(148,359.0)	-
Lavandería Industrial Maypa, S.A. de C.V.	(138,244.0)	-
Jorge Antonio Gutiérrez Méndez	(136,704.0)	-
Marco Álvarez Navarro	(136,615.0)	(117,078.0)
Productos de Ensenada, S.A. de C.V.	(119,382.0)	(119,382.0)
Pesquera Sarimar, S.A. de C.V.	(115,713.0)	-
Carlos Alfredo Ascaloni Romo	(98,870.0)	-
Iris Guadalupe Cabrales Leal	(92,472.0)	-
Otros clientes varios	(1,103,822.0)	(926,563.0)
Promotora Baja California, S. de R.L. de C.V.	(1.0)	(1.0)
Puerto Marina, S.A. de C.V.	(1.0)	(34,255,951.0)
Total	(37,830,088.0)	(51,537,088.0)

CUENTA PÚBLICA 2018

Deudores diversos

A continuación se detalla la integración de Deudores diversos al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017:

Deudores diversos	2018	2017
Otros deudores (1)	1,145,668.0	1,085,487.0
Total	1,145,668.0	1,085,487.0

(1) Al cierre de 2018, el rubro de otros deudores diversos se integra principalmente por: \$890,683 correspondiente al anticipo pendiente de amortizar debido al incumplimiento contractual por parte del contratista Frisa Ingeniería, S.A de C.V. en la ejecución de la obra de ampliación del muelle de cabotaje del Puerto de Ensenada; \$89,499 correspondiente al anticipo pendiente de amortizar, debido al incumplimiento por parte del proveedor Comercializadora de Acero Mty, S.A. de C.V. en la ejecución de los trabajos contratados, \$78,553 corresponden al anticipo pendiente de amortizar debido al incumplimiento contractual por parte del contratista Gen Arrendadora, S.A. de C.V. por la obra de construcción de la segunda etapa del Centro Regulador de Tráfico (CRT); más otros diversos por \$86,933.

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo al 31 de diciembre de 2018 y 2017 presenta un saldo de 23,925,428.0 pesos y 30,132,746.0 respectivamente, mismos que se detallan a continuación:

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	2018	2017
I.V.A. a favor	21,878,080.0	27,027,783.0
I.V.A. por acreditar	2,044,454.0	3,104,963.0
I.S.R. a favor	2,894.0	-
Total	23,925,428.0	30,132,746.0

CUENTA PÚBLICA 2018

- **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

A continuación se detalla la integración de derechos a recibir bienes o servicios al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017:

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2018	2017
Anticipos a proveedores y contratistas	53,740,756.0	147,705,949.0
Pagos anticipados	3,729,980.0	4,417,468.0
Total	57,470,736.0	152,123,417.0

El importe manifestado en Anticipo a proveedores y contratistas al cierre de 2018 y 2017, se integra de los siguientes conceptos:

Anticipo a proveedores y contratistas	2018	2017
Ampliación de rompeolas del Puerto en 400.0 mts (Ira. Etapa) (Recursos Fiscales)	38,590,604.0	110,943,176.0
Mantenimiento correctivo muelles pesca 1 y 2 Puerto de el Sauzal.	15,032,852.0	26,775,490.0
Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria de los Puertos de Ensenada y El Sauzal B.C.	102,530.0	-
Elaboración de proyecto ejecutivo para la Ampliación de muelle 240 en el Puerto de Ensenada.	14,770.0	14,770.0
Supervisión externa Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 mts (Ira. Etapa).	-	32,833.0
Construcción 2da. etapa muelle flotante pesca deportiva Puerto Ensenada.	-	4,032,826.0
Construcción Muelle para pesca Puerto de El Sauzal.	-	1,909,941.0
Supervisión externa rehabilitación y mantenimiento correctivo de muelle de pesca 1 y 2 Sauzal.	-	696,338.0
Construcción monumento al pescador Malecón Turístico del Puerto de Ensenada.	-	3,300,575.0
Total	53,740,756.0	147,705,949.0

El importe manifestado en pagos anticipados al cierre de 2018 y 2017 se integra de la siguiente manera:

Pagos anticipados	2018	2017
Seguro de bienes patrimoniales	3,573,521.0	4,282,515.0
Seguro de gastos médicos mayores	113,654.0	85,852.0
Seguro de vida	42,805.0	49,101.0
Total	3,729,980.0	4,417,468.0

CUENTA PÚBLICA 2018

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

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

Almacenes

El rubro de almacenes de materiales de consumo por 1,254,532 en 2018 (879,136.0 pesos en 2017), corresponden a papelería y artículos de oficina, así como material eléctrico y electrónico para la operación del señalamiento marítimo, los cuales están valuados con el procedimiento de costo promedio.

– **Activo No circulante**

- **Bienes Inmuebles, Inmuebles e Intangibles**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017, el rubro de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso, está integrado como sigue:

Concepto	Inversión Acumulada	Actualización de Inversión	2018	2017
Terrenos	43,422,775.0	292,251.0	43,715,026.0	43,715,026.0
Infraestructura	59,590,352.0	-	59,590,352.0	86,980,386.0
Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada (1ra. y 2da. Etapa)	39,525,937.0	-	39,525,937.0	61,814,930.0
Construcción de un Centro de Control de Tráfico Marítimo	17,862,658.0	-	17,862,658.0	17,862,658.0
Ampliación Muelle de Cabotaje en el Puerto de Ensenada	-	-	-	5,101,041.0
Desarrollo y Equipamiento Portuario No. 3	1,374,406.0	-	1,374,406.0	1,374,406.0
Construcción Oficinas y Canal de Desazolve Sauzal	611,695.0	-	611,695.0	611,695.0
Ampliación Aduana	215,656.0	-	215,656.0	215,656.0
Construcciones en Proceso Bienes Propios	322,002,400.0	-	322,002,400.0	113,128,757.0
Ampliación de Rompeolas del Puerto de Ensenada	294,897,510.0	-	294,897,510.0	108,784,648.0
Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada (3ra. Etapa)	23,183,242.0	-	23,183,242.0	422,461.0
Construcción de un Centro de Control de Tráfico Marítimo en el Puerto de Ensenada	2,988,536.0	-	2,988,536.0	2,988,536.0
Deflector de Oleaje 600 Mts.	861,112.0	-	861,112.0	861,112.0
Ampliación de la dársena de ciaboga del Puerto de Ensenada	72,000.0	-	72,000.0	72,000.0
Total	425,015,527.0	292,251.0	425,307,778.0	243,824,169.0

CUENTA PÚBLICA 2018

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2018.

Registro contable	Valor de la relación de bienes inmuebles	Conciliación
43,715,026.0	43,715,026.0	-

Bienes Muebles

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017, el rubro de bienes muebles, está integrado como sigue:

Concepto	Inversión Acumulada	Actualización de inversión	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	3,229,815.0	508,762.0	33,738,577.0	34,956,225.0
Equipo de Transporte	5,172,219.0	297,344.0	5,469,563.0	5,469,563.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	74,521,489.0	222,497.0	74,743,986.0	74,743,986.0
Equipo Marítimo	3,412,769.0	569,761.0	3,982,530.0	3,982,530.0
Total	116,336,292.0	1,598,364.0	117,934,656.0	119,152,304.0

Los Bienes muebles al cierre de diciembre de 2018 con un saldo de 117,934,656.0 pesos, presenta un decremento 1,217,648.0 pesos respecto al cierre de 2017, correspondiente a la donación de equipos de cómputo identificados cuyo costo histórico es de 1,064,170.0 pesos más su actualización por \$153,478.0, misma que se realizó a la escuela Primaria Melchor Ocampo con clave CCT 02 DPR0200T Turno Matutino, acreditada como institución Educativa Gubernamental.

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2018.

Registro contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
117,934,656.0	117,934,656.0	-

CUENTA PÚBLICA 2018

Activos Intangibles

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017, el rubro de activos intangibles se integra por la licencia del sistema informático GRP (Government Resource Planner); presenta el siguiente valor:

Concepto	Inversión Acumulada	Actualización de Inversión	2018	2017
Activos Intangibles (Licencia SAP)	1,946,705.0	-	1,946,705.0	1,946,705.0

- **Estimaciones y Deterioros**

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017, el rubro depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, está integrado como sigue:

Concepto	Depreciación/ Amortización	Depreciación Actualizada	2018	2017
Infraestructura	10,006,962.0	-	10,006,962.0	9,162,102.0
Total	10,006,962.0	-	10,006,962.0	9,162,102.0
Mobiliario y Equipo de Administración	16,145,722.0	313,384.0	16,459,106.0	14,786,106.0
Equipo de Transporte	5,172,219.0	210,665.0	5,382,884.0	5,256,762.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	50,802,641.0	98,535.0	50,901,176.0	43,653,749.0
Equipo Marítimo	3,412,769.0	352,057.0	3,764,826.0	3,764,826.0
Total	75,533,351.0	974,641.0	76,507,992.0	67,461,443.0
Activos Intangibles (Licencia SAP)	1,030,503.0	-	1,030,503.0	933,168.0
Total Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	86,570,816.0	974,641.0	87,545,457.0	77,556,713.0

El cargo a resultados por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 por concepto de depreciación y amortización ascendió a 14,596,427.0 pesos y en el ejercicio de 2017 a 17,985,140.0 pesos

CUENTA PÚBLICA 2018

El importe de Obra Pública neta transferida al Gobierno Federal al 31 de diciembre de 2018 ascendió a 24,000,000.0 pesos, no obstante el importe de obra pública terminada dada de baja fue por 27,390,034.0 pesos disminuida de su depreciación de años anteriores y del ejercicio por un importe de 3,390,034.0 pesos, arroja el efecto neto cargado a resultados por 24,000,000.0 pesos, para el ejercicio 2017 se transfirieron 56,500,000.0 pesos.

- **Otros Activos**

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017, el rubro otros activos no circulantes, está integrado como sigue:

Concepto	2018	2017
Depósitos en Garantía	355,779.0	342,467.0
Impuesto sobre la Renta diferido	4,885,163.0	3,483,031.0
Participación de los trabajadores en las utilidades diferido	1,566,918.0	964,067.0
Total	6,807,860.0	4,789,565.0

PASIVO

- **Pasivo circulante**

- **Cuentas y Documentos por pagar**

- Cuentas por pagar a Corto Plazo*

Al 31 de diciembre 2018 del rubro de cuentas por pagar a corto plazo, se integra por los siguientes conceptos:

Concepto	2018	2017
Proveedores	3,434,267.0	3,110,299.0
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	9,253,651.0	15,382,233.0
Acreedores diversos	332,622.0	-
Total	13,020,540.0	18,492,532.0

CUENTA PÚBLICA 2018

Lo anterior presenta el siguiente detalle:

Proveedores

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo por 3,434,267 corresponde a la provisión de seis estimaciones de la obra Ampliación del muelle de cabotaje en el Puerto de Ensenada, a favor de Frisa Ingeniería, S.A. de C.V. por 2,957,034.0 pesos, debido a incumplimiento de contrato; aunado a la retención de las estimaciones veinte y veintiuno del proyecto Ampliación del Rompeolas Principal del Puerto de Ensenada por concepto de la fabricación de elementos, a favor Conseer, S.A. de C.V. por 477,233.0 pesos, debido a atrasos en el programa de ejecución de los trabajos.

Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre 2017, están integrados como se muestra a continuación:

Concepto	2018	2017
Impuesto sobre la renta personas morales	169,443.0	257,170.0
Impuesto sobre el producto del trabajo (ISPT)	220,917.0	465,825.0
Impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal	33,149.0	61,792.0
IVA a trasladar	7,039,614.0	13,285,280.0
IVA retenido	19,629.0	16,089.0
Cuotas al IMSS	322,887.0	221,074.0
Cuotas al SAR	75,130.0	54,374.0
Cuotas al INFONAVIT	187,826.0	135,935.0
IMSS cuota obrera	38,975.0	35,810.0
Retenciones créditos Infonavit	40,529.0	67,033.0
Contraprestaciones	1,021,472.0	716,091.0
Retenciones 5% al millar	84,080.0	65,760.0
Total	9,253,651.0	15,382,233.0

Acreeedores diversos

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo por 332,622.0 pesos corresponde a la provisión de intereses bancarios por inversión de Recursos Fiscales a enterar a la Tesorería de la Federación (TESOFE).

CUENTA PÚBLICA 2018

Otros Pasivos a Corto Plazo

A continuación se detalla su integración al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017:

Concepto	2018	2017
Participación de los trabajadores en las utilidades	614,703.0	537,772.0
Total	614,703.0	537,772.0

La Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU) correspondiente a los ejercicios 2018 y 2017, fue calculada conforme a lo establecido en el artículo 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

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

Sin información que revelar.

– **Pasivo No circulante**

- **Pasivos Diferidos y Otros**

Provisiones a Largo Plazo

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 el rubro de provisiones a largo plazo, presenta el detalle siguiente:

Concepto	2018	2017
Provisión prima antigüedad	545,309.0	603,822.0
Provisión indemnización	5,534,028.0	4,775,127.0
Total Provisión Obligaciones Laborales	6,079,337.0	5,378,949.0
Impuestos diferidos	21,387.0	21,387.0
Total Provisiones a Largo Plazo	6,100,724.0	5,400,336.0

En relación a la Provisión de Obligaciones Laborales, cabe precisar que la determinación del costo neto del período y del pasivo correspondiente, relativo a la provisión de antigüedad e indemnización, fue calculado en apego a lo establecido en la NIF D-3 "Beneficios a los empleados", elaborado por actuario autorizado.

CUENTA PÚBLICA 2018

La siguiente lámina resume los datos y cifras de mayor relevancia respecto a la prima de antigüedad e indemnizaciones al 31 de diciembre de 2018, con base en el estudio actuarial elaborado al cierre del ejercicio 2018 por peritos independientes:

	Prima de Antigüedad	Indemnizaciones	Total
A SITUACIÓN DEL PLAN- Enero 1, 2018			
1 Obligación por Beneficio Definido (OBD):	(603,822)	(4,775,127)	(5,378,949)
2 Activos del Plan:	0	0	0
3 (Déficit)/ Superávit al inicio del año	(603,822)	(4,775,127)	(5,378,949)
4 Efecto del techo de activos	0	0	0
5 (Pasivo Neto) / Activo Neto por Beneficio Definido	(603,822)	(4,775,127)	(5,378,949)
B Obligación no reconocida			
1 Servicios Pasados (2)	0	0	0
2 (Ganancias) / Pérdidas A la Adopción	0	0	0
(Ganancias) / Pérdidas Actuariales en Obligaciones	0	0	0
(Ganancias) / Pérdidas Actuariales en Activos	0	0	0
3 Otro Resultado Integral al inicio / ORI (1)	0	0	0
4 Vida laboral remanente/años	10.51	9.54	
5 Balance Activo / (Pasivo) -Al inicio	(603,822)	(4,775,127)	(5,378,949)

CUENTA PÚBLICA 2018

La siguiente lámina presenta el resumen de los datos y cifras demográficas de mayor relevancia, respecto a la prima de antigüedad e indemnizaciones al 31 de diciembre de 2018, con base en el estudio actuarial elaborado al cierre del ejercicio 2018 por peritos independientes:

Demográficas

Tabla de mortalidad:	EMSSAH-09 y EMSSAM-09			
Tabla de invalidez:	Edad 25:	0.10%		
	Edad 35:	0.13%		
	Edad 45:	0.22%		
	Edad 55:	0.71%		
Tasa de rotación:	Edad 25:	19.93%		
	Edad 35:	9.06%		
	Edad 45:	3.67%		
	Edad 55:	0.00%		
Tasa de retiro anticipado:	Edad 55:	6.75%	Edad 61:	14.78%
	Edad 57:	8.25%	Edad 63:	24.53%
	Edad 59:	10.58%	Edad 65:	100.00%
Decrementos esperados:				6.3
Pagos esperados Prima de Antigüedad:				81,051
Pagos esperados Indemnizaciones:				1,057,014
Proporción de despido				50.00%

Financieras

Tasas	Enero 1,	Diciembre 31
Rendimiento de activos:	0.00%	0.00%
Descuento	7.95%	9.17%
Crecimiento del salario:	4.70%	4.70%
Crecimiento del salario mínimo:	3.70%	3.70%

CUENTA PÚBLICA 2018

La siguiente lámina presenta el cuadro de promedios, respecto a la prima de antigüedad e indemnizaciones al 31 de diciembre de 2018, con base en el estudio actuarial elaborado al cierre del ejercicio 2018 por peritos independientes:

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

Cuadro de Promedios

Concepto	Enero 1,	Diciembre 31	Incremento
Total del personal activo:	62	64	3.2%
Edad Promedio Actual:	39.89	40.38	1.2%
Antigüedad Promedio Actual:	7.44	7.77	4.4%
Sueldo Promedio:	19,971	21,001	5.2%
Nómina Anual:	\$ 14,858,640	\$ 16,128,904	8.5%

Primas de Antigüedad

Exigible	\$ 405,042	\$ 388,814	-4.0%
Total	\$ 977,615	\$ 961,397	-1.7%

Indemnizaciones

Mayores a 55 años	\$ 1,622,923	\$ 3,080,466	89.8%
Total	\$ 10,207,139	\$ 16,100,011	57.7%

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

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

Los ingresos por venta de bienes y servicios netos facturados por 236,668,329 pesos para 2018 y 211,925,557 pesos para 2017, derivan del uso de infraestructura portuaria que comprende los rubros de puerto, atraque, muellaje y almacenaje; así como por contratos de cesión parcial de derechos, arrendamiento de áreas y prestación de servicios portuarios, sus importes se detallan a continuación:

Concepto	2018	2017
Uso de infraestructura	83,202,291.0	79,906,336.0
Por puerto	67,073,638.0	61,114,985.0
Por atraque y desatraque	7,814,143.0	8,715,953.0
Por muelle	3,794,627.0	2,772,792.0
Por almacenaje	4,519,883.0	7,302,606.0
Cesión Parcial de derechos, arrendamientos y servicios	153,466,038.0	132,019,221.0
Contratos de cesión de derechos y arrendamiento	137,800,820.0	119,826,470.0
Servicios Portuarios	15,665,218.0	12,192,751.0
Total	236,668,329.0	211,925,557.0

En el ejercicio 2018 se obtuvieron ingresos por un monto de 236,668,329.0 pesos, en 2017 ascendieron a 211,925,557.0 pesos, la variación a la alza obedece principalmente a los Cesionarios: Ensenada International Terminal S.A. de C.V. por el incremento en su contraprestación fija mensual y variable, sobre volumen de TEU'S operados; Infraestructura y Servicios Portuarios S.A. de C.V. debido a su incremento por Índice inflacionario más contraprestación variable por manejo de chatarra; así como al incremento en el rubro de Puerto debido a que en el ejercicio de 2018 se atendieron 272,587 TEUs en arribos comerciales registrando un alza respecto al mismo periodo del año anterior del 18%, dicho incremento general se relaciona principalmente a los arribos de granel agrícola y contenerizada ya que ambos pasaron la meta en más del 81% con respecto al mismo periodo del año anterior, así mismo al almacenaje de tubería de acero, varilla y alambrón en patios públicos.

Tarifas Promocionales

Durante el periodo enero a diciembre 2018, la entidad aplicó tarifas promocionales con la finalidad de mantenerse en el mercado competitivo y apoyar los sectores productivos: pesca y contenedores, al ser parte integrante de la actividad comercial en el recinto portuario de Ensenada, contribuyendo a la generación de oportunidades de negocio y atracción de nuevos clientes.

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

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

Para el periodo enero a diciembre 2018, mediante la aplicación de este esquema promocional la Entidad obtuvo ingresos netos por arribo de embarcaciones portacontenedores por 47,436,700.0 pesos impactando los ingresos por concepto de puerto en la Entidad por 10,869,060.0 pesos la aplicación de dicho esquema promocional benefició a diversos clientes, permitiendo con ello mantener estrategias para promover la competitividad del puerto y atraer nuevas cargas. En particular para el ejercicio 2018 se recibieron 227 arribos de buques portacontenedores con un TRB promedio de 74,423 toneladas.

2) Mediante Acuerdo CA-XXCV-09 (21-II-14), el Consejo de Administración autorizó la aplicación de tarifas promocionales por pago oportuno durante el periodo enero a diciembre 2018, exclusivamente a embarcaciones pesqueras menores de quinientas unidades de arqueo bruto que se encuentren al corriente en sus pagos, dedicadas a la captura de pelágicos menores, pesca de escama, captura de calamar, pez espada y tiburón. La aplicación de las tarifas promocionales, impactaron en los ingresos de la Entidad por 552,231.0 pesos obteniendo ingresos netos por 828,347.0 pesos.

Esta tarifa promocional se implementó a finales de 2009, con el propósito de que las empresas que firmaran convenios de pago por adeudos vencidos, no incurrieran en más retrasos al tener que pagar al mismo tiempo su cuenta corriente y dichos convenios, los cuales fueron cumplidos durante el ejercicio de 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 y 2018. Cabe señalar que el Consejo de Administración de la Entidad autorizó la ampliación en la vigencia de dicha tarifa promocional, presentando resultados satisfactorios, ya que en el periodo enero a diciembre de 2018, un grupo de 42 empresas del sector cumplieron en tiempo y forma con sus pagos, siendo acreedoras a la aplicación del beneficio autorizado.

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

3) Desde el ejercicio 2001, mediante No. Acuerdo CA-XXXVIII-4 (29-XI-01) el Consejo de Administración autorizó la aplicación de tarifa promocional consistente en la disminución del 30% sobre las tarifas de infraestructura a embarcaciones pesqueras sin operar y con una estadía superior a los 6 meses en los muelles no cesionados por la Entidad, mediante la celebración de un convenio de pago en parcialidades, donde el propietario de la embarcación se comprometa a cubrir sus adeudos; sin embargo en el periodo de enero a diciembre de 2018 la Entidad no tuvo embarcaciones con estadía prolongada por esta facilidad, y por ende no generó ingresos en la aplicación de dicho esquema promocional.

CUENTA PÚBLICA 2018

- Otros Ingresos y Beneficios

❖ Ingresos Financieros

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 el rubro de ingresos financieros está integrado como sigue:

Concepto	2018	2017
Intereses bancarios	2,855,658.0	2,874,343.0
Intereses cobrados a clientes	637,989.0	126,230.0
Utilidad cambiaria	2,371,202.0	1,823,954.0
Total	5,864,849.0	4,824,527.0

❖ Otros Ingresos Diversos y Beneficios Varios

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 el rubro de ingresos diversos y beneficios varios está integrado como sigue:

Concepto	2018	2017
Actualización de contribuciones a favor	777,488.0	905,187.0
Otros Productos	838,544.0	598,345.0
Total	1,616,032.0	1,503,532.0

En lo que respecta a ingresos diversos por concepto de actualización de contribuciones a favor por 777,488.0 pesos, corresponde a la actualización de saldos a favor del Impuesto al Valor Agregado (IVA); el rubro de otros productos por 838,544.0 pesos se debe principalmente a pagos de clientes por participaciones conjuntas, patrocinios para eventos portuarios, venta de papel para reciclar, entre otros.

CUENTA PÚBLICA 2018

◆ **Gastos y Otras Pérdidas**

– **Gastos de Funcionamiento**

El Gasto de financiamiento por 109,069,338.0 pesos para 2018 y 99,619,420.0 pesos para 2017, se integra como a continuación se detalla:

Concepto	2018	2017
Servicios Personales	24,686,442.0	23,602,695.0
Sueldo base	9,643,867.0	9,432,104.0
Compensación garantizada	5,908,353.0	5,671,464.0
Pago de liquidaciones	1,336,524.0	1,267,997.0
Cuotas IMSS, SAR, e INFONAVIT	3,301,415.0	3,126,502.0
Otros servicios personales	4,496,283.0	4,104,628.0
Materiales y Suministros	3,673,135.0	3,129,037.0
Material eléctrico y electrónico	21,920.0	32,378.0
Combustibles y Lubricantes	1,574,093.0	1,214,260.0
Vestuario y Uniformes	771,272.0	593,805.0
Material de limpieza	139,762.0	83,512.0
Materiales y útiles de oficina	177,981.0	249,420.0
Otros materiales y suministros	988,107.0	955,662.0
Servicios Generales	80,709,761.0	72,887,688.0
Seguro de bienes patrimoniales	12,350,406.0	14,885,728.0
Servicio de vigilancia	20,271,080.0	13,208,551.0
Mantenimiento y conservación de bienes inmuebles	533,595.0	2,848,176.0
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	10,075,601.0	8,837,034.0
Servicio de limpieza	5,021,332.0	4,711,226.0
Servicio de energía eléctrica	3,031,913.0	3,319,346.0
Otros servicios generales	29,425,834.0	25,077,627.0
Total	109,069,338.0	99,619,420.0

CUENTA PÚBLICA 2018

- Gastos de Administración

Los gastos de administración incurridos durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 por 12,502,499.0 pesos y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 por 11,262,773.0 pesos se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Servicios Personales	7,509,979.0	6,772,400.0
Sueldo base	2,867,582.0	2,789,144.0
Compensación garantizada	1,857,588.0	1,751,604.0
Cuotas IMSS, SAR, e INFONAVIT	1,029,970.0	960,078.0
Gratificación de fin de año	668,450.0	644,521.0
Otros servicios personales	1,086,389.0	627,053.0
Materiales y Suministros	764,892.0	745,075.0
Combustibles y Lubricantes	243,870.0	215,974.0
Vestuario y Uniformes	149,074.0	212,878.0
Materiales y útiles de oficina	42,016.0	76,776.0
Material de apoyo informativo	23,490.0	11,569.0
Material de limpieza	35,454.0	10,829.0
Otros materiales y suministros	270,988.0	217,049.0
Servicios Generales	4,227,628.0	3,745,298.0
Servicios de informática	435,339.0	309,316.0
Servicio de energía eléctrica	162,054.0	107,417.0
Pasajes nacionales	122,092.0	132,019.0
Servicio de limpieza	132,000.0	169,768.0
Seguro de bienes patrimoniales	58,151.0	55,152.0
Mantenimiento y conservación de vehículos	137,197.0	126,865.0
Patentes, regalías y otros	17,529.0	11,781.0
Otros servicios generales	3,163,266.0	2,832,980.0
Total	12,502,499.0	11,262,773.0

CUENTA PÚBLICA 2018

♦ **Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**

– **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones**

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 el rubro de estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones está integrado como sigue:

Concepto	2018	2017
Depreciaciones	14,499,092.0	17,887,805.0
Amortizaciones	97,335.0	97,335.0
Estimación para cuentas incobrables	15,823,992.0	7,210,737.0
Total	30,420,419.0	25,195,877.0

Al 31 de diciembre de 2018, la estimación de cuentas incobrables por 15,823,992.0 pesos es el resultado del análisis mensual realizado a las cuentas de clientes que se estiman irre recuperables, conforme a lo establecido en NIFGG SP-03 "Estimación de cuentas incobrables".

– **Otros Gastos**

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 el rubro de otros gastos está integrado como sigue:

Concepto	2018	2017
Transferencia de obra al Gobierno Federal	24,000,000.0	56,500,000.0
Mantenimiento y rehabilitación de infraestructura	46,200,892.0	20,456,264.0
Contraprestación del Gobierno Federal	11,289,216.0	8,854,473.0
Impuestos diferidos	(2,004,983.0)	(1,764,286.0)
P.T.U. del ejercicio	614,692.0	537,761.0
Impuesto sobre la renta del ejercicio	1,764,742.0	1,743,113.0
Perdida cambiaria	2,836,711.0	3,828,293.0
Comisiones bancarias	75,887.0	77,232.0
Otros gastos diversos	554.0	2,345.0
Total	84,777,711.0	90,235,195.0

CUENTA PÚBLICA 2018

El monto de Obra Pública transferida al Gobierno Federal al 31 de diciembre de 2018 ascendió a 24,000,000.0 pesos; para el 2017 se transfirieron 56,500,000.0 pesos.

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

En el presente ejercicio se obtuvo un resultado fiscal positivo de 5,882,475.0 pesos (5,810,375.0 pesos en 2017), causó un impuesto sobre la renta de 1,764,742 pesos (1,743,112.0 pesos en 2017) a su vez se efectuaron pagos provisionales durante el periodo enero a diciembre 2018 por 1,767,635.0 pesos, ISR retenido por bancos 1.0 peso, resultando un saldo a favor de ISR por 2,894.0 pesos, el cual se acreditara contra pagos provisionales futuros.

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

◆ Patrimonio

– Modificaciones al Patrimonio Contribuido

❖ *Patrimonio Contribuido (Capital Social)*

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017, el Patrimonio Contribuido (Capital Social) por \$279 144,294 se encuentra representado por 2,791,443 acciones con valor nominal de \$100 pesos cada una, producto de una serie de capitalización de utilidades y transferencias recibidas del gobierno federal para obra pública, capitalizaciones que se han autorizado por el Consejo de Administración y la Asamblea de Accionistas. De las anteriores acciones, al cierre del ejercicio 2017 se han emitido formalmente 2,791,443 acciones; se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Capital Fijo Suscrito y pagado:		
Fijo sin derecho a retiro (Serie A-1)	25,500.0	25,500.0
Fijo sin derecho a retiro (Serie B-1)	24,500.0	24,500.0
Capital social fijo histórico	50,000.0	50,000.0
Capital variable suscrito y pagado:		
Variable (Serie A-2)	142,338,354.0	142,338,354.0
Variable (Serie B-2)	136,755,940.0	136,755,940.0
Capital social variable histórico	279,094,294.0	279,094,294.0
Total aportaciones (Capital social histórico)	279,144,294.0	279,144,294.0
Reexpresión a pesos de diciembre de 2007	17,358,733.0	17,358,733.0
Total capital social actualizado	296,503,027.0	296,503,027.0
Aportaciones del Gobierno Federal de ejercicios anteriores	205,000,000.0	145,000,000.0
Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso	68,442,521.0	60,000,000.0
Total Patrimonio Contribuido actualizado	569,945,548.0	501,503,027.0

Durante el ejercicio 2018 el patrimonio, presenta movimientos por el registro del resultado del ejercicio 2018 por 19,881,742.0 pesos, por la creación de la reserva legal de 2017 por 160,156.0 pesos y las Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso por 68,442,521.0 pesos.

CUENTA PÚBLICA 2018

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

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

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

Asamblea	Fecha de asamblea	Aumento de capital	Capital acumulado	Origen
I	18-VII-94	50,000.0	50,000.0	Capital inicial.
II	30-I-95	250,600.0	300,600.0	Aportación de Bienes.
VI	5-VIII-96	9,191,800.0	9,492,400.0	Aportación de Bienes.
X	2-VI-98	720,000.0	10,212,400.0	Aportación de Bienes (Servicios Portuarios).
XVI	11-X-00	1,220,700.0	11,433,100.0	Aportación de cinco predios por el Fondo Nacional Para Los Desarrollos Portuarios (FONDEPORT).
XXIV	26-XII-02	9,652,900.0	21,086,000.0	Aportación de capital.
XXXI	6-XII-05	-436,800.0	20,649,200.0	Baja de dos predios donados por FONDEPORT, con anterioridad ya se habían donado al Municipio de Ensenada.
XXXII	16-XII-05	12,632,200.0	33,281,400.0	Capitalización de utilidades de los ejercicios 1994 al 2004.
XXXV	18-X-06	1,263,200.0	34,544,600.0	Capitalización de las Utilidades remanentes del ejercicio 2005.
XLV	19-VI-09	100,000,000.0	134,544,600.0	Capitalización de Transferencias del Gobierno Federal en el ejercicio social 2008.
XLVI	18-IX-09	23,235,700.00	157,780,300.0	Capitalización de las Utilidades remanentes de los ejercicios sociales 2006 y 2007.
XLVII	19-XI-09	11,518,400.0	169,298,700.0	Capitalización de las Utilidades remanentes del ejercicio social 2008.
LIII	23-VI-11	158,495,100.0	327,793,800.0	Capitalización de Transferencias del Gobierno Federal en los ejercicios sociales 2009 y 2010.
LVIII	6-XII-12	-48,649,500.0	279,144,300.0	Reversión de capitalización de utilidades de los ejercicios 1994 a 2001 y 2002 a 2008.

CUENTA PÚBLICA 2018

El día 30 de junio de 2015, en la celebración de la sexagésima sexta asamblea de accionistas, con carácter de ordinaria y mediante RESOLUCIÓN AO-LXVI-1 (30-VI-15) los accionistas reconocieron el Capital Social de la Entidad, por 279,144,300.0 pesos, el cual está compuesto por 255 acciones de la serie "A", subserie "A-1", 245 acciones de la serie "B", subserie "B-1", 1,423,386 acciones de la serie "A", subserie "A-2", y 1,367,557 acciones de la serie "B", subserie "B-2", con un valor nominal de 100.00 pesos cada una.

En seguimiento a lo anterior, se realizó emisión de 2,791,443 acciones, mediante acta de entrega-recepción de fecha 20 de octubre de 2016, así mismo, se realizó la entrega de los títulos accionarios por un capital social acumulado de 279,144,300.0 pesos ante la Tesorería de la Federación para su guarda y custodia, sustituyendo las 206,492 acciones que se encontraban bajo su custodia.

Durante el ejercicio 2015 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de 75,000,000.0 (Setenta y cinco millones de pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal de ejercicios anteriores, destinados para el pago del anticipo de obra del Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (Ira. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003; el 11 de marzo de 2016 en la Centésima sexta sesión del Consejo de Administración, se solicitó mediante Acuerdo CA-CVI-11 (11-III-16) su autorización para la capitalización de las Aportaciones, mismo que estuvo condicionado a la aprobación de los Estados Financieros Dictaminados, por lo que el 29 de abril de 2016 en la Sexagésima Quinta sesión ordinaria de Asamblea de Accionistas mediante RESOLUCIÓN AO/LXVII-5 fueron aprobados los Estados Financieros Dictaminados correspondientes al ejercicio social de 2015.

Cabe señalar que durante el ejercicio 2016 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de 70,000,000.0 (Setenta millones de pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal de ejercicios anteriores, destinados para el pago de anticipos de obra, para garantizar la continuidad del Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (Ira. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003; el 24 de febrero de 2017 en la Centésima décima segunda sesión del Consejo de Administración, se solicitó mediante Acuerdo CA-CXII-10 (24-II-17) su autorización para la capitalización de las Aportaciones, mismo que estuvo condicionado a la aprobación de los Estados Financieros Dictaminados, por lo que el 27 de abril de 2017 en la Sexagésima Octava asamblea ordinaria de Asamblea de accionistas mediante RESOLUCIÓN AO/LXVIII-5 (27-IV-17) fueron aprobados los Estados Financieros Dictaminados correspondientes al ejercicio social 2016.

Así mismo, durante el ejercicio 2017 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de 60,000,000.0 (Sesenta millones de pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal de ejercicios anteriores, destinados para el pago de estimaciones de obra, para dar continuidad al Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (Ira. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003; el 13 de abril de 2018 en la Centésima Decima Séptima sesión del Consejo de Administración, se solicitó mediante Acuerdo CA-CXVII-16 (13-IV-18) su autorización para la capitalización de las Aportaciones, mismo que estuvo condicionado a la aprobación de los Estados Financieros Dictaminados, por lo que el 20 de abril de 2018 en la Sexagésima Novena asamblea ordinaria de Asamblea de accionistas mediante RESOLUCIÓN AO-LXIX-4 (20-IV-18) fueron aprobados los Estados Financieros Dictaminados correspondientes al ejercicio social 2017.

Durante el ejercicio 2018 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de \$68,442,251 pesos (Sesenta y ocho millones cuatrocientos cuarenta y dos mil doscientos cincuenta y un pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso, destinados para el pago de estimaciones de obra, para dar continuidad al Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0

CUENTA PÚBLICA 2018

metros" (Ira. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003; dichas aportaciones serán sometidas a aprobación del Consejo de Administración para su capitalización durante la primera sesión del ejercicio 2019. Cabe destacar que la Entidad recibió originalmente recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de 128,900,000.0 pesos (Ciento veintiocho millones novecientos mil pesos 00/100 m.n.), sin embargo dado que la Entidad no requirió la totalidad de los Recursos Fiscales recibidos, esto debido a un menor avance en el programa de ejecución del Proyecto, situación por la cual se realizó el reintegro de Recursos Fiscales por 60,457,479.0 (Sesenta millones cuatrocientos cincuenta y siete mil cuatrocientos setenta y nueve pesos 00/100 m.n).

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

- **Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado**
- **Patrimonio Generado**

Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017 el rubro de Patrimonio Generado se integra de la siguiente manera:

Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2018	2017
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	19,881,742.0	3,203,124.0
Resultados de Ejercicios Anteriores	13,918,136.0	10,875,167.0
Reservas	5,471,772.0	5,311,617.0
Total	39,271,650.0	19,389,908.0

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

Resultado de Ejercicios Anteriores	2018	2017
Resultados de Ejercicio 2013 (valor histórico)	1,904,079.0	1,904,079.0
Resultados de Ejercicio 2014 (valor histórico)	2,347,529.0	2,347,529.0
Resultados de Ejercicio 2015 (valor histórico)	2,929,522.0	2,929,522.0
Resultados de Ejercicio 2016 (valor histórico)	3,694,038.0	3,694,038.0
Resultados de Ejercicio 2017 (valor histórico)	3,042,968.0	-
Total	13,918,136.0	10,875,168.0

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

❖ **Efectivo y Equivalentes**

La variación de disponibilidades presentada al cierre de los ejercicios 2018 por 42,855,842.0 pesos y 2017 por (23,584,830.0) pesos se presenta a continuación:

Concepto	2018	2017
Caja	20,000.0	20,000.0
Bancos	6,031,104.0	(14,504,702.0)
Inversiones Temporales	45,603,436.0	23,283,400.0
Total Efectivo y Equivalentes	51,654,540.0	8,798,698.0
Total Efectivo y Equivalentes al cierre del ejercicio inmediato anterior	8,798,698.0	32,383,528
Incremento (Disminución) Neta en el Ejercicio	42,855,842.0	(23,584,830.0)

Al cierre del periodo de enero a diciembre de 2018, el efectivo y equivalentes presentó un incremento de 42,855,842.0, principalmente, por la obtención de ingresos excedentes durante el periodo de septiembre a diciembre de 2018, destacando los rubros de Cesiones y arrendamientos e Infraestructura portuaria; así como a la obtención de ingresos diversos no programados por concepto de intereses a favor y utilidad cambiaria en la valuación de las disponibilidades financieras en dólares; aunado a los subejercicios de los capítulos de servicios generales e inversión pública en cumplimiento a las Disposiciones específicas para el cierre presupuestario 2018 vigentes al 30 de noviembre del mismo año; así como la aplicación y seguimiento del programa de ahorro.

♦ **Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión**

- **Origen**

❖ **Ingresos por Venta de Bienes y Servicios**

Los Ingresos por venta de bienes y servicios obtenidos en 2018 por 246,650,877 pesos y en 2017 por 195,146,079 pesos que figuran en el Estado de Flujo de Efectivo, se integran de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
Ingresos Cesión Parcial de Derechos	143,937,091.0	100,402,955.0
Ingresos por Infraestructura	80,896,688.0	79,447,397.0
Ingresos por Contratos de Prestación de Servicios	21,817,098.0	15,295,727.0
Total	246,650,877.0	195,146,079.0

CUENTA PÚBLICA 2018

❖ Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas

El total de Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas, obtenidas en 2018 por 68,442,521.0 pesos corresponden a las Aportaciones del Gobierno Federal recibidas como Transferencias de Capital a través de Recursos Fiscales con cargo al Presupuesto de Egresos de la Federación para dar continuidad a los trabajos correspondientes al proyecto de inversión "Ampliación del Rompeolas principal del Puerto de Ensenada, B.C. (1ra etapa)".

❖ Otros orígenes de operación

Los otros orígenes de operación obtenidos en 2018 por 4,567,730.0 pesos y en 2017 por 2,420,189.0 pesos se integran de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
Productos financieros	2,855,659.0	2,420,189.0
Otros Ingresos	1,712,071.0	-
Total	4,567,730.0	2,420,189.0

En el ejercicio 2018 se captaron Otros Ingresos por un monto de 1,712,071.0 pesos, la variación a alza obedece a que durante el ejercicio 2017 se recibió la captación de ingresos extraordinarios por intereses bancarios y moratorios a favor.

CUENTA PÚBLICA 2018

- Aplicación

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

Concepto	2018	2017
Servicios Personales	23,833,100.0	22,894,563.0
Sueldo base	9,643,867.0	9,432,104.0
Compensación garantizada	5,908,353.0	5,671,464.0
Pago de liquidaciones	577,623.0	729,226.0
Cuotas IMSS, SAR, e INFONAVIT	3,126,954.0	3,107,889.0
Otros servicios personales	4,576,303.0	3,953,880.0
Materiales y Suministros	4,048,531.0	3,038,037.0
Material eléctrico y electrónico	21,920.0	32,378.0
Combustibles y Lubricantes	1,574,093.0	1,214,260.0
Vestuario y Uniformes	771,272.0	593,805.0
Material de limpieza	139,762.0	83,512.0
Materiales y útiles de oficina	400,726.0	38,343.0
Otros materiales y suministros	1,140,758.0	1,075,739.0
Servicios Generales	93,436,363.0	84,369,089.0
Seguro de bienes patrimoniales	11,641,413.0	15,042,244.0
Servicio de vigilancia	20,271,080.0	13,208,551.0
Mantenimiento y conservación de bienes inmuebles	533,595.0	2,848,176.0
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	10,075,601.0	8,837,034.0
Servicio de limpieza	5,021,332.0	4,711,226.0
Servicio de energía eléctrica	3,031,913.0	3,319,346.0
Otros servicios generales	42,861,429.0	36,402,512.0
Total	121,317,994.0	110,301,689.0

CUENTA PÚBLICA 2018

♦ **Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión**

- **Aplicación**

❖ **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:**

❖ **Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles con su monto global y en su caso el porcentaje de las que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Revelando los pagos que se hicieron por la compra.**

En bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso en 2018 se ejerció un monto de 170,222,494.0 pesos y 123,507,706.0 pesos en 2017 como a continuación se detalla:

Clave de cartera	Descripción	2018	2017
0809J2R0003	Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros (Pagado con recursos fiscales)	68,442,521.0	60,000,000.0
0809J2R0003	Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros	54,248,053.0	4,906,977.0
1709J2R0001	Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, Baja California	19,074,596.0	27,935,236.0
1809J2R0001	Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada y El Sauzal B.C. 2018	14,112,306.0	-
1209J2R0002	Reordenamiento náutico y malecón turístico Puerto de Ensenada	13,517,438.0	9,665,803.0
1609J2R0003	Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada y El Sauzal B.C. 2017	827,580.0	13,963,398.0
1509J2R0001	Estudios de Preinversión 2015	-	5,393,443.0
1609J2R0002	Construcción de un Centro de Control de Tráfico Marítimo (CCTM) en el Puerto de Ensenada, B.C. (Estudios)	-	1,642,849.0
	Total	170,222,494.0	123,507,706.0

CUENTA PÚBLICA 2018

- **Aplicación**

❖ **Bienes muebles:**

Durante el periodo enero a diciembre 2018 no se adquirieron bienes muebles, en 2017 se ejerció un monto de 16,047,167.0 pesos, correspondiente a la adquisición de Circuito Cerrado de Televisión (CCTV).

♦ **Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento**

- **Origen**

❖ **Otros orígenes de financiamiento**

Los Otros orígenes de financiamiento por el flujo de efectivo al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Ingresos por operaciones ajenas	2018	2017
Erogaciones recuperables	22,908,486.0	11,611,772.0
Por cuenta de terceros	1,072,678.0	2,662,260.0
Total	23,981,164.0	14,274,032.0

- **Aplicación**

❖ **Otras aplicaciones de financiamiento**

Las otras aplicaciones de financiamiento en los flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se integran como a continuación se detalla:

Egresos por operaciones ajenas	2018	2017
Por cuenta de terceros	8,978,126.0	10,518,773.0
Erogaciones recuperables	267,836.0	2,669,795.0
Total	9,245,962.0	13,188,568.0

CUENTA PÚBLICA 2018

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

Concepto	2018	2017
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	14,735,202.0	1,085,464.0

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

➤

Concepto	2018	2017
Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios	19,881,472.0	3,203,124.0
Movimiento de partidas (o rubros) contables / presupuestales:		
Mas:		
Cuentas por cobrar del año anterior	95,463,168.0	86,311,674.0
Saldo de almacén	1,254,533.0	970,135.0
Seguros pagados por anticipado	4,417,468.0	4,266,336.0
Impuestos diferidos (ISR y PTU)	(2,004,984.0)	(1,764,286.0)
Provisión de PTU	614,692.3	534,375.0
Transferencia del Gobierno Federal	68,442,521.0	60,000,000.0
Incremento de Provisión de gastos	3,346,749.9	7,057,486.0
Estimación de cuentas incobrables	15,823,991.6	7,210,737.0
Depreciación y amortización	14,596,427.0	17,985,140.0
Transferencia de Obra al Gobierno Federal	24,000,000.0	56,500,000.0
Menos:		
Decremento provisión de gastos año anterior	(3,884,510.8)	(9,605,429.0)
Saldo de almacén	(1,254,533.0)	(879,136.0)
Saldo Obra pública por transferir / Activos	(124,021,602.0)	(122,028,886.0)
Operaciones ajenas	(14,735,201.0)	(1,085,464.0)
Saldo de Seguros pagados por anticipado	(3,730,031.0)	(4,417,468.0)
Cuentas por cobrar del año actual	(55,324,319.0)	(95,463,168.0)
Igual:		
Incremento /Disminución Flujo de efectivo neto al final del periodo	42,885,842.0	8,795,170.0

CUENTA PÚBLICA 2018

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

♦ Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Durante el periodo enero a diciembre de 2018 los ingresos recaudados por venta de servicios y Transferencias del Gobierno Federal ascendieron a 319,661,128.0 pesos en comparación con los 244,149,210.0 pesos registrados por concepto de ingresos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos ingresos:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondientes del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre de 2018		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		319,661,128.0
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		75,511,918.0
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables:	-	
Transferencias del Gobierno federal	68,442,521.0	
Cuentas por cobrar del año anterior cobradas en el año actual	7,069,397.0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 -3)		244,149,210.0

CUENTA PÚBLICA 2018

♦ Conciliación entre los egresos presupuestarios y los Gastos contables

Durante el periodo enero a diciembre de 2018 el presupuesto ejercido ascendió a 276,805,286.0 pesos en comparación con los 244,267,468.0 registrados por concepto de gastos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos egresos:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre de 2018		
(Cifras en pesos)		
1.Total de egresos (Presupuestarios)		276,805,286.0
2. Menos egresos presupuestarios no contables		109,286,401.0
Obra pública en bienes propios	124,021,602.0	
Otros egresos presupuestales no contables:		
Erogaciones por cuenta de terceros (egresos)	- 14,735,201.0	
3. Más gastos contables no presupuestales		56,748,583.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones 2018	30,420,419.0	
Otros gastos contables no presupuestales:		
Participación de los trabajadores en las utilidades generada en 2018	614,692.0	
Impuestos diferidos ISR y PTU 2018	- 2,004,984.0	
Saldo seguros pagados por anticipado al cierre del ejercicio 2018 (efecto neto)	687,487.0	
Transferencia de obra pública al Gobierno Federal 2018	24,000,000.0	
Gastos financieros y otros	3,030,969.0	
4. Total Gastos Contable (4 = 1 - 2 + 3)		224,267,468.0

VI. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

♦ **Cuentas de Orden Contables**

Sin información que revelar.

♦ **Cuentas de Orden Presupuestarias**

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

Las presupuestarias manejadas por la entidad son las siguientes:

Cuenta	Cuentas de Orden	2018
8.11	Ley de Ingresos Estimada	183,772,681
8.14	Ley de Ingresos Devengada	319,661,128
8.15	Ley de Ingresos Recaudada	319,661,128
Cuenta	Cuentas de Orden	2018
8.21	Presupuesto de Egresos Aprobado	183,772,681
8.23	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	299,038,954
8.25	Presupuesto de Egresos Devengado	276,805,286
8.27	Presupuesto de Egresos Pagado	276,805,286

➤ NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

◆ *Introducción*

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

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

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

◆ *Panorama Económico y Financiero*

Durante el periodo de enero a diciembre 2018, como resultado de los esfuerzos de promoción que se realizaron para lograr que empresas del sector maquilador e industrial incrementaran su operación a través del puerto, así como la inclusión de buques de mayor envergadura, se movilizaron 272,587 TEUS en operaciones de comercio exterior y 289,568 TEUS incluyendo reacomodos, lo cual representa una cifra histórica para el Puerto de Ensenada y la Terminal de Usos Múltiples en el manejo de contenedores.

Durante el 2018, se incorporaron 4 líneas navieras EVERGREEN, OOCL, WAN HAI y ONE la cual es una alianza integrada por K LINE, MOL y NYK; flota que actualmente arriba al Puerto de Ensenada, quedando un total de 10 líneas navieras, y gracias a la confianza de la Línea Naviera COSCO, se integraron 2 servicios regulares, quedando 4 servicios en total.

Así mismo se recibieron alrededor de 55 arribos, con un total de 211,316 toneladas de carga como yates, rollos de lámina, vigas de acero, varilla, alambón, carga proyecto, chatarra en patios y muelles públicos; se continuo fomentando la operación de Cabotaje entre los puertos del Pacífico Mexicano, una empresa realizó 6 embarques con un total de 69,700 toneladas de chatarra de metal al Puerto de Mazatlán, y otra realizó 4 embarques con un total de 13,420 toneladas de alambón y varilla provenientes del Puerto de Lázaro Cárdenas.

El Puerto de Ensenada en el mes de febrero del 2018, recibió nuevamente el certificado que nos avala como Puerto Verde, refrendando al Puerto de Ensenada por dos años más con esta distinción (vigencia febrero 2018-2020); La casa certificadora a través de ECOPORTS nos valida nuevamente como un Puerto comprometido con el cuidado al medio ambiente en nuestro País y Sudamérica. Lo anterior muestra que API Ensenada tiene papel muy activo en el proceso de aprendizaje permanente, la mejora continua y el medio ambiente.

En el mes octubre de 2018 API Ensenada recibió por segunda ocasión el reconocimiento de Industria Limpia con Nivel de Desempeño Ambiental 2, el cual es otorgado por la Procuraduría Federal de Protección al Ambiente de México (PROFEPA), que es el organismo encargado del cuidado y preservación del ambiente en nuestro País, este reconocimiento tendrá una vigencia de dos años; lo anterior muestra un claro compromiso con el cuidado al medio ambiente, fortaleciendo día a día nuestra política ambiental, nuestras operaciones de manejo de carga y almacenamiento, así como las medidas de cumplimiento ambiental en las industrias portuarias, logrando que el Puerto de Ensenada sea ambientalmente sostenible.

◆ **Autorización e Historia**

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

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

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

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

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

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

Obligaciones con el Gobierno Federal

De Acuerdo al artículo 37 de la Ley de Puertos se liquida al Gobierno Federal la contraprestación por el uso de infraestructura portuaria con base en los coeficientes que autoriza la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, los cuales se clasifican en tarifa "A" y "B", y se aplican en función a los flujos de barcos, a las toneladas de registros y a los metros de eslora observados en el puerto cada mes. De estos aprovechamientos que se liquidan mensualmente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, los correspondientes a la tarifa "B" se acreditan del monto total a pagar para ser aplicados vía fondo de reserva contra la obra pública que se ejecute.

El importe total que se pagó a la Federación por este concepto al 31 de diciembre de 2018 fue de 11,176,332.0 pesos y 2017 de 8,761,133.0 pesos; cabe señalar que a partir de diciembre 2012 se aplica una tasa del 4.5% neto sobre la totalidad del ingreso propio a flujo de efectivo, esto en apego al oficio 7.3.-391.16 emitido por la Dirección General de Puertos y a la publicación del oficio No.349-B-968 mediante el cual la S.H.C.P. autoriza a la S.C.T., bajo el esquema de aprovechamientos los conceptos y montos que enterarán las distintas Administraciones Portuarias Integrales, así como los cesionarios de bienes y servicios portuarios distintos de las concesiones para APIs.

♦ **Organización y Objeto Social**

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

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

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

♦ **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

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

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

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

Normas de Información Financiera Gubernamental Específicas para el Sector Paraestatal vigentes para 2018, emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y las demás disposiciones legales aplicables.

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

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

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

CUENTA PÚBLICA 2018

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

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

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

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

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

NIFGG SP 03.- Estimación de Cuentas Incobrables

NIFGG SP 04.- Reexpresión

NIFGG SP 05.- Obligaciones Laborales

NIFGG SP 06.- Arrendamiento Financiero

B. Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG)

NACG 01.- Disposiciones Aplicables al Archivo Contable Gubernamental

♦ **Políticas de Contabilidad Significativas:**

Nuevo organismo emisor de normas contables

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

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

CUENTA PÚBLICA 2018

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

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

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

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

a) Obras e instalaciones

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

La entidad transfiere al Gobierno Federal las obras terminadas.

b) Pagos por separación

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

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

El pasivo por prima de antigüedad, pensiones e indemnizaciones por terminación de la relación laboral a partir de 2005, se registra conforme se devenga, el cual se calcula por actuarios independientes con base en el método de crédito unitario proyectado utilizando tasas de interés reales.

CUENTA PÚBLICA 2018

Por lo tanto, se está reconociendo el pasivo que a valor presente, se estima cubrirá la obligación por estos beneficios a la fecha estimada de retiro del conjunto de empleados que labora en la Compañía.

En el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, las indemnizaciones por terminación de la relación laboral, se afectó a la reserva de pasivo conforme se pagaron.

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

La Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU) correspondiente a los ejercicios 2018 y 2017, fue calculada conforme a lo establecido en el artículo 9 LISR 2016 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

♦ Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

a) Operaciones en moneda extranjera

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

Los saldos de activos o pasivos en dichas monedas se expresan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha del cierre del ejercicio.

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

El saldo al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, de los activos y pasivos monetarios con operaciones en moneda extranjera se integra de la siguiente manera:

Moneda Extranjera	2018	2017
Activos Monetarios	196,158.0	208,095.0
Pasivos Monetarios	-	-
Posición Activa	196,158.0	208,095.0
Tipo de cambio	19.6829	19.7354
Equivalente en pesos	3,860,958.0	4,106,838.0

♦ *Reporte Analítico del Activo*

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

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

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

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

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

Como parte integrante de este informe se presenta el Estado Analítico del Activo al 31 de diciembre de 2018.

♦ *Fideicomisos, Mandatos y Análogos*

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

CUENTA PÚBLICA 2018

◆ *Reporte de la Recaudación*

Los Ingresos por venta de bienes y servicios obtenidos en 2018 por 246,650,877.0 pesos y en 2017 por 195,146,079.0 pesos que figuran en el Estado de Flujo de Efectivo, se integran de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
Ingresos Cesión Parcial de Derechos	143,937,091.0	100,402,955.0
Ingresos por Infraestructura	80,896,688.0	79,447,397.0
Ingresos por Contratos de Prestación de Servicios	21,817,098.0	15,295,727.0
Total	246,650,877.0	195,146,079.0

Para el ejercicio 2019, de acuerdo al presupuesto aprobado la Entidad estima captar ingresos propios por venta de bienes y servicios por \$211,457,608.0 pesos.

◆ *Información sobre la Deuda y el reporte analítico de la deuda*

Como parte integrante de este informe se presenta el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos al 31 de diciembre de 2018.

◆ *Calificaciones Otorgadas*

Durante el ejercicio 2018 no se realizaron transacciones en la cuales la Entidad esté sujeta a una calificación crediticia.

◆ *Proceso de Mejora (Principales Políticas de Control Interno):*

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

En lo que respecta al programa de trabajo de control Interno Institucional para el ejercicio 2018, se llevaron a cabo las principales actividades que dieron cumplimiento con la visión, misión y objetivos institucionales., así mismo se dio seguimiento a los procesos prioritarios tales como los trámites y servicios que la Entidad brinda a la ciudadanía, medición de indicadores de desempeño establecidos en los programas presupuestarios, así como el uso óptimo de tecnologías de información y comunicación en materia de control interno

◆ **Información por Segmentos**

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

◆ **Eventos Posteriores al Cierre**

No se tiene información de eventos relevantes que informar posteriores al 31 de diciembre de 2018.

◆ **Partes Relacionadas**

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

◆ **Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

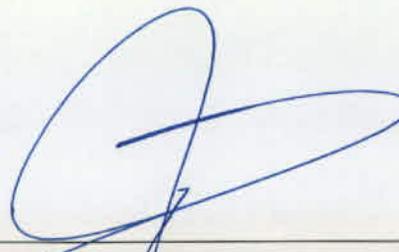
Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017.

El 11 de marzo de 2019 Luz Alicia Iturbe de Garay, Directora General de la entidad, autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos y estas notas.

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



Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General



Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE
ENSENADA, S.A. DE C.V.
(ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO)
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
PRESUPUESTALES Y DEL EJERCICIO
PRESUPUESTAL DEL GASTO POR EL
PERÍODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2018, E
INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

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

Estado analítico de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal
del gasto por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, e
informe de los auditores independientes

Índice

Contenido

Informe de los auditores independientes

Estados presupuestales:

Estado analítico de ingresos

Ingresos de flujo de efectivo

Egresos de flujo de efectivo

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos
en clasificación administrativa

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

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

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

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

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

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

Gastos por categoría programática

Gastos por categoría programática (armonizado)

Anexo A Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Anexo B Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Notas a los estados presupuestales

A la Secretaría de la Función Pública
A la Asamblea General de Accionistas de:
Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. (la entidad), correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; económica y por objeto del gasto; funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

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

Fundamento de la opinión

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

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

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

Otras cuestiones

La administración de la Entidad Gubernamental Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V., ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada, con fecha 15 de Marzo del 2019, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Respecto de los estados armonizados y del Gasto por Categoría Programática, los mismos se presentan para dar cumplimiento a los "Lineamientos específicos para la integración de la Cuenta Pública 2018 para las entidades productivas del estado que conforman el Sector Paraestatal Federal", emitidos mediante oficio 309-A-008/2019 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

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

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

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

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

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

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

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

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

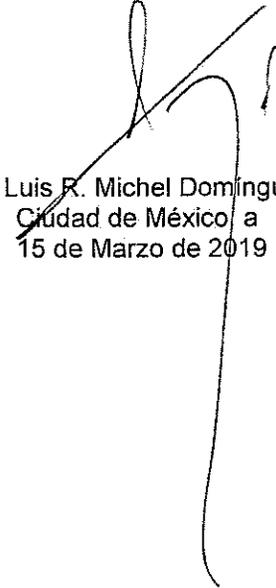
Como parte de una auditoría, de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- 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 adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluidas las revelaciones hechas por la administración de la entidad y si los estados financieros, representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable de los estados financieros en su conjunto.
- Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.



C.P.C. Luis R. Michel Domínguez
Ciudad de México, a
15 de Marzo de 2019

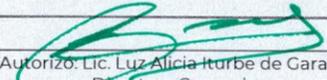
Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

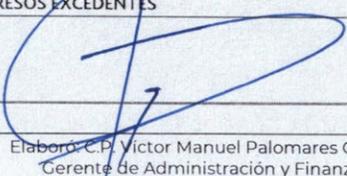
RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	182,801,175	35,680,432	218,481,607	246,650,877	246,650,877	63,849,702
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	68,442,521	68,442,521	68,442,521	68,442,521	68,442,521
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	971,506	2,344,622	3,316,128	4,567,730	4,567,730	3,596,224
TOTAL^{1/}	183,772,681	106,467,575	290,240,256	319,661,128	319,661,128	135,888,447
				INGRESOS EXCEDENTES		135,888,447

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO					DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
INGRESOS DEL GOBIERNO	0	0	0	0	0	0
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	182,801,175	104,122,953	286,924,128	315,093,398	315,093,398	132,292,223
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	182,801,175	35,680,432	218,481,607	246,650,877	246,650,877	63,849,702
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	68,442,521	68,442,521	68,442,521	68,442,521	68,442,521
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	971,506	2,344,622	3,316,128	4,567,730	4,567,730	3,596,224
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	971,506	2,344,622	3,316,128	4,567,730	4,567,730	3,596,224
TOTAL^{1/}	183,772,681	106,467,575	290,240,256	319,661,128	319,661,128	135,888,447
				INGRESOS EXCEDENTES		135,888,447

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


Autorizo: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General

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


Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	216,156,210	299,038,954	328,459,826
DISPONIBILIDAD INICIAL	32,383,529	8,798,698	8,798,698
CORRIENTES Y DE CAPITAL	183,772,681	221,797,735	251,218,607
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	182,801,175	218,481,607	246,650,877
INTERNAS	182,801,175	218,481,607	246,650,877
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	971,506	3,316,128	4,567,730
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	971,506	1,613,936	2,855,659
OTROS	0	1,702,192	1,712,071
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	68,442,521	68,442,521
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	0	68,442,521	68,442,521
CORRIENTES	0	0	0
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	68,442,521	68,442,521
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	183,772,681	290,240,256	319,661,128
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO			
INTERNO	0	0	0

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
EXTERNO	0	0	0

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

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

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	216,156,210	299,038,954	328,459,826
GASTO CORRIENTE	133,772,681	128,467,880	121,317,994
SERVICIOS PERSONALES	21,958,687	24,077,066	23,833,100
DE OPERACIÓN	109,713,994	103,790,814	96,947,133
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	2,100,000	600,000	537,761
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	50,000,000	170,571,074	170,222,494
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	50,000,000	170,571,074	170,222,494
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	-14,735,202
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-13,930,360
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	-804,842
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	183,772,681	299,038,954	276,805,286
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	32,383,529	0	51,654,540
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.


 Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
 Directora General

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


 Elaboró: C.B. Victor Manuel Palomares Godínez
 Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

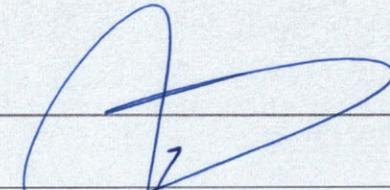
DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	183,772,681	299,038,954	276,805,286	276,805,286	22,233,668

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

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


Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General

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


Elaboró: C.D. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.	183,772,681	115,266,273	299,038,954	276,805,286	276,805,286	22,233,668
Total del Gasto	183,772,681	115,266,273	299,038,954	276,805,286	276,805,286	22,233,668

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.

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	183,772,681	299,038,954	276,805,286	276,805,286	22,233,668
Gasto Corriente	133,772,681	128,467,880	107,387,634	107,387,634	21,080,246
Servicios Personales	21,958,687	24,077,066	23,833,100	23,833,100	243,966
1000 Servicios personales	21,958,687	24,077,066	23,833,100	23,833,100	243,966
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,547,558	9,870,265	9,686,722	9,686,722	183,543
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio		631,696	380,607	380,607	251,089
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	950,526	2,487,369	2,709,922	2,709,922	-222,553
1400 Seguridad social	3,990,425	4,096,998	4,103,344	4,103,344	-6,346
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	6,962,155	6,990,738	6,952,505	6,952,505	38,233
1600 Previsiones	508,023				
Gasto De Operación	109,713,994	103,790,814	96,947,133	96,947,133	6,843,681
2000 Materiales y suministros	5,168,500	5,168,500	4,048,531	4,048,531	1,119,969
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	795,000	795,000	909,679	909,679	-114,679
2200 Alimentos y utensilios	470,000	470,000	498,001	498,001	-28,001
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	863,500	863,500	157,935	157,935	705,565
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	290,000	290,000	13,036	13,036	276,964
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,700,000	1,700,000	1,596,751	1,596,751	103,249
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	775,000	775,000	814,872	814,872	-39,872
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	275,000	275,000	58,257	58,257	216,743
3000 Servicios generales	104,545,494	98,622,314	92,898,602	92,898,602	5,723,712
3100 Servicios básicos	13,381,904	13,381,904	12,629,460	12,629,460	752,444
3200 Servicios de arrendamiento	3,334,500	3,980,058	3,655,312	3,655,312	324,746
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	27,439,694	32,667,639	31,550,255	31,550,255	1,117,384
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	14,952,000	12,305,317	12,375,796	12,375,796	-70,479
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	19,966,151	17,916,151	16,966,492	16,966,492	949,659
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	1,150,000	1,150,000			1,150,000
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,737,000	1,737,000	839,348	839,348	897,652
3800 Servicios oficiales	1,410,000	1,410,000	632,725	632,725	777,275
3900 Otros servicios generales	21,174,245	14,074,245	14,249,214	14,249,214	-174,969
Otros De Corriente	2,100,000	600,000	-13,392,599	-13,392,599	13,992,599
3000 Servicios generales	2,100,000	600,000	-13,392,599	-13,392,599	13,992,599
3900 Otros servicios generales	2,100,000	600,000	-13,392,599	-13,392,599	13,992,599
Pensiones Y Jubilaciones					

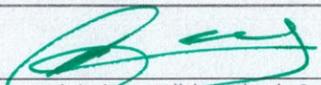
Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

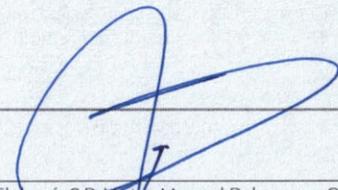
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
Gasto De Inversión	50,000,000	170,571,074	169,417,652	169,417,652	1,153,422
Inversión Física	50,000,000	170,571,074	170,222,494	170,222,494	348,580
6000 Inversión pública	50,000,000	170,571,074	170,222,494	170,222,494	348,580
6200 Obra pública en bienes propios	50,000,000	170,571,074	170,222,494	170,222,494	348,580
Otros De Inversión			-804,842	-804,842	804,842
3000 Servicios generales			-804,842	-804,842	804,842
3900 Otros servicios generales			-804,842	-804,842	804,842

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

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


Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General

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


Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

Página 2 de 2

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	133,772,681	-5,304,801	128,467,880	107,387,634	107,387,634	21,080,246
Gasto De Capital	50,000,000	120,571,074	170,571,074	169,417,652	169,417,652	1,153,422
Total del Gasto	183,772,681	115,266,273	299,038,954	276,805,286	276,805,286	22,233,668

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

^{2/} Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
 Directora General

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


 Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
 Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Servicios personales	21,958,687	2,118,379	24,077,066	23,833,100	23,833,100	243,966
Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,547,558	322,707	9,870,265	9,686,722	9,686,722	183,543
Remuneraciones al personal de carácter transitorio		631,696	631,696	380,607	380,607	251,089
Remuneraciones adicionales y especiales	950,526	1,536,843	2,487,369	2,709,922	2,709,922	-222,553
Seguridad social	3,990,425	106,573	4,096,998	4,103,344	4,103,344	-6,346
Otras prestaciones sociales y económicas	6,962,155	28,583	6,990,738	6,952,505	6,952,505	38,233
Previsiones	508,023	-508,023				
Materiales y suministros	5,168,500		5,168,500	4,048,531	4,048,531	1,119,969
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	795,000		795,000	909,679	909,679	-114,679
Alimentos y utensilios	470,000		470,000	498,001	498,001	-28,001
Materiales y artículos de construcción y de reparación	863,500		863,500	157,935	157,935	705,565
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	290,000		290,000	13,036	13,036	276,964
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,700,000		1,700,000	1,596,751	1,596,751	103,249
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	775,000		775,000	814,872	814,872	-39,872
Herramientas, refacciones y accesorios menores	275,000		275,000	58,257	58,257	216,743
Servicios generales	106,645,494	-7,423,180	99,222,314	78,701,161	78,701,161	20,521,153
Servicios básicos	13,381,904		13,381,904	12,629,460	12,629,460	752,444
Servicios de arrendamiento	3,334,500	645,558	3,980,058	3,655,312	3,655,312	324,746
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	27,439,694	5,227,945	32,667,639	31,550,255	31,550,255	1,117,384
Servicios financieros, bancarios y comerciales	14,952,000	-2,646,683	12,305,317	12,375,796	12,375,796	-70,479
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	19,966,151	-2,050,000	17,916,151	16,966,492	16,966,492	949,659
Servicios de comunicación social y publicidad	1,150,000		1,150,000			1,150,000
Servicios de traslado y viáticos	1,737,000		1,737,000	839,348	839,348	897,652
Servicios oficiales	1,410,000		1,410,000	632,725	632,725	777,275
Otros servicios generales	23,274,245	-8,600,000	14,674,245	51,773	51,773	14,622,472
Inversión pública	50,000,000	120,571,074	170,571,074	170,222,494	170,222,494	348,580
Obra pública en bienes propios	50,000,000	120,571,074	170,571,074	170,222,494	170,222,494	348,580
Total del Gasto	183,772,681	115,266,273	299,038,954	276,805,286	276,805,286	22,233,668

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

^{2/} Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General

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


Elaboró: C.P. Victor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{L/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS							GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL					
DENOMINACIÓN							SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACION	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL			
FI	FN	FT	AI	PP	UR	CORRIENTE												PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN		
							TOTAL APROBADO	21,958,687	109,713,994		2,100,000	133,772,681		50,000,000		50,000,000	183,772,681	72.8		27.2	
							TOTAL MODIFICADO	24,077,066	103,790,814		600,000	128,467,880		170,571,074		170,571,074	299,038,954	43.0		57.0	
							TOTAL DEVENGADO	23,833,100	96,947,133		-13,392,599	107,387,634		170,222,494		-804,842	169,417,652	276,805,286	38.8		61.2
							TOTAL PAGADO	23,833,100	96,947,133		-13,392,599	107,387,634		170,222,494		-804,842	169,417,652	276,805,286	38.8		61.2
							Porcentaje Pag/Aprob	108.5			88.4			80.3		340.4		150.6			
							Porcentaje Pag/Modif	99.0			93.4			83.6		99.8		92.6			
1							Gobierno														
1							Aprobado	925,526	877,800			1,803,326					1,803,326		100.0		
1							Modificado	1,617,227	877,800			2,495,027					2,495,027		100.0		
1							Devengado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490		100.0		
1							Pagado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490		100.0		
1							Porcentaje Pag/Aprob	167.7			132.9			150.8			150.8				
1							Porcentaje Pag/Modif	96.0			132.9			109.0			109.0				
1	3						Coordinación de la Política de Gobierno														
1	3						Aprobado	925,526	877,800			1,803,326					1,803,326		100.0		
1	3						Modificado	1,617,227	877,800			2,495,027					2,495,027		100.0		
1	3						Devengado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490		100.0		
1	3						Pagado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490		100.0		
1	3						Porcentaje Pag/Aprob	167.7			132.9			150.8			150.8				
1	3						Porcentaje Pag/Modif	96.0			132.9			109.0			109.0				
1	3	04					Función Pública														
1	3	04					Aprobado	925,526	877,800			1,803,326					1,803,326		100.0		
1	3	04					Modificado	1,617,227	877,800			2,495,027					2,495,027		100.0		
1	3	04					Devengado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490		100.0		
1	3	04					Pagado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490		100.0		
1	3	04					Porcentaje Pag/Aprob	167.7			132.9			150.8			150.8				
1	3	04					Porcentaje Pag/Modif	96.0			132.9			109.0			109.0				
1	3	04	001				Función pública y buen gobierno														
1	3	04	001				Aprobado	925,526	877,800			1,803,326					1,803,326		100.0		
1	3	04	001				Modificado	1,617,227	877,800			2,495,027					2,495,027		100.0		
1	3	04	001				Devengado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490		100.0		
1	3	04	001				Pagado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490		100.0		
1	3	04	001				Porcentaje Pag/Aprob	167.7			132.9			150.8			150.8				
1	3	04	001				Porcentaje Pag/Modif	96.0			132.9			109.0			109.0				
1	3	04	001	0001			Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	04	001	0001			Aprobado	925,526	877,800			1,803,326					1,803,326		100.0		
1	3	04	001	0001			Modificado	1,617,227	877,800			2,495,027					2,495,027		100.0		
1	3	04	001	0001			Devengado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490		100.0		
1	3	04	001	0001			Pagado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490		100.0		
1	3	04	001	0001			Porcentaje Pag/Aprob	167.7			132.9			150.8			150.8				
1	3	04	001	0001			Porcentaje Pag/Modif	96.0			132.9			109.0			109.0				
1	3	04	001	0001	J2R		Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.														
1	3	04	001	0001	J2R		Aprobado	925,526	877,800			1,803,326					1,803,326		100.0		
1	3	04	001	0001	J2R		Modificado	1,617,227	877,800			2,495,027					2,495,027		100.0		

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				PENSIONES Y SUBSALARIOS	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
FI	FN	SF	AI	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE		SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y SUBSALARIOS	INVERSIÓN
1	3	04	001	0001	J2R	Devengado	1,552,472	1,167,018		2,719,490					2,719,490	100.0				
1	3	04	001	0001	J2R	Pagado	1,552,472	1,167,018		2,719,490					2,719,490	100.0				
1	3	04	001	0001	J2R	Porcentaje Pag/Aprob	167.7	132.9		150.8					150.8					
1	3	04	001	0001	J2R	Porcentaje Pag/Modif	96.0	132.9		109.0					109.0					
3						Desarrollo Económico														
3						Aprobado	21,033,161	108,836,194	2,100,000	131,969,355	50,000,000			50,000,000	181,969,355	72.5		27.5		
3						Modificado	22,459,839	102,913,014	600,000	125,972,853	170,571,074			170,571,074	296,543,927	42.5		57.5		
3						Devengado	22,280,628	95,780,115	-13,392,599	104,668,144	170,222,494			-804,842	169,417,652	274,085,796	38.2		61.8	
3						Pagado	22,280,628	95,780,115	-13,392,599	104,668,144	170,222,494			-804,842	169,417,652	274,085,796	38.2		61.8	
3						Porcentaje Pag/Aprob	105.9	88.0	-0-	79.3	340.4				338.8	150.6				
3						Porcentaje Pag/Modif	99.2	93.1	-0-	83.1	99.8				99.3	92.4				
3	5					Transporte														
3	5					Aprobado	21,033,161	108,836,194	2,100,000	131,969,355	50,000,000			50,000,000	181,969,355	72.5		27.5		
3	5					Modificado	22,459,839	102,913,014	600,000	125,972,853	170,571,074			170,571,074	296,543,927	42.5		57.5		
3	5					Devengado	22,280,628	95,780,115	-13,392,599	104,668,144	170,222,494			-804,842	169,417,652	274,085,796	38.2		61.8	
3	5					Pagado	22,280,628	95,780,115	-13,392,599	104,668,144	170,222,494			-804,842	169,417,652	274,085,796	38.2		61.8	
3	5					Porcentaje Pag/Aprob	105.9	88.0	-0-	79.3	340.4				338.8	150.6				
3	5					Porcentaje Pag/Modif	99.2	93.1	-0-	83.1	99.8				99.3	92.4				
3	5	02				Transporte por Agua y Puertos														
3	5	02				Aprobado	21,033,161	108,836,194	2,100,000	131,969,355	50,000,000			50,000,000	181,969,355	72.5		27.5		
3	5	02				Modificado	22,459,839	102,913,014	600,000	125,972,853	170,571,074			170,571,074	296,543,927	42.5		57.5		
3	5	02				Devengado	22,280,628	95,780,115	-13,392,599	104,668,144	170,222,494			-804,842	169,417,652	274,085,796	38.2		61.8	
3	5	02				Pagado	22,280,628	95,780,115	-13,392,599	104,668,144	170,222,494			-804,842	169,417,652	274,085,796	38.2		61.8	
3	5	02				Porcentaje Pag/Aprob	105.9	88.0	-0-	79.3	340.4				338.8	150.6				
3	5	02				Porcentaje Pag/Modif	99.2	93.1	-0-	83.1	99.8				99.3	92.4				
3	5	02	002			Servicios de apoyo administrativo														
3	5	02	002			Aprobado	5,688,613	7,190,428		12,879,041					12,879,041	100.0				
3	5	02	002			Modificado	6,105,786	7,190,428		13,296,214					13,296,214	100.0				
3	5	02	002			Devengado	5,957,508	3,825,503	-13,930,360	-4,147,349				-804,842	-4,952,191	83.7		16.3		
3	5	02	002			Pagado	5,957,508	3,825,503	-13,930,360	-4,147,349				-804,842	-4,952,191	83.7		16.3		
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Aprob	104.7	53.2	-0-	-0-					-0-					
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Modif	97.6	53.2	-0-	-0-					-0-					
3	5	02	002	M001		Actividades de apoyo administrativo														
3	5	02	002	M001		Aprobado	5,688,613	7,190,428		12,879,041					12,879,041	100.0				
3	5	02	002	M001		Modificado	6,105,786	7,190,428		13,296,214					13,296,214	100.0				
3	5	02	002	M001		Devengado	5,957,508	3,825,503		9,783,011					9,783,011	100.0				
3	5	02	002	M001		Pagado	5,957,508	3,825,503		9,783,011					9,783,011	100.0				
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Aprob	104.7	53.2		76.0					76.0					
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Modif	97.6	53.2		73.6					73.6					
3	5	02	002	M001	J2R	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.														
3	5	02	002	M001	J2R	Aprobado	5,688,613	7,190,428		12,879,041					12,879,041	100.0				
3	5	02	002	M001	J2R	Modificado	6,105,786	7,190,428		13,296,214					13,296,214	100.0				
3	5	02	002	M001	J2R	Devengado	5,957,508	3,825,503		9,783,011					9,783,011	100.0				
3	5	02	002	M001	J2R	Pagado	5,957,508	3,825,503		9,783,011					9,783,011	100.0				

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS							DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y AJUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
FI	FN	SF	AI	PP	UR	SERVICIOS PERSONALES		GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	ESTADO DE CORRIENTE	SOMA	INVERSIÓN FÍSICA		SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SOMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y AJUBILACIONES	INVERSIÓN
3	5	02	002	M001	J2R	Porcentaje Pag/Aprob	104.7	53.2		76.0					76.0					
3	5	02	002	M001	J2R	Porcentaje Pag/Modif	97.6	53.2		73.6					73.6					
3	5	02	002	W001		Operaciones Ajenas														
3	5	02	002	W001		Aprobado														
3	5	02	002	W001		Modificado														
3	5	02	002	W001		Devengado			-13,930.360	-13,930.360			-804.842	-804.842	-14,735.202	94.5		5.5		
3	5	02	002	W001		Pagado			-13,930.360	-13,930.360			-804.842	-804.842	-14,735.202	94.5		5.5		
3	5	02	002	W001		Porcentaje Pag/Aprob														
3	5	02	002	W001		Porcentaje Pag/Modif														
3	5	02	002	W001	J2R	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.														
3	5	02	002	W001	J2R	Aprobado														
3	5	02	002	W001	J2R	Modificado														
3	5	02	002	W001	J2R	Devengado			-13,930.360	-13,930.360			-804.842	-804.842	-14,735.202	94.5		5.5		
3	5	02	002	W001	J2R	Pagado			-13,930.360	-13,930.360			-804.842	-804.842	-14,735.202	94.5		5.5		
3	5	02	002	W001	J2R	Porcentaje Pag/Aprob														
3	5	02	002	W001	J2R	Porcentaje Pag/Modif														
3	5	02	004			Puertos eficientes y competitivos														
3	5	02	004			Aprobado	15,344.548	101,645.766	2,100.000	119,090.314	50,000.000		50,000.000		169,090.314	70.4		29.6		
3	5	02	004			Modificado	16,354.053	95,722.586	600.000	112,676.639	170,571.074		170,571.074		283,247.713	39.8		60.2		
3	5	02	004			Devengado	16,323.120	91,954.612	537.761	108,815.493	170,222.494		170,222.494		279,037.987	39.0		61.0		
3	5	02	004			Pagado	16,323.120	91,954.612	537.761	108,815.493	170,222.494		170,222.494		279,037.987	39.0		61.0		
3	5	02	004			Porcentaje Pag/Aprob	106.4	90.5		91.4	340.4		340.4		165.0					
3	5	02	004			Porcentaje Pag/Modif	99.8	96.1		89.6	99.8		99.8		98.5					
3	5	02	004	E008		Operación de infraestructura marítimo-portuaria														
3	5	02	004	E008	J2R	Aprobado	15,344.548	101,645.766	2,100.000	119,090.314					119,090.314	100.0				
3	5	02	004	E008	J2R	Modificado	16,354.053	95,722.586	600.000	112,676.639					112,676.639	100.0				
3	5	02	004	E008	J2R	Devengado	16,323.120	91,954.612	537.761	108,815.493					108,815.493	100.0				
3	5	02	004	E008	J2R	Pagado	16,323.120	91,954.612	537.761	108,815.493					108,815.493	100.0				
3	5	02	004	E008	J2R	Porcentaje Pag/Aprob	106.4	90.5		91.4					91.4					
3	5	02	004	E008	J2R	Porcentaje Pag/Modif	99.8	96.1		89.6					96.6					
3	5	02	004	E008	J2R	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.														
3	5	02	004	E008	J2R	Aprobado	15,344.548	101,645.766	2,100.000	119,090.314					119,090.314	100.0				
3	5	02	004	E008	J2R	Modificado	16,354.053	95,722.586	600.000	112,676.639					112,676.639	100.0				
3	5	02	004	E008	J2R	Devengado	16,323.120	91,954.612	537.761	108,815.493					108,815.493	100.0				
3	5	02	004	E008	J2R	Pagado	16,323.120	91,954.612	537.761	108,815.493					108,815.493	100.0				
3	5	02	004	E008	J2R	Porcentaje Pag/Aprob	106.4	90.5		91.4					91.4					
3	5	02	004	E008	J2R	Porcentaje Pag/Modif	99.8	96.1		89.6					96.6					
3	5	02	004	K004		Proyectos de construcción de puertos														
3	5	02	004	K004		Aprobado					23,697.791		23,697.791		23,697.791			100.0		
3	5	02	004	K004		Modificado					136,406.624		136,406.624		136,406.624			100.0		
3	5	02	004	K004		Devengado					136,208.013		136,208.013		136,208.013			100.0		
3	5	02	004	K004		Pagado					136,208.013		136,208.013		136,208.013			100.0		
3	5	02	004	K004		Porcentaje Pag/Aprob					-0		-0		-0					

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y SUBSIDIOS	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FI	FII	CF	AI	PF	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS EE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y SUBSIDIOS	INVERSIÓN
3	5	02	004	K004		Porcentaje Pag/Modif						99.9			99.9	99.9				
3	5	02	004	K004	J2R	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.														
3	5	02	004	K004	J2R	Aprobado						23,697,791			23,697,791	23,697,791		100.0		
3	5	02	004	K004	J2R	Modificado						136,406,624			136,406,624	136,406,624		100.0		
3	5	02	004	K004	J2R	Devengado						136,208,013			136,208,013	136,208,013		100.0		
3	5	02	004	K004	J2R	Pagado						136,208,013			136,208,013	136,208,013		100.0		
3	5	02	004	K004	J2R	Porcentaje Pag/Aprob						-0-			-0-	-0-				
3	5	02	004	K004	J2R	Porcentaje Pag/Modif						99.9			99.9	99.9				
3	5	02	004	K027		Mantenimiento de infraestructura														
3	5	02	004	K027	J2R	Aprobado						26,302,209			26,302,209	26,302,209		100.0		
3	5	02	004	K027	J2R	Modificado						34,164,450			34,164,450	34,164,450		100.0		
3	5	02	004	K027	J2R	Devengado						34,014,481			34,014,481	34,014,481		100.0		
3	5	02	004	K027	J2R	Pagado						34,014,481			34,014,481	34,014,481		100.0		
3	5	02	004	K027	J2R	Porcentaje Pag/Aprob						129.3			129.3	129.3				
3	5	02	004	K027	J2R	Porcentaje Pag/Modif						99.6			99.6	99.6				
3	5	02	004	K027	J2R	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.														
3	5	02	004	K027	J2R	Aprobado						26,302,209			26,302,209	26,302,209		100.0		
3	5	02	004	K027	J2R	Modificado						34,164,450			34,164,450	34,164,450		100.0		
3	5	02	004	K027	J2R	Devengado						34,014,481			34,014,481	34,014,481		100.0		
3	5	02	004	K027	J2R	Pagado						34,014,481			34,014,481	34,014,481		100.0		
3	5	02	004	K027	J2R	Porcentaje Pag/Aprob						129.3			129.3	129.3				
3	5	02	004	K027	J2R	Porcentaje Pag/Modif						99.6			99.6	99.6				

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -0- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


 Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Galay
 Directora General


 Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

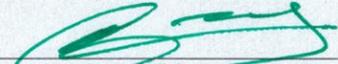
CUENTA PÚBLICA 2018
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gobierno	1,803,326	691,701	2,495,027	2,719,490	2,719,490	-224,463
Coordinación de la Política de Gobierno	1,803,326	691,701	2,495,027	2,719,490	2,719,490	-224,463
Desarrollo Económico	181,969,355	114,574,572	296,543,927	274,085,796	274,085,796	22,458,131
Transporte	181,969,355	114,574,572	296,543,927	274,085,796	274,085,796	22,458,131
Total del Gasto	183,772,681	115,266,273	299,038,954	276,805,286	276,805,286	22,233,668

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
 Directora General

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


 Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	UNIDAD	PROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUBSIDIOS		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUBSIDIOS	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
				Programas Federales														
				TOTAL APROBADO	21.958.687	109.713.994		2.100.000	133.772.681	50.000.000			50.000.000	183.772.681		72.8		27.2
				TOTAL MODIFICADO	24.077.066	103.790.814		600.000	128.467.880	170.571.074			170.571.074	299.038.954		43.0		57.0
				TOTAL DEVENGADO	23.833.100	96.947.133		-13.392.599	107.387.634	170.222.494		-804.842	169.417.652	276.805.286		38.8		61.2
				TOTAL PAGADO	23.833.100	96.947.133		-13.392.599	107.387.634	170.222.494		-804.842	169.417.652	276.805.286		38.8		61.2
				Porcentaje Pag/Aprob	108.5	88.4		-0	80.3	340.4			338.8	150.6				
				Porcentaje Pag/Modif	99.0	93.4		-0	83.6	99.8			99.3	92.6				
1	2			Desempeño de las Funciones														
1	2			Aprobado	15.344.548	101.645.766		2.100.000	119.090.314	50.000.000			50.000.000	169.090.314		70.4		29.6
1	2			Modificado	16.354.053	95.722.586		600.000	112.676.639	170.571.074			170.571.074	283.247.713		39.8		60.2
1	2			Devengado	16.323.120	91.954.612		537.761	108.815.493	170.222.494			170.222.494	279.037.987		39.0		61.0
1	2			Pagado	16.323.120	91.954.612		537.761	108.815.493	170.222.494			170.222.494	279.037.987		39.0		61.0
1	2			Porcentaje Pag/Aprob	106.4	90.5		25.6	91.4	340.4			340.4	165.0				
1	2			Porcentaje Pag/Modif	99.8	96.1		89.6	96.6	99.8			99.8	98.5				
1	2	E		Prestación de Servicios Públicos														
1	2	E		Aprobado	15.344.548	101.645.766		2.100.000	119.090.314					119.090.314		100.0		
1	2	E		Modificado	16.354.053	95.722.586		600.000	112.676.639					112.676.639		100.0		
1	2	E		Devengado	16.323.120	91.954.612		537.761	108.815.493					108.815.493		100.0		
1	2	E		Pagado	16.323.120	91.954.612		537.761	108.815.493					108.815.493		100.0		
1	2	E		Porcentaje Pag/Aprob	106.4	90.5		25.6	91.4					91.4				
1	2	E		Porcentaje Pag/Modif	99.8	96.1		89.6	96.6					96.6				
1	2	E	008	Operación de infraestructura marítimo-portuaria														
1	2	E	008	Aprobado	15.344.548	101.645.766		2.100.000	119.090.314					119.090.314		100.0		
1	2	E	008	Modificado	16.354.053	95.722.586		600.000	112.676.639					112.676.639		100.0		
1	2	E	008	Devengado	16.323.120	91.954.612		537.761	108.815.493					108.815.493		100.0		
1	2	E	008	Pagado	16.323.120	91.954.612		537.761	108.815.493					108.815.493		100.0		
1	2	E	008	Porcentaje Pag/Aprob	106.4	90.5		25.6	91.4					91.4				
1	2	E	008	Porcentaje Pag/Modif	99.8	96.1		89.6	96.6					96.6				
1	2	K		Proyectos de Inversión														
1	2	K		Aprobado						50.000.000			50.000.000	50.000.000				100.0
1	2	K		Modificado						170.571.074			170.571.074	170.571.074				100.0
1	2	K		Devengado						170.222.494			170.222.494	170.222.494				100.0
1	2	K		Pagado						170.222.494			170.222.494	170.222.494				100.0
1	2	K		Porcentaje Pag/Aprob						340.4			340.4	340.4				
1	2	K		Porcentaje Pag/Modif						99.8			99.8	99.8				
1	2	K	004	Proyectos de construcción de puertos														
1	2	K	004	Aprobado						23.697.791			23.697.791	23.697.791				100.0
1	2	K	004	Modificado						136.406.624			136.406.624	136.406.624				100.0
1	2	K	004	Devengado						136.208.013			136.208.013	136.208.013				100.0
1	2	K	004	Pagado						136.208.013			136.208.013	136.208.013				100.0
1	2	K	004	Porcentaje Pag/Aprob						-0			-0	-0				
1	2	K	004	Porcentaje Pag/Modif						99.9			99.9	99.9				
1	2	K	027	Mantenimiento de infraestructura														
1	2	K	027	Aprobado						26.302.209			26.302.209	26.302.209				100.0

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA 17
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE DEPRECIACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	RECURSOS	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
1	2	K	027	Modificado						34,164,450			34,164,450	34,164,450			100.0	
1	2	K	027	Devengado						34,014,481			34,014,481	34,014,481			100.0	
1	2	K	027	Pagado						34,014,481			34,014,481	34,014,481			100.0	
1	2	K	027	Porcentaje Pag/Aprob						129.3			129.3	129.3				
1	2	K	027	Porcentaje Pag/Modif						99.6			99.6	99.6				
1	3			Administrativos y de Apoyo														
1	3			Aprobado	6,614,139	8,068,228			14,682,367					14,682,367	100.0			
1	3			Modificado	7,723,013	8,068,228			15,791,241					15,791,241	100.0			
1	3			Devengado	7,509,980	4,992,521		-13,930,360	-1,427,859			-804,842	-804,842	-2,232,701	64.0		36.0	
1	3			Pagado	7,509,980	4,992,521		-13,930,360	-1,427,859			-804,842	-804,842	-2,232,701	64.0		36.0	
1	3			Porcentaje Pag/Aprob	113.5	61.9			-0					-0				
1	3			Porcentaje Pag/Modif	97.2	61.9			-0					-0				
1	3	M		Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional														
1	3	M		Aprobado	5,688,613	7,190,428			12,879,041					12,879,041	100.0			
1	3	M		Modificado	6,105,786	7,190,428			13,296,214					13,296,214	100.0			
1	3	M		Devengado	5,957,508	3,825,503			9,783,011					9,783,011	100.0			
1	3	M		Pagado	5,957,508	3,825,503			9,783,011					9,783,011	100.0			
1	3	M		Porcentaje Pag/Aprob	104.7	53.2			76.0					76.0				
1	3	M		Porcentaje Pag/Modif	97.6	53.2			73.6					73.6				
1	3	M	001	Actividades de apoyo administrativo														
1	3	M	001	Aprobado	5,688,613	7,190,428			12,879,041					12,879,041	100.0			
1	3	M	001	Modificado	6,105,786	7,190,428			13,296,214					13,296,214	100.0			
1	3	M	001	Devengado	5,957,508	3,825,503			9,783,011					9,783,011	100.0			
1	3	M	001	Pagado	5,957,508	3,825,503			9,783,011					9,783,011	100.0			
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Aprob	104.7	53.2			76.0					76.0				
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Modif	97.6	53.2			73.6					73.6				
1	3	O		Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión														
1	3	O		Aprobado	925,526	877,800			1,803,326					1,803,326	100.0			
1	3	O		Modificado	1,617,227	877,800			2,495,027					2,495,027	100.0			
1	3	O		Devengado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490	100.0			
1	3	O		Pagado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490	100.0			
1	3	O		Porcentaje Pag/Aprob	167.7	132.9			150.8					150.8				
1	3	O		Porcentaje Pag/Modif	96.0	132.9			109.0					109.0				
1	3	O	001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	O	001	Aprobado	925,526	877,800			1,803,326					1,803,326	100.0			
1	3	O	001	Modificado	1,617,227	877,800			2,495,027					2,495,027	100.0			
1	3	O	001	Devengado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490	100.0			
1	3	O	001	Pagado	1,552,472	1,167,018			2,719,490					2,719,490	100.0			
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Aprob	167.7	132.9			150.8					150.8				
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Modif	96.0	132.9			109.0					109.0				
1	3	W		Operaciones ajenas														
1	3	W		Aprobado														
1	3	W		Modificado														

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
1	3	W		Devengado			-13,930,360	-13,930,360				-804,842	-804,842	-14,735,202	94.5		5.5	
1	3	W		Pagado			-13,930,360	-13,930,360				-804,842	-804,842	-14,735,202	94.5		5.5	
1	3	W		Porcentaje Pag/Aprob														
1	3	W		Porcentaje Pag/Modif														
1	3	W	001	Operaciones Ajenas														
1	3	W	001	Aprobado														
1	3	W	001	Modificado														
1	3	W	001	Devengado			-13,930,360	-13,930,360				-804,842	-804,842	-14,735,202	94.5		5.5	
1	3	W	001	Pagado			-13,930,360	-13,930,360				-804,842	-804,842	-14,735,202	94.5		5.5	
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Aprob														
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Modif														

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -o- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General

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

Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

Página 3 de 3

Cuenta Pública 2018

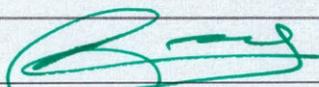
CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Programas Federales	183,772,681	115,266,273	299,038,954	276,805,286	276,805,286	22,233,668
Desempeño de las Funciones	169,090,314	114,157,399	283,247,713	279,037,987	279,037,987	4,209,726
Prestación de Servicios Públicos	119,090,314	-6,413,675	112,676,639	108,815,493	108,815,493	3,861,146
Proyectos de Inversión	50,000,000	120,571,074	170,571,074	170,222,494	170,222,494	348,580
Administrativos y de Apoyo	14,682,367	1,108,874	15,791,241	-2,232,701	-2,232,701	18,023,942
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	12,879,041	417,173	13,296,214	9,783,011	9,783,011	3,513,203
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1,803,326	691,701	2,495,027	2,719,490	2,719,490	-224,463
Operaciones ajenas				-14,735,202	-14,735,202	14,735,202
Total del Gasto	183,772,681	115,266,273	299,038,954	276,805,286	276,805,286	22,233,668

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

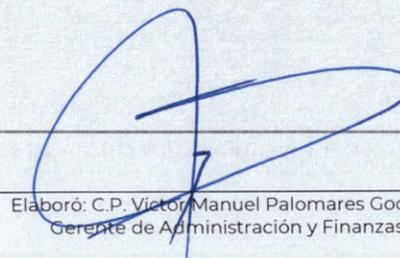
2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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



Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General

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



Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
 CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 (PESOS)

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

Concepto	2018
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Ingresos presupuestarios	319,661,128
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	75,511,918
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	75,511,918
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	244,149,210
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de egresos presupuestarios	276,805,286
2. Menos egresos presupuestarios no contables	109,286,401
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes propios	124,021,602
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0

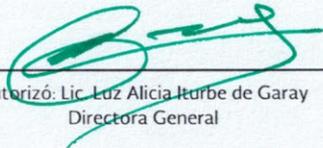
Cuenta Pública 2018

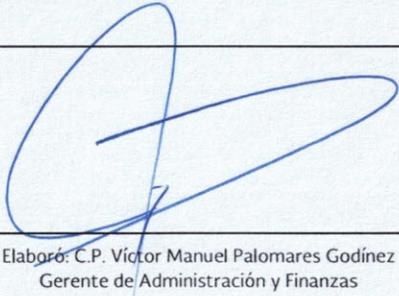
CUENTA PÚBLICA 2018
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

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

Concepto	2018
Otros egresos presupuestarios no contables	-14,735,201
3. Más gastos contables no presupuestarios	56,748,583
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	24,000,557
Provisiones	809,854
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	556
Otros gastos contables no presupuestarios	31,937,616
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	224,267,468

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


Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General


Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
MEMORIA DE CÁLCULO EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Fecha: 14/03/2019 Hora: 13:37:29

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/APROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
TOTAL	183,772,681	276,805,286	50.6	100.0
Gasto Corriente	133,772,681	107,387,634	-19.7	38.8
Servicios Personales	21,958,687	23,833,100	8.5	8.6
1000 Servicios personales	21,958,687	23,833,100	8.5	8.6
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,547,558	9,686,722	1.5	3.5
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	0	380,607	0.0	0.1
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	950,526	2,709,922	185.1	1.0
1400 Seguridad social	3,990,425	4,103,344	2.8	1.5
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	6,962,155	6,952,505	-0.1	2.5
1600 Previsiones	508,023	0	-100.0	0.0
Gasto De Operación	109,713,994	96,947,133	-11.6	35.0
2000 Materiales y suministros	5,168,500	4,048,531	-21.7	1.5
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	795,000	909,679	14.4	0.3
2200 Alimentos y utensilios	470,000	498,001	6.0	0.2
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	863,500	157,935	-81.7	0.1
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	290,000	13,036	-95.5	0.0
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,700,000	1,596,751	-6.1	0.6
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	775,000	814,872	5.1	0.3
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	275,000	58,257	-78.8	0.0
3000 Servicios generales	104,545,494	92,898,602	-11.1	33.6
3100 Servicios básicos	13,381,904	12,629,460	-5.6	4.6
3200 Servicios de arrendamiento	3,334,500	3,655,312	9.6	1.3
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	27,439,694	31,550,255	15.0	11.4
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	14,952,000	12,375,796	-17.2	4.5
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	19,966,151	16,966,492	-15.0	6.1
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	1,150,000	0	-100.0	0.0
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,737,000	839,348	-51.7	0.3
3800 Servicios oficiales	1,410,000	632,725	-55.1	0.2
3900 Otros servicios generales	21,174,245	14,249,214	-32.7	5.1
Otros De Corriente	2,100,000	-13,392,599	-737.7	-4.8
3000 Servicios generales	2,100,000	-13,392,599	-737.7	-4.8
3900 Otros servicios generales	2,100,000	-13,392,599	-737.7	-4.8
Pensiones Y Jubilaciones	0	0	0.0	0.0

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
MEMORIA DE CÁLCULO EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Fecha: 14/03/2019 Hora: 13:37:29

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/APROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
Gasto De Inversión	50,000,000	169,417,652	238.8	61.2
Inversión Física	50,000,000	170,222,494	240.4	61.5
6000 Inversión pública	50,000,000	170,222,494	240.4	61.5
6200 Obra pública en bienes propios	50,000,000	170,222,494	240.4	61.5
Otros De Inversión	0	-804,842	0.0	-0.3
3000 Servicios generales	0	-804,842	0.0	-0.3
3900 Otros servicios generales	0	-804,842	0.0	-0.3

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
 MEMORIA DE CÁLCULO PARA EL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

Fecha: 14/03/2019 Hora: 13:37:35

CATEGORÍA PROGRAMÁTICA		CONCEPTO	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/APROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
FI	FN					
1		Gobierno	1,803,326	2,719,490	50.8	1.0
	3	Coordinación de la Política de Gobierno	1,803,326	2,719,490	50.8	1.0
3		Desarrollo Económico	181,969,355	274,085,796	50.6	99.0
	5	Transporte	181,969,355	274,085,796	50.6	99.0
		Total del Gasto	183,772,681	276,805,286	50.6	100.0

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
TOTAL DE RECURSOS	216,156,210	299,038,954		328,459,826
DISPONIBILIDAD INICIAL	32,383,529	8,798,698		8,798,698
CORRIENTES Y DE CAPITAL	183,772,681	221,797,735		251,218,607
VENTA DE BIENES	0	0		0
INTERNAS	0	0		0
EXTERNAS	0	0		0
VENTA DE SERVICIOS	182,801,175	218,481,607		246,650,877
INTERNAS	182,801,175	218,481,607		246,650,877
EXTERNAS	0	0		0
INGRESOS DIVERSOS	971,506	3,316,128		4,567,730
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0		0
PRODUCTOS FINANCIEROS	971,506	1,613,936		2,855,659
OTROS	0	1,702,192		1,712,071
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		22,908,486
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0		0
POR EROGACIONES RECUPERABLES (BRUTO)	0	0		1,072,678
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	68,442,521		68,442,521
SUBSIDIOS	0	0		0
CORRIENTES	0	0		0
DE CAPITAL	0	0		0
APOYOS FISCALES	0	68,442,521		68,442,521
CORRIENTES	0	0		0
SERVICIOS PERSONALES	0	0		0
OTROS	0	0		0
INVERSIÓN FÍSICA	0	68,442,521		68,442,521
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	183,772,681	290,240,256		319,661,128

Cuenta Pública 2018

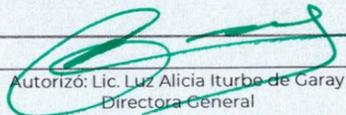
CUENTA PÚBLICA 2018
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.

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	216,156,210	299,038,954	291,540,488	328,459,826
GASTO PROGRAMABLE	183,772,681	299,038,954	291,540,488	276,805,286
GASTO CORRIENTE	133,772,681	128,467,880	121,317,994	121,317,994
SERVICIOS PERSONALES	21,958,687	24,077,066	23,833,100	23,833,100
DE OPERACIÓN	109,713,994	103,790,814	96,947,133	96,947,133
SUBSIDIOS	0	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	2,100,000	600,000	537,761	537,761
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	50,000,000	170,571,074	170,222,494	170,222,494
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0	0
OBRA PÚBLICA	50,000,000	170,571,074	170,222,494	170,222,494
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	0	-14,735,202
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0	-13,930,360
POR CUENTA DE TERCEROS (BRUTO)	0	0	0	8,978,126
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0	-804,842
EROGACIONES RECUPERABLES (BRUTO)	0	0	0	267,836
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	183,772,681	299,038,954	291,540,488	276,805,286
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	32,383,529	0		51,654,540
DISPONIBILIDAD FINAL	32,383,529	0		51,654,540
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO				0

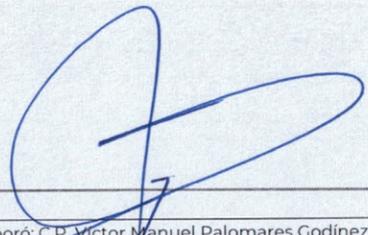
Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, 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				51,654,540
VARIACIÓN EN DISPONIBILIDADES	0	-8,798,698		-42,855,842
BALANCE DE OPERACIÓN	0	-77,241,219		-25,586,679
BALANCE PRIMARIO	0	-8,798,698		42,855,842
BALANCE FINANCIERO	0	-8,798,698		42,855,842
FINANCIAMIENTO NETO TOTAL				-42,855,842


Autorizó: Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay
Directora General

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


Elaboró: C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez
Gerente de Administración y Finanzas

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

➤ NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

❖ Constitución y objeto de la Entidad

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

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

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

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

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

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

❖ Normatividad Gubernamental

El marco jurídico de la Entidad lo integra diversa normatividad gubernamental; para reunir, clasificar, registrar y reportar la información presupuestal incluido el estado de ingresos y egresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo, le son aplicables disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, Ley Federal de Entidades Paraestatales, Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, Ley de Ingresos, y sus reglamentos, Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), Manual de Percepciones de la Administración Pública, Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, Ley General de Bienes Nacionales entre otras. Derivado de lo anterior, cabe mencionar que los ingresos y egresos presupuestales, se presentan agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

CUENTA PÚBLICA 2018

A continuación, se presentan los principales comentarios que se derivaron del examen de los Estados Analíticos de Ingresos Presupuestales y del Ejercicio Presupuestal del Gasto al 31 de diciembre de 2018, conforme los aspectos siguientes:

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

Los ingresos y egresos presupuestales se presentan agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público mediante acuerdo publicado en el Diario Oficial de la Federación el 28 de diciembre de 2010, incluye reformas del 27 de diciembre de 2011; 29 de junio de 2012; 24 de julio de 2013, 4 de diciembre de 2015, 15 de agosto de 2016, 27 de junio de 2017 y 26 de junio de 2018.

❖ Conciliación Global entre Cifras Financieras y Presupuestales

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

❖ Cumplimiento Global de Metas por Programa

Los resultados obtenidos en esta Administración Portuaria han sido satisfactorios, ya que se ha cumplido con las metas y programas a los que se comprometió en el Programa Operativo Anual para el 2018, obteniendo resultados positivos en el renglón financiero como lo refleja la utilidad del ejercicio de 19,881,742 pesos, que representa el 8.4% de los ingresos propios, manteniendo una situación financiera sana, al tener 12.0 pesos de activo circulante por cada peso que se adeuda a corto plazo.

Con relación al mantenimiento, operación de instalaciones portuarias, inversión física y operaciones ajenas netas se ejerció un importe total de 328,459,826.0 pesos de un monto aprobado original de 216,156,210.0 pesos autorizado mediante Oficio No. 307-A.-4930 de fecha 13 de Diciembre de 2017, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Subsecretaría de Egresos de la SHCP.

– Objetivos y Metas estratégicas

A fin de alcanzar los objetivos institucionales, en el Presupuesto de Egresos de la Federación de 2018 se establecieron los siguientes:

- Impulsar el desarrollo de la infraestructura y servicios portuarios de clase mundial para satisfacer las necesidades de nuestros clientes.
 - Promover e implementar el desarrollo de cambios tecnológicos con inversionistas potenciales, mediante el establecimiento de terminales especializadas.
 - Impulsar el comercio, la generación de empleo y el desarrollo económico regional y nacional.
 - Atender embarcaciones.
 - Otorgar cesiones parciales de derechos para la prestación de servicios.
 - Conservar en óptimas condiciones las instalaciones del puerto y señalamiento marítimo.
 - Asegurar el calado oficial del puerto y brindar seguridad a las embarcaciones que transitan por el canal de navegación.
 - Lograr que la operación de la entidad se lleve a cabo en el marco de finanzas públicas sanas.
 - Capacitación permanente para la superación continua de su personal.
 - Proteger y salvaguardar la superficie del recinto portuario.
- Acciones relevantes para el cumplimiento de las metas estratégicas:
- Continuar con la construcción de infraestructura, a fin de incrementar la capacidad instalada, así como la realización de estudios para la ejecución de futuras inversiones en obras que se encuentran en su fase de planeación.
 - Realizar inversiones para la ampliación, modernización y equipamiento en la infraestructura básica y de los servicios portuarios de los Puertos de Ensenada y el Sauzal.
 - Atender 8,157 arribos de embarcaciones.
 - Dar mantenimiento y rehabilitación a la infraestructura marítimo-portuaria.
 - Promover la participación de los sectores privado y social en la operación del puerto.
 - Mejorar la seguridad y calidad de los servicios en beneficio de los usuarios.
 - Incentivar el manejo de las mercancías operadas a través del puerto, tales como productos agrícolas a granel, acero en diferentes presentaciones y fluidos químicos a granel.
 - Garantizar la navegación marítima y la salvaguarda de vidas humanas, así como promover la preservación y el mejoramiento del medio ambiente y entorno ecológico.
 - Mantener la certificación obtenida como Puerto Verde.

CUENTA PÚBLICA 2018

❖ Variaciones y Ahorro en el Ejercicio Presupuestal

- Autorizado.- El presupuesto aprobado fue autorizado mediante Oficio No. 307-A.-4930 de fecha 13 de Diciembre de 2017, ascendió en ingresos a 216,156,210.0 pesos integrados de la siguiente manera: venta de servicios 182,801,175 pesos ingresos diversos 971,506 y con una disponibilidad inicial de 32,383,529.0 pesos. En contraparte, el gasto corriente y de inversión física fue de 216,156,210.0 pesos correspondiendo a servicios personales 21,958,687.0 pesos, gastos de operación 109,713,994.0 pesos, Otras erogaciones 2,100,000.0 pesos, e inversión física por 50,000,000.0 pesos y una disponibilidad final de 32,383,529.0 pesos. El presupuesto se consideró a nivel flujo de efectivo con recursos propios.

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

Descripción	Venta de Servicios	Transferencias	Ingresos Diversos	Total
Aprobado	182,801,175.0	-	971,506.0	183,772,681.0
Modificado	218,481,607.0	68,442,521.0	3,316,128.0	290,240,256.0
Recaudado	246,650,877.0	68,442,521.0	4,567,730.0	319,661,128.0
Original variación	(63,849,702.0)	(68,442,521.0)	(3,596,224.0)	(135,888,447.0)
% de variación	-34.9%	0.0%	-370.2%	-73.9%
Modificado variación	(28,169,270.0)	-	(1,251,602.0)	(29,420,872.0)
% de variación	-12.9%	-	-37.7%	-10.1%

En el ejercicio presupuestal de ingresos, se comparan las cifras del presupuesto aprobado, el modificado y el recaudado durante el período, los ingresos totales obtenidos por la entidad resultaron superiores en un 73.9% con respecto al presupuesto modificado, sus principales variaciones se detallan a continuación:

La venta de servicios por 246,650,877.0 pesos presenta variación a la alza de 28,169,270.0 pesos respecto al programa modificado por 218,481,607.0 pesos, debido principalmente a los rubros de; Cesiones y arrendamientos, destacando los Cesionarios Ensenada International Terminal, S.A. de C.V. debido al incremento en su contraprestación fija mensual, y variable sobre volumen de TEU'S operados, así como al 5% de los ingresos netos facturados por servicios y maniobras realizadas a mercancías distintas a contenedores, más el aumento por la ampliación del área cedida, lo anterior de acuerdo al convenio modificatorio de prórroga al contrato de cesión parcial de derechos firmado el 22 de febrero de 2017; Ensenada Cruiseport Village, S.A. de C.V. derivado del aumento en el tipo de cambio por facturación en dólares americanos; Infraestructura y Servicios Portuarios, S.A. de C.V. por el cumplimiento al Convenio de Transacción Judicial, suscrito el 19 de Junio de 2018; Marsel, S. de R.L. en cumplimiento al Convenio de pago en sustitución de Nishikawa y Asociados, S.A. de C.V.; Uso de infraestructura portuaria por incremento en el rubro de Puerto debido a mayores arribos comerciales por movimiento de carga general y granel mineral caliza; aunado al almacenamiento de importación de rollos y láminas de acero.

CUENTA PÚBLICA 2018

En ingresos diversos se obtuvieron 4,567,730.0 pesos superior 1,251,602.0 pesos respecto al presupuesto modificado por 3,316,128.0 pesos, la alza obedece principalmente a la obtención intereses moratorios y bancarios a favor, utilidad cambiaria y otros productos.

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

Descripción	Servicios Personales	Servicios de Operación	Otros de Corriente	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Inversión Pública	Otros Servicios Generales	Total
Aprobado	21,958,687.0	109,713,994.0	2,100,000.0	-	50,000,000.0	-	183,772,681.0
Modificado	24,077,066.0	103,790,814.0	600,000.0	-	170,571,074.0	-	299,038,954.0
Pagado	23,833,100.0	96,947,133.0	(13,392,599.0)	-	170,222,494.0	(804,842.0)	276,805,286.0
Original Variación	(1,874,413)	12,766,861	15,492,599	-	(120,222,494.0)	804,842.0	(93,032,605.0)
% de variación	-8.5%	11.6%	737.7%	0.0%	-240.4%	0.0%	-50.6%
Modificado Variación	243,966.0	6,843,681.0	13,992,599.0	-	348,580.0	804,842.0	22,233,668.0
% de variación	1.0%	6.6%	2332.1%	0.0%	0.2%	0.0%	7.4%

- Servicios Personales.- El presupuesto pagado en este Capítulo fue de 23,833,100.0 pesos importe mayor en un 8.5% con respecto al presupuesto aprobado de 21,958,687.0 pesos la variación a la alza obedece principalmente al pago de aguinaldo conforme a los Lineamientos específicos para el pago de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondientes al ejercicio 2018.

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

- Movimiento externo por 631,696.0 pesos al presupuesto aprobado para 2018, a fin de estar en posibilidad de contratar dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control (OIC); conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2018, emitidas con Oficio 307-A.-5291 de fecha 27 de diciembre de 2017. El movimiento presupuestario, fue autorizado con los Oficios Núms. 307-A.-0687 y 312.A.-0001053 de fechas 9 y 15 de marzo del 2018, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPYP B), ambos de la SHCP. Movimientos registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-1 del 17 de abril de 2018.
- Movimiento interno por 276,352.0 pesos al presupuesto aprobado para 2018, a fin de cumplir con lo dispuesto en los oficios 307-A.-1368 y 1515 de fecha 18 de mayo de 2018 y 1 de junio de 2018 respectivamente, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público (SHCP), así como al dictamen emitido por el Sistema de Control Presupuestario de los Servicios Personales mediante folio No. TAB-2018-9-J2R-4, en el cual se da a conocer el incremento salarial promedio ponderado autorizado por la SHCP del 3.38% al tabulador mensual bruto del sueldo base y de la compensación del personal operativo con vigencia del 1º de enero 2018. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-10 del 20 de agosto de 2018.

CUENTA PÚBLICA 2018

- Movimiento interno por 423,250.0 pesos al presupuesto aprobado para 2018, a fin de cumplir con lo dispuesto en el oficio 307-A.-1665 de fecha 13 de junio de 2018 de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), mediante el cual comunica precedente el registro de los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos y salarios de los servidores públicos de mando con vigencia del 1º de enero 2018. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-12 del 25 de septiembre de 2018.
 - Movimiento externo por 1,486,683.0 pesos al presupuesto aprobado para 2018, a fin de cumplir con lo dispuesto en los oficios 307-A.-4010 del 23 de octubre del 2018, y 312.A.-DSTEC.-715 del 25 de octubre del 2018, por los cuales la SHCP autoriza el traspaso de recursos para el pago del aguinaldo o gratificación anual, así como al oficio 307-A.-1892 del 29 de junio de 2018 de la UPCP, referente a las Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2018; al DECRETO que establece las disposiciones para el otorgamiento de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondiente al ejercicio fiscal de 2018, publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 5 de octubre de 2018; al Oficio No. 307-A.-3649 de los Lineamientos Específicos para el pago del Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-16 del 30 de octubre de 2018.
- Gasto de operación.- Se integran por el capítulo de materiales y suministros por 4,048,531.0 pesos y Servicios Generales por 92,898,602.0 pesos los cuales totalizan 96,947,133.0 pesos, en estos capítulos se observa menor ejercicio presupuestario por un monto de 12,766,861.0 pesos representando un 11.6% menos respecto al presupuesto aprobado por 109,713,994.0 pesos esta variación obedece principalmente a:
- Reducción líquida por 1,486,683.0 pesos al presupuesto aprobado para 2018, dar suficiencia a la partida de gasto 13202 para el pago del aguinaldo o gratificación de fin de año; movimiento autorizado con base en los oficios 307-A.-4010 del 23 de octubre del 2018, y 312.A.-DSTEC.-715 del 25 de octubre del 2018, por los cuales la SHCP autoriza el traspaso de recursos para el pago del aguinaldo o gratificación anual, así como al oficio 307-A.-1892 del 29 de junio de 2018 de la UPCP, referente a las Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2018. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-16 del 30 de octubre de 2018.
 - Reducción líquida por 4,436,497.0 pesos para dar suficiencia a la partida 33801 Servicio de vigilancia, 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, 62905 Otros servicios relacionados con obras públicas; 62602 Mantenimiento y rehabilitación de otras obras de ingeniería civil u obras pesadas. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R- 24 del 31 de enero de 2019.
- Otros de corriente.- no se realizaron erogaciones por concepto de resoluciones jurídicas emitidas por autoridad competente.
- Por otra parte, se realizaron las siguientes adecuaciones al presupuesto aprobado:
- Reducción líquida por 1,500,000.0 pesos para dar suficiencia a la partida 33801 Servicio de vigilancia, Movimiento registrados y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R- 24 del 31 de enero de 2019.
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.- Durante el ejercicio 2018 no se erogaron recursos para la adquisición de bienes muebles, inmuebles e intangibles.

CUENTA PÚBLICA 2018

- Inversión Pública.- Se ejercieron 170,222,494.0 pesos presentando variación a la alza de 120,222,494.0 pesos un 240.4% más, en relación al presupuesto aprobado por 50,000,000.0 pesos. A continuación se presenta el detalle de obras públicas del ejercicio 2018:
 - Ampliación del Rompeolas principal del Puerto en 400.0 mts.; se ejercieron 122,690,574.0 pesos por concepto de pago de estimaciones de obra de obra ejecutada y sus respectivas supervisiones externas; de los cuales 68,442,521.0 pesos con recursos fiscales y 54,248,053.0 pesos con recursos propios.
 - Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, Baja California; se ejercieron 19,074,596.0 pesos por concepto de pago de estimaciones de obra de obra ejecutada y su respectiva supervisión externa.
 - Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria de los Puertos de Ensenada y El Sauzal B.C. se ejercieron 14,939,885.0 pesos, de los cuales 827,579.0 pesos corresponden al programa de mantenimiento del periodo 2017-2018 y 14,112,306.0 pesos al programa para 2018-2019, a fin de mantener y conservar su infraestructura en óptimas condiciones operativas.
 - Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada, se ejercieron 13,517,439.0 pesos durante 2018, por concepto de pago de estimaciones de obra de obra ejecutada y su respectiva supervisión externa.

Así mismo, se registraron Otros servicios generales, por concepto de operaciones ajenas recuperables por -804,842.0 pesos.

❖ Análisis del ejercicio del presupuesto programático devengado

Para 2018, se autorizó a API ENSENADA un presupuesto aprobado de 183,772,681.0 pesos considerando en ingreso propio 182,801,175.0 pesos e ingresos diversos 971,506.0 pesos; durante el ejercicio se obtuvieron ingresos excedentes por lo que se presentaron las siguientes modificaciones al presupuesto aprobado:

Durante el periodo enero a diciembre 2018 se obtuvieron Ingresos excedentes por 63,849,702.0 pesos debido a los rubros de: Cesiones y arrendamiento, principalmente por los cesionarios, Infraestructura y Servicios Portuarios S.A. de C.V. debido al cumplimiento de las obligaciones de pago establecidas en el Convenio de Transacción Judicial suscrito por el cesionario el 19 de Junio de 2018; Ensenada International Terminal, S.A. de C.V. por el incremento en su contraprestación fija mensual, y variable sobre volumen de TEU'S operados, así como al 5% de los ingresos netos facturados por servicios y maniobras realizadas a mercancías distintas a contenedores, más el aumento por la ampliación del área cedida, lo anterior de acuerdo al convenio modificatorio de prórroga al contrato de cesión parcial de derechos firmado el 22 de febrero de 2017; Ensenada Cruiseport Village, S.A. de C.V. derivado del aumento en el tipo de cambio por facturación en dólares americanos; así como al rubro de Uso de Infraestructura, debido a mayores arribos comerciales por movimiento de carga general y granel mineral caliza; así como a mayores productos financieros debido al incremento en las disponibilidades financieras en inversiones e ingresos de intereses por mora cobrados a clientes principalmente. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuaciones números 2018-9-J2R-28, 2018-9-J2R-44, 2018-9-J2R-54 de fechas 30 de mayo de 2018, 27 de julio de 2018, 22 de agosto de 2018, respectivamente.

Cabe señalar que durante el ejercicio 2018 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto 128,900,000.0 pesos; movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAP) mediante adecuación número 2018-9-500-3444 de fecha de 18 de septiembre de 2018 y en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación número 2018-9-J2R-18 de fecha 22 de diciembre de 2018; cabe señalar que dado que la Entidad no requirió la totalidad de

CUENTA PÚBLICA 2018

los Recursos Fiscales recibidos, esto debido a un menor avance en el programa de ejecución del Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (Ira. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003; situación por la cual se realizó el reintegro de dichos Recursos Fiscales por 60,457,749.0 pesos, movimiento autorizado y registrado mediante Sistema Integral de Administración Financiera Federal (SIAFF) con número de folio 1 el 31 de diciembre de 2018, así mismo se realizó la regularización de los Recursos Fiscales por 68,442,521.0 pesos en el MAP con folio número 2018-9-710-4959 de fecha 15 de enero del 2019, y en el MAPE mediante adecuación número 2018-9-J2R-27 de fecha 7 de febrero de 2019.

En resumen en el presupuesto modificado autorizado se consideraron 290,240,256.0 pesos se integra de la siguiente forma: Ingresos por venta de bienes y servicios 218,481,607.0 pesos, Otros ingresos y beneficios 3,316,128.0 pesos, y Transferencias para inversión pública por 68,442,521.0 pesos.

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

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

❖ Análisis del Gasto por clasificación económica

Al término del ejercicio fiscal de 2018, conforme a la naturaleza del gasto, del presupuesto total ejercido el 38.8% correspondió a gasto corriente y el 61.5% restante a gasto de inversión, el presupuesto total pagado fue de 276,805,286.0 pesos cifra superior en 50.6% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente al incremento de inversión física en un importe total de 170,222,494.0 pesos.

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. Gasto Programable Ejercido por Clasificación Económica 2018 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual	
	Aprobado	Modificado	Pagado	Total Pagado	Pagado/ Original
Total	183,772,681.0	299,038,954.0	276,805,286.0	100.3%	50.6%
Gasto corriente	133,772,681.0	128,467,880.0	107,387,634.0	38.8%	-19.7%
Servicios Personales	21,958,687.0	24,077,066.0	23,833,100.0	8.6%	8.5%
Gastos de operación	109,713,994.0	103,790,814.0	96,947,133.0	35.0%	-11.6%
Materiales y Suministros	5,168,500.0	5,168,500.0	4,048,531.0	1.5%	-21.7%
Servicios Generales	104,545,494.0	98,622,314.0	92,898,602.0	33.6%	-11.1%
Otros de corriente	2,100,000.0	600,000.0	(13,392,599.0)	-4.8%	-737.7%
Inversión Física	50,000,000.0	170,571,074.0	170,222,494.0	61.5%	240.4%
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-	-	0.0%	-
Obra Pública (Recursos Propios)	50,000,000.0	102,128,553.0	101,779,973.0	36.8%	103.6%
Obra Pública (Recursos Fiscales)	-	68,442,521.0	68,442,521.0	24.7%	-
Otros de Inversión	-	-	(804,842.0)	-0.3%	-

CUENTA PÚBLICA 2018

En gasto corriente se ejercieron 107,387,634.0 pesos lo que significó un ejercicio del gasto menor en -19.7% respecto a los 133,772,681.0 pesos aprobados. Por capítulo de gasto destaca el siguiente comportamiento:

- Servicios Personales, las remuneraciones pagadas por sueldos ascendieron a 23,833,100.0 pesos registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado de 8.5%, con una plantilla ocupada de 67 plazas, con 65 de estructura autorizada y 2 eventuales, como resultado de las siguientes causas:
 - Movimiento externo por 631,696.0 pesos al presupuesto aprobado para 2018, a fin de estar en posibilidad de contratar dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control (OIC); conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2018, emitidas con Oficio 307-A.-5291 de fecha 27 de diciembre de 2017. El movimiento presupuestario, fue autorizado con los Oficios Núms. 307-A.-0687 y 312.A.-0001053 de fechas 9 y 15 de marzo del 2018, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPYP B), ambos de la SHCP. Movimientos registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-1 del 17 de abril de 2018.
 - Movimiento interno por 276,352.0 pesos al presupuesto aprobado para 2018, a fin de cumplir con lo dispuesto en los oficios 307-A.-1368 y 1515 de fecha 18 de mayo de 2018 y 1 de junio de 2018 respectivamente, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público (SHCP), así como al dictamen emitido por el Sistema de Control Presupuestario de los Servicios Personales mediante folio No. TAB-2018-9-J2R-4, en el cual se da a conocer el incremento salarial promedio ponderado autorizado por la SHCP del 3.38% al tabulador mensual bruto del sueldo base y de la compensación del personal operativo con vigencia del 1º de enero 2018. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-10 del 20 de agosto de 2018.
 - Movimiento interno por 423,250.0 pesos al presupuesto aprobado para 2018, a fin de cumplir con lo dispuesto en el oficio 307-A.-1665 de fecha 13 de junio de 2018 de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público (SHCP), mediante el cual comunica procedente el registro de los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos y salarios de los servidores públicos de mando con vigencia del 1º de enero 2018. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-12 del 25 de septiembre de 2018.
 - Movimiento externo por 1,486,683.0 pesos al presupuesto aprobado para 2018, a fin de cumplir con lo dispuesto en los oficios 307-A.-4010 del 23 de octubre del 2018, y 312.A.-DSTEC.-715 del 25 de octubre del 2018, por los cuales la SHCP autoriza el traspaso de recursos para el pago del aguinaldo o gratificación anual, así como al oficio 307-A.-1892 del 29 de junio de 2018 de la UPCP, referente a las Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2018; al DECRETO que establece las disposiciones para el otorgamiento de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondiente al ejercicio fiscal de 2018, publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 5 de octubre de 2018; al Oficio No. 307-A.-3649 de los Lineamientos Específicos para el pago del Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-16 del 30 de octubre de 2018.

CUENTA PÚBLICA 2018

- En el capítulo de Gasto de Operación los recursos ejercidos presentaron variación a la baja de -11.6%, al ejercer 96,947,133.0 pesos respecto de 109,713,994.0 pesos aprobados, como resultado de las siguientes causas:
 - Reducción líquida por 1,486,683.0 pesos al presupuesto aprobado para 2018, para dar suficiencia a la partida de gasto 13202 para el pago del aguinaldo o gratificación de fin de año; movimiento autorizado con base en los oficios 307-A.-4010 del 23 de octubre del 2018, y 312.A.-DSTEC.-715 del 25 de octubre del 2018, por los cuales la SHCP autoriza el traspaso de recursos para el pago del aguinaldo o gratificación anual, así como al oficio 307-A.-1892 del 29 de junio de 2018 de la UPCP, referente a las Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2018. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-16 del 30 de octubre de 2018.
 - Reducción líquida por 5,936,497.0 pesos, para dar suficiencia a la partida 33801 Servicio de vigilancia, 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, 62905 Otros servicios relacionados con obras públicas; 62602 Mantenimiento y rehabilitación de otras obras de ingeniería civil u obras pesadas. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R- 24 del 31 de enero de 2019.
- En gasto de inversión se ejercieron 170,222,494.0 pesos lo que representó un gasto pagado mayor del 240.% con relación a los 50,000,000.0 pesos aprobados, como resultado de las siguientes causas:
 - Ampliación líquida por 8,167,002.0 pesos al presupuesto aprobado para 2018, para dar suficiencia a la partida de gasto 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, para el proyecto 0809J2R0003 Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-6 del 12 de junio de 2018.
 - Ampliación líquida por 166,925,054.0 pesos al presupuesto aprobado para 2018, para dar suficiencia a las partidas de gasto 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, 62905 Otros servicios relacionados con obras públicas; 62602 Mantenimiento y rehabilitación de otras obras de ingeniería civil u obras pesadas. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-18 del 22 de diciembre de 2018.
 - Ampliación líquida por 5,936,497.0 pesos, para dar suficiencia a la partida 33801 Servicio de vigilancia, 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, 62905 Otros servicios relacionados con obras públicas; 62602 Mantenimiento y rehabilitación de otras obras de ingeniería civil u obras pesadas. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R- 24 del 31 de enero de 2019.
 - Reducción líquida por 60,457,749.0 pesos a la partida 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, por el reintegro de Recursos Fiscales, movimiento autorizado y registrado mediante Sistema Integral de Administración Financiera Federal (SIAFF) con número de folio 1 el 31 de diciembre de 2018, en el MAPE mediante adecuación núm. 2018-9-J2R-27 del 7 de Febrero de 2019.
- Bienes muebles, inmuebles e intangibles: durante el ejercicio 2018 no se erogaron recursos para la adquisición de bienes muebles, inmuebles e intangibles.

CUENTA PÚBLICA 2018

– Inversión Pública:

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

❖ Gasto programable por clasificación funcional

Del presupuesto total ejercido por 276,805,286.0 pesos API ENSENADA canalizó el 1.0% al grupo funcional Gobierno y el 99.0% a Desarrollo Económico. Este último grupo representó la actividad sustantiva de la entidad a través de la cual se realizan las acciones prioritarias relacionadas con el desarrollo de la infraestructura portuaria, así como la promoción del puerto para la atracción de nuevas inversiones.

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. Gastos Programables Ejercido por Clasificación Funcional 2018 (Cifras en pesos)						
Concepto		Presupuesto			Variación Porcentual	
		Total			Total Ejercido	Ejercido /Original
		Aprobado	Modificado	Pagado		
Clave	Total de gasto en clasificación funcional	183,772,681.0	299,038,954.0	276,805,286.0	100.0%	50.6%
GF FN SF						
1	Gobierno	1,803,326.0	2,495,027.0	2,719,490.0	1.0%	50.8%
	3 Coordinación de la Política de Gobierno	1,803,326.0	2,495,027.0	2,719,490.0	1.0%	50.8%
	4 Función Pública	1,803,326.0	2,495,027.0	2,719,490.0	1.0%	50.8%
3	Desarrollo Económico	181,969,355.0	296,543,927.0	274,085,796.0	99.0%	50.6%
	5 Transportes	181,969,355.0	296,543,927.0	274,085,796.0	99.0%	50.6%
	2 Transportes por Agua y Puertos	181,969,355.0	296,543,927.0	274,085,796.0	99.0%	50.6%

CUENTA PÚBLICA 2018

- En el Grupo Funcional Gobierno se ejercieron 2,719,490.0 pesos lo que significó un ejercicio del gasto mayor de 50.8% con relación a los 1,803,326.0 pesos aprobados, principalmente a la contratación de dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control (OIC); conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2018, emitidas con Oficio 307-A.-5291 de fecha 27 de diciembre de 2017. La totalidad de los recursos corresponden a la función Coordinación de la Política de Gobierno.
- En el Grupo Funcional Desarrollo Económico el presupuesto ejercido fue de 274,085,796.0 pesos registrando un mayor gasto pagado por 50.6% con relación al presupuesto aprobado de 181,969,355.0 pesos lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Sector Comunicaciones y Transportes, como lo es, el desarrollo de Infraestructura Portuaria.

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

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

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. Gastos Programables Ejercido por Grupo y Modalidad de Programas Presupuestarios 2018 (Cifras en pesos)						
Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Total Pagado	Pagado/Original	
Clave	Total del gasto de Programas Presupuestarios GRUPO/Modalidad	183,772,681.0	299,038,954.0	276,805,286.0	100.0%	50.6%
	DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	169,090,314.0	283,247,713.0	279,037,987.0	100.8%	65.0%
E	Operación de Infraestructura marítimo-portuaria	119,090,314.0	112,676,639.0	108,815,493.0	39.3%	-8.6%
K	Puertos eficientes y competitivos	50,000,000.0	170,571,074.0	170,222,494.0	61.5%	240.4%
	ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	14,682,367.0	15,791,241.0	(2,232,701.0)	-0.8%	-115.2%
M	Actividades de apoyo administrativo	12,879,041.0	13,296,214.0	9,783,011.0	3.5%	-24.0%
O	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	1,803,326.0	2,495,027.0	2,719,490.0	1.0%	50.8%
W	Operación Ajenas	-	-	(14,735,202.0)	-5.3%	-100.0%

❖ Estado de Situación Financiera

Las cifras reportadas en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018, comparadas con las registradas al cierre de 2017, reflejan un incremento de 83,629,590.0 pesos sus principales variaciones se presentan a continuación.

El Activo Circulante, presenta variación a la baja por 88,665,922.0 pesos respecto a las cifras presentadas al cierre de 2018, debido principalmente a la amortización de anticipos para los trabajos correspondientes a los proyectos: Ampliación de Rompeolas del Puerto de Ensenada; Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada en su tercera etapa; Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, Baja California; y Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria de los Puertos de Ensenada y El Sauzal, Baja California; aunado al decremento de la cartera de clientes principalmente por la cancelación de la cuenta incobrable por su notoria imposibilidad practica de cobro del cesionario Puerto Marina, S.A. de C.V.

El Activo No Circulante refleja un incremento neto de 172,295,512.0 pesos generado principalmente por el efecto neto del incremento de Construcciones en proceso en el ejercicio por 208,873,644.0 pesos menos la baja de Obra Pública Transferida al Gobierno Federal por 29,390,034.0 pesos con efecto neto en resultados de 24,000,000.0 pesos correspondiente a las obras Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada (1ra. y 2da Etapa) y Ampliación del muelle pesquero de El Sauzal; así como incremento en el rubro de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes por 9,988,744.0 pesos.

El Pasivo Total por 13,635,243.0 pesos, presenta decremento de 5,395,061.0 pesos respecto a 2017, dicha variación a la baja corresponde principalmente a Contribuciones por pagar, derivado de la cancelación del Impuesto al Valor Agregado Traslado por 4,724,959.0 pesos correspondiente a la cuenta incobrable del cliente Puerto Marina, S.A. de C.V. por su notoria imposibilidad practica de cobro.

El Total de Hacienda Pública/Patrimonio (Capital Contable) por 609,217,198 pesos se integra por: Aportaciones (Capital Social) 522,586,815.0 pesos, Actualización de Patrimonio 17,358,733.0 pesos, Resultado de Ejercicios Anteriores 13,918,136.0 pesos, Reserva legal 5,471,772.0 pesos y Resultado del ejercicio 2018 por 19,881,742.0 pesos; reflejando un incremento de 88,324,263.0 pesos respecto al cierre de 2017, que corresponde a las Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso por 68,442,521.0 pesos, así como a la utilidad del ejercicio 2018 por 19,881,742.0 pesos.

❖ Estado de Actividades

Por su parte, el resultado del ejercicio 2018 comparado con el ejercicio 2017 reflejó las siguientes variaciones:

Los ingresos totales del periodo se ubicaron en 244,149,210.0 pesos superiores en 25,895,594.0 un 11.9% más respecto al cierre de 2017 por 218,253,616.0 pesos la principal variación se aprecia en el rubro de Cesiones, principalmente a los Cesionarios: Ensenada International Terminal S.A. de C.V. por el incremento en su contraprestación fija mensual y variable, sobre volumen de TEU 'S operados; Infraestructura y Servicios Portuarios S.A. de C.V. debido a su incremento por Índice inflacionario más contraprestación variable por manejo de chatarra; así como al incremento en el rubro de Puerto debido a que en el ejercicio de 2018 se atendieron 272,587 TEUs en arribos comerciales registrando un alza respecto al mismo periodo del año anterior del 18%, dicho incremento general se relaciona principalmente a los arribos de granel agrícola y contenerizada ya que ambos pasaron la meta en más del 81% con respecto al mismo periodo del año anterior, así mismo al almacenaje de tubería de acero, varilla y alambrón en patios públicos; así como obtención de ingresos diversos por concepto de actualización de saldos a favor del Impuesto al Valor Agregado (IVA), pagos de clientes por participaciones conjuntas, patrocinios para eventos portuarios, venta de papel para reciclar, entre otros.

CUENTA PÚBLICA 2018

Los gastos de financiamiento ascendieron a 109,069,338 pesos importe superior en 9.5%, equivalente a 9,49,918.0 pesos respecto al ejercicio 2017, las principales variaciones se observan en: Servicios personales debido principalmente a la contratación de dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control (OIC) y al reconocimiento de los efectos de la provisión de obligaciones laborales de conformidad a la Norma de Información Financiera "D-3 Beneficios a los empleados"; Servicios generales debido al incremento en el costo de los servicios devengados de vigilancia, ocasionado principalmente por el aumento en el número de elementos de guardias seguridad, equipo de vigilancia aérea, así como una mayor flota vehicular, esto debido a la ampliación de patios operativos y áreas públicas, a fin de garantizar la seguridad de los Puertos Ensenada y el Sauzal.

Los otros gastos y pérdidas extraordinarias ascendieron a 115,198,130.0 pesos importe inferior en 0.2%, equivalente a 232,942.0 pesos respecto al ejercicio 2017, debido principalmente el efecto neto del incremento en Estimación de cuentas incobrables por 9,372,458.0 pesos; Mantenimiento a la infraestructura portuaria por 25,744,628.0 pesos debido los trabajos de Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, así como a los trabajos en vialidades, patios, áreas de almacenaje, instalaciones hidráulicas, y otros menores con el objeto de mantener en óptimas condiciones la infraestructura de los Puertos de Ensenada y El Sauzal; menos el decremento en el rubro de otros gastos debido a la Transferencia de obra al Gobierno Federal por 32,500,000.0 pesos.

El resultado del ejercicio 2018 fue de 19,881,742 importe superior en 16,678,618.0 pesos a la cifra obtenida en 2017, utilidad que representa el 8.4% sobre los ingresos propios devengados.

❖ Movimiento Portuario

– Arribo de embarcaciones

Para el periodo de enero diciembre 2018 se **atendieron un total de 8,157 arribos**, de los cuales 1,825 arribos fueron para el Puerto de Ensenada, 6,331 arribos se atendieron en el Puerto de El Sauzal y 1 arribo atendido en Energía Costa Azul, quedando por arriba en un 8% respecto al mismo periodo del año anterior.

Durante el periodo de enero a diciembre, la **carga comercial** registró un volumen de 2 millones 640 mil toneladas, que en comparación con los 2 millones 570 mil toneladas manejadas en el 2017 y a los 2 millones 391 mil toneladas programadas, se registraron alzas del 3% y 10% respectivamente. El incremento en lo programado, se relaciona principalmente al movimiento de carga contenerizada, general suelta y granel mineral.

Respecto la **carga contenerizada**, se manejaron 1 millón 601 mil toneladas (no incluye tara de contenedores), éste tipo de carga representó el 61% del total de la carga atendida para los puertos de Ensenada, El Sauzal y Costa Azul. El volumen manejado en el periodo representa una alza del 12% conforme al 2017, y 45% respecto a lo programado, el incremento se relaciona principalmente a las acciones comerciales que se han implementado en la presente Administración; destacando que el 71% del movimiento se refiere al manejo de contenedores llenos en importación y exportación, así como al incremento en las operaciones de las líneas navieras en este periodo, principalmente de Cosco (COS) y Mediterranean Shipping Company (MSC) y Ocean Network Express (ONE) que cuentan con sus principales rutas Asia – México.

La **carga de granel mineral**, registró un total de 611 mil toneladas, los cuales representan un 23% del total de la carga total atendida para los tres puertos, que en comparación al periodo del año anterior se registró un decremento del 13%, ya que en el ejercicio anterior, se habían atendido 702 mil toneladas y conforme a lo programado presentó un alza del 4%.

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

En el periodo se atendieron los 266 **arribos de cruceros** en comparación de los 267 atendidos en el mismo periodo del año anterior donde se registra una baja del 1%, debido principalmente a que en determinadas épocas del año, las condiciones climatológicas adversas en el pacifico mexicano, no fueron las adecuadas para que arribaran al Puerto de Ensenada, algunos cruceros que ya tenían confirmada su escala en el Puerto.

Respecto al movimiento de pasajeros en tránsito, se recibieron un total de 665,779 quedando por arriba un 3% y 5% respecto al 2017 y lo programado. Los 266 arribos por línea naviera en la terminal especializada, se registraron de la siguiente manera: 217 arribos de la línea Carnival Cruise Line, 25 arribos de la línea naviera Princess Cruise Line, 12 de la línea Disney Cruise Line, 5 Holland American, 4 Regente Seven Seas, 2 Crystal Cruise Line y uno de Regente of the seas.

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

En relación al **manejo de contenedores (TEU's)**, se registraron un total de 272,587 de los 231,764 TEU's programados, registrando alzas del 18% contra 2017, durante dicho periodo, el manejo de esta carga, logró mantener el crecimiento que se viene registrando desde el 2015; Ensenada sigue siendo uno de los puertos con mayor incremento porcentual, en todo el sistema portuario nacional, respecto al movimiento y manejo de TEU's.

❖ Medio ambiente.

- Desempeño ambiental.

Durante 2018 el Puerto de Ensenada obtuvo los refrendos de sus certificaciones ambientales: PERS-Puerto Verde (Sistema de Revisión Ambiental Portuaria), así como la certificación de Industria Limpia Nivel de Desempeño Ambiental 2 la cual forma parte de los Programas Nacionales de Auditoría Ambiental de la Procuraduría Federal de Protección al Ambiente (PROFEPA).

- Certificación Puerto Verde – PERS

API Ensenada se ha comprometido a mejorar y optimizar el consumo de los recursos naturales, minimizar la generación de desechos e implementar acciones encaminadas a prevenir la contaminación y la preservación del ambiente.

Después de la certificación PERS se han realizado diversas actividades y proyectos en pro de la conservación del medio ambiente, los cuales se realizan bajo los términos establecidos en la Normatividad, legislación aplicable y ética.

En beneficio de la comunidad portuaria y de la ciudadanía, durante el cuarto trimestre de 2018, API Ensenada participó en la Campaña de Limpieza Internacional Costera, con la colaboración de la comunidad portuaria y la ciudadanía. Así mismo, se llevan a cabo programas de difusión interna con la finalidad de crear conciencia sobre la generación, manejo e identificación de residuos y problemas ambientales tales como el cambio climático; reforzamiento en temas ambientales al personal de API que trabaja en campo, por medio de pláticas en las que el objetivo es educar y proporcionar las herramientas adecuadas para dar cumplimiento a las medidas de protección ambiental, debido a las certificaciones ambientales con las que cuenta el puerto.

El Puerto de Ensenada a inicios del 2018, recibió nuevamente el certificado que nos avala como Puerto Verde, refrendando al Puerto de Ensenada por dos años más con esta distinción (vigencia febrero 2018-2020).

La casa certificadora a través de ECOPORTS nos avala nuevamente como un claro ejemplo de un Puerto comprometido con el cuidado al medio ambiente en nuestro País y Sudamérica. Lo anterior muestra que el Puerto de Ensenada tiene papel muy activo en el proceso de aprendizaje permanente, la mejora del puerto y el medio ambiente. Esta re-certificación es un claro reflejo.

- Programa Nacional de Auditoría Ambiental.

Durante el mes de agosto de 2018, la Administración Portuaria Integral de Ensenada recibió el reconocimiento de Industria Limpia con Nivel de Desempeño Ambiental 2 (en su segundo refrendo) el cual tendrá una vigencia de dos años, lo anterior muestra que el Puerto de Ensenada continua en el proceso de aprendizaje permanente, la mejora continua en sus procesos; el nivel 2 indica que somos una empresa que no solo cumple con la legislación que le aplica, sino que además realiza esfuerzos con la finalidad de lograr que todas sus actividades portuarias sean ambientalmente sostenibles.

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

CUENTA PÚBLICA 2018

❖ Disposiciones de Racionalidad y austeridad presupuestaria

En 2018 se llevó a cabo el Programa Nacional de Reducción de Gasto Público (PNRGP)

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

Secretaría de Comunicaciones y Transportes Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. Aplicación y seguimiento a Oficio circular 5.0-002/2017 - Medidas de Racionalidad y Austeridad de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (Miles de pesos)										
Partida	Concepto del Gasto	Presupuesto Aprobado 2018	Pagado Enero a Diciembre 2018	Variación Enero a Diciembre 2018			Ahorro programado 2018		Avance Enero a Diciembre 2018 (1) / (2)	Medidas de Austeridad y comentarios
		Anual		Sobre ejercicio	Subejercido	Ahorro (1)	%	Anual Programada (2)		
GASTO DE OPERACIÓN										
26103	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos.	1,300.0	1,066.2	-	-	233.8	10.0%	130.0	179.8%	Concientizar al personal del uso estrictamente indispensable del equipo de transporte y maquinaria.
31501	Servicio de telefonía celular	120.0	56.1	-	-	63.9	10.0%	12.0	532.5%	Se gestionará el ajuste de los planes contratados, con la intención de disminuir su costo en por lo menos el 10% del valor actual.
33801	Servicio de vigilancia	21,278.9	20,271.1	-	-	1,007.8	5.0%	1,063.9	94.7%	No se considera la aplicación de esta reducción toda vez que el servicio de vigilancia en el edificio administrativo es el mínimo indispensable, sin embargo se continuará con la aplicación estricta de las cláusulas contractuales, a fin de obtener dicha reducción con la aplicación de penas convencionales.
37504	Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales	500.0	334.8	-	-	165.2	10.0%	50.0	330.4%	Se promoverá la realización de reuniones virtuales vía videoconferencia, con el fin de minimizar la necesidad de viajes por parte de los servidores públicos.
37602	Viáticos en el extranjero para servidores públicos en el desempeño de comisiones y funciones oficiales	280.0	93.9	-	-	186.1	10.0%	28.0	664.6%	Se promoverá la realización de reuniones virtuales vía videoconferencia, con el fin de minimizar la necesidad de viajes por parte de los servidores públicos.
TOTAL		23,478.9	21,822.1	-	-	1,656.8	5.5%	1,283.9	129.0%	

CUENTA PÚBLICA 2018

❖ Sistema Integral de Información

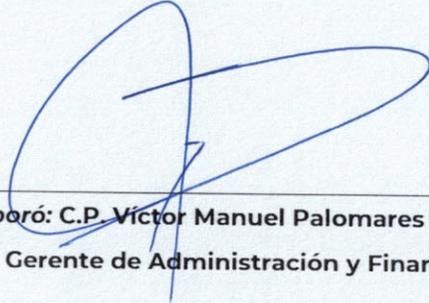
Las cifras presentadas en el estado de ingresos y egresos presupuestales dictaminado tienen congruencia con las ingresadas al Sistema Integral de Información al cierre del ejercicio.

❖ Tesorería de la Federación

Durante el ejercicio 2017 se recibieron transferencias de recursos fiscales por un monto de 128,900,000.0 pesos; cabe señalar que dado que la Entidad no requirió la totalidad de los Recursos Fiscales recibidos, esto debido a un menor avance en el programa de ejecución del Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (1ra. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003; situación por la cual se realizó el reintegro de dichos Recursos Fiscales por 60,457,749.0 pesos, movimiento autorizado y registrado mediante Sistema Integral de Administración Financiera Federal (SIAFF) con número de folio 1 el 31 de diciembre de 2018, así mismo se realizó la regularización de los Recursos Fiscales por 68,442,521.0 pesos, registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades".

Los estados presupuestarios y sus notas, se presentan para dar cumplimiento a los Lineamientos Específicos Para las Empresas Productivas del Estado y Entidades que Conforman el Sector Paraestatal Federal Para la Integración de la Cuenta Pública 2018.


Autorizó: **Lic. Luz Alicia Iturbe de Garay**
Directora General


Elaboró: **C.P. Víctor Manuel Palomares Godínez**
Gerente de Administración y Finanzas