



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

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

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL
DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
ESTADOS FINANCIEROS AL
31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
E INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**



**Administración Portuaria de Altamira, S.A. de C.V.
Estados financieros al 31 de diciembre de 2018 y 2017
e informe de los auditores independientes**

Índice

Contenido

Informe de los auditores independientes
Estados financieros:
Estado de actividades
Estado de situación financiera
Estado de cambios en la situación financiera
Estado de variaciones en la Hacienda Pública
Estado analítico del activo
Estado analítico de la deuda y otros pasivos
Estado de flujos de efectivo
Reporte de patrimonio
Informe sobre pasivos contingentes
Notas a los estados financieros

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Función Pública
Al H. Órgano de Gobierno de la Entidad
Ing. Ricardo Correa Chairez
Director General

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (la entidad), que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el reporte del patrimonio y el informe de pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2018 y los estados de actividades, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

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

Fundamento de la opinión con salvedades

- Como se indica en la “Nota I. Inventarios”, la Entidad no está llevando a cabo el registro del efecto del costo por reexpresión de la venta de inventarios de terrenos en el estado de actividades, ni el registro de los efectos de las depreciaciones actualizadas de sus bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso y de sus bienes muebles, esto de conformidad a lo establecido en la Norma de Información Financiera Gubernamental General NIFGG SP 04, la cual establece que los efectos de reexpresión de un activo se van eliminando cuando el activo se deprecie, se deteriore y/o se venda.
- Como se menciona en la “Nota I. Activo diferido”, la Entidad no lleva a cabo la determinación de los impuestos diferidos de manera integral, ya que no incluye en su cálculo dentro de las partidas temporales los terrenos para su venta, esto de conformidad a lo establecido en la Norma de Información Financiera (NIF) D-4 “Impuestos a la Utilidad” que le es aplicable de manera supletoria.

- La Entidad no determina y registra en su totalidad el importe de la determinación de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU), de conformidad a lo establecido en el artículo 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (LISR), el cual establece la base gravable para la determinación de la PTU, la Entidad registra únicamente el equivalente a un mes de percepción de los trabajadores participables, la cifra así determinada es inferior al PTU determinado de conformidad a lo establecido en la LISR.

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 en relación con la auditoría de los estados financieros” de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A. C., y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con dicho Código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión con salvedades.

Párrafo de énfasis

Base de preparación contable y utilización de este informe

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

Otras cuestiones

- Nuestra auditoría no incluyó la evaluación cualitativa de la información contenida en la “Nota de gestión administrativa” relativa a los “procesos de mejora” y “panorama económico y financiero”.

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

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

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

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

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

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

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

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

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

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.

C.P.C. Juan Martín Gudiño Casillas

15 de marzo de 2019

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 Altamira, S.A. de C.V.

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	1,612,536,291	1,379,109,121	Gastos de Funcionamiento	655,227,899	413,153,116
Impuestos	0	0	Servicios Personales	46,017,426	41,893,391
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	16,018,860	14,731,245
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	593,191,613	356,528,480
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	42,806,634	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,612,536,291	1,336,302,487	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	66,305,219	0	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	66,305,219	0	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,678,841,510	1,379,109,121	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	282,189,878	216,480,667
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	72,557,997	105,013,529
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	209,631,881	111,467,138
			Inversión Pública	95,759,784	353,595,168
			Inversión Pública no Capitalizable	95,759,784	353,595,168
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,033,177,561	983,228,951
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	645,663,949	395,880,170

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


Rafael CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Héctor VIRGILIO RAMOS HERRERA
SUBGERENTE DE FINANZAS

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 Altamira, S.A. de C.V.

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	542,251,373	458,891,198	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	85,533,710	1,957,259
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	254,186,989	67,604,871	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,006,394	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	409,481,531	411,218,831	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-3,607,074	-3,607,074	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	27,472,199	48,890,087	Provisiones a Corto Plazo	152,684	66,545,396
Total de Activos Circulantes	1,232,791,412	982,997,913	Otros Pasivos a Corto Plazo	18,018,954	19,525,885
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	103,705,348	88,028,540
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,693,056,914	1,615,417,890	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	101,167,609	101,167,609	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	-418,429,737	-345,871,737	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	2,671,013	0
Activos Diferidos	90,654,426	0	Provisiones a Largo Plazo	9,069,417	12,468,905
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	11,740,430	12,468,905
Otros Activos no Circulantes	0	52,029,625	Total del Pasivo	115,445,778	100,497,445
Total de Activos No Circulantes	1,466,449,212	1,422,743,387	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	2,699,240,624	2,405,741,300	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,384,353,315	1,402,303,298
			Aportaciones	1,177,166,600	1,177,166,600
			Donaciones de Capital	0	17,949,983
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	207,186,715	207,186,715
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,199,441,531	902,940,557
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	645,663,949	395,880,170
			Resultados de Ejercicios Anteriores	494,258,941	467,335,754
			Revalúos	0	0
			Reservas	59,518,641	39,724,633
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	2,583,794,846	2,305,243,855
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,699,240,624	2,405,741,300

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



Roberto BATANI CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA



Roberto VÁZQUEZ RAMOS HERRERA
SUBGERENTE DE 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 Altamira, S.A. de C.V.

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	147,742,813	441,242,137	PASIVO	86,247,464	71,299,131
Activo Circulante	23,155,188	272,948,687	Pasivo Circulante	83,576,451	67,899,643
Efectivo y Equivalentes	0	83,360,175	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	83,576,451	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	186,582,118	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	3,006,394	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	1,737,300	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	21,417,888	0	Provisiones a Corto Plazo	0	66,392,712
Activo No Circulante	124,587,625	168,293,450	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	1,506,931
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	2,671,013	3,399,488
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	77,639,024	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	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	72,558,000	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	2,671,013	0
Activos Diferidos	0	90,654,426	Provisiones a Largo Plazo	0	3,399,488
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	296,500,974	17,949,983
Otros Activos no Circulantes	52,029,625	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	17,949,983
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	17,949,983
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	296,500,974	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	249,783,779	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	26,923,187	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	19,794,008	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.


 Rafael Cervantes González
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 Edoardo Villalpando Ramos Herrera
 SUBGERENTE DE 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 Altamira, 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	1,402,303,298				1,402,303,298
Aportaciones	1,177,166,600				1,177,166,600
Donaciones de Capital	17,949,983				17,949,983
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	207,186,715				207,186,715
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		507,060,387	395,880,170		902,940,557
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			395,880,170		395,880,170
Resultados de Ejercicios Anteriores		467,335,754			467,335,754
Revalúos		0			0
Reservas		39,724,633			39,724,633
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	1,402,303,298	507,060,387	395,880,170	0	2,305,243,855
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	-17,949,983				-17,949,983
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	-17,949,983				-17,949,983
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2018		26,923,187	269,577,787		296,500,974
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			645,663,949		645,663,949
Resultados de Ejercicios Anteriores		26,923,187	-395,880,170		-368,956,983
Revalúos			0		0
Reservas			19,794,008		19,794,008
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	1,384,353,315	533,983,574	665,457,957	0	2,583,794,846

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


 Autorizo: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
 SUBGERENCIA DE 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 Altamira, S.A. de C.V.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	2,405,741,300	10,713,785,283	10,420,285,959	2,699,240,624	293,499,324
Activo Circulante	982,997,913	10,324,402,960	10,074,609,461	1,232,791,412	249,793,499
Efectivo y Equivalentes	458,891,198	7,891,686,327	7,808,326,152	542,251,373	83,360,175
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	67,604,871	1,790,225,158	1,603,643,040	254,186,989	186,582,118
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	496,436,276	493,429,882	3,006,394	3,006,394
Inventarios	411,218,831	0	1,737,300	409,481,531	-1,737,300
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-3,607,074	0	0	-3,607,074	0
Otros Activos Circulantes	48,890,087	146,055,199	167,473,087	27,472,199	-21,417,888
Activo No Circulante	1,422,743,387	389,382,323	345,676,498	1,466,449,212	43,705,825
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,615,417,890	288,375,015	210,735,991	1,693,056,914	77,639,024
Bienes Muebles	101,167,609	0	0	101,167,609	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-345,871,737	0	72,558,000	-418,429,737	-72,558,000
Activos Diferidos	0	101,007,308	10,352,882	90,654,426	90,654,426
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	52,029,625	0	52,029,625	0	-52,029,625

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


 Autorizó: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
 SUBGERENCIA DE 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 Altamira, S.A. de C.V.

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			100,497,445	115,445,778
Total Deuda y Otros Pasivos			100,497,445	115,445,778

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


 Autorizó: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
 SUBGERENCIA DE 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 Altamira, 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	1,493,907,387	1,333,762,188	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	173,398,807	379,952,743
Productos de Tipo Corriente	0	43,249,982	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	173,398,807	362,922,675
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	17,030,068
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,425,127,825	1,290,512,206	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	-173,398,807	-379,952,743
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Origen	0	0
Otros Orígenes de Operación	68,779,562	0	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	870,035,447	494,920,969	Interno	0	0
Servicios Personales	46,361,578	43,945,563	Externo	0	0
Materiales y Suministros	16,018,860	14,731,245	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	819,984,279	462,714,597	Aplicación	367,112,958	273,050,000
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	367,112,958	273,050,000
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-367,112,958	-273,050,000
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	83,360,175	185,838,476
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	458,891,198	273,052,722
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	542,251,373	458,891,198
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	-12,329,270	-26,470,436			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	623,871,940	838,841,219			

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


Admin. RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Ejercicio: Vigencia RAMOS HERRERA
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

(PESOS)

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

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	2,583,794,846
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	99.99
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	2,583,536,467

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



Autorizó: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
SUBGERENCIA DE 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 Altamira, S.A. de C.V.

Concepto	2018
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Ingresos presupuestarios	1,678,841,510
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	0
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	1,678,841,510
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de egresos presupuestarios	1,069,525,440
2. Menos egresos presupuestarios no contables	84,940,880
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	84,940,880
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

4
57

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 Altamira, S.A. de C.V.

Concepto	2018
Otros egresos presupuestarios no contables	0
3. Más gastos contables no presupuestarios	48,593,001
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	72,557,997
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	14,659,806
Otros gastos contables no presupuestarios	-38,624,802
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	1,033,177,561

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


Autorizó: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
SUBGERENCIA DE FINANZAS

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

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

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

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

II. - Juicios laborales

➤ **Expediente 1209/2011**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Marco Antonio Reyes Mar contra la Entidad, el día 24 de octubre de 2011, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 4,453,240.2 pesos.

➤ **Expediente 668/1/2012**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Tomas Rubén Valencia, Constructora Mundi, S.A de C.V; y Grupo Manamaca S.A de C.V contra la Entidad el día 30 de noviembre de 2012, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 7,682,151.0 pesos.

➤ **Expediente 655/2014**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Concepción Jiménez Valverde, contra la Entidad, el día 16 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 269,682.8 pesos.

➤ **Expediente 657/2014**

4
57

CUENTA PÚBLICA 2018

- ❖ Este Juicio fue promovido por Santiago Flores González, contra la Entidad, el día 09 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 269,492.3 pesos.

- **Expediente 924/2014**
 - ❖ Este Juicio fue promovido por Francisco Miguel Morales Cruz, contra la Entidad, el día 03 de noviembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 237,444.3 pesos.

- **Expediente 396/2015**
 - ❖ Este Juicio fue promovido por Sotero Andrade Lugo, contra la Entidad, el día 15 de febrero del 2016, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 226,336.0 pesos.

- **Expediente 566/2016**
 - ❖ Este Juicio fue promovido por Alfredo Mendo Martinez, contra la Entidad, el día 09 de septiembre del 2016, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 925,539.8 pesos.

III.- Juicio agrario

- **Juicio Agrario 755/2007**
 - ❖ Este Juicio fue promovido por el Ejido Armenta, contra la Entidad, el día 14 de febrero del 2000, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y no se tiene estimación ya que No se ha cuantificado ya que sobre eso versa la Litis.



Autorizó: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
SUBGERENTE DE FINANZAS

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

No Aplica



Autorizó: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
SUBGERENCIA DE FINANZAS

Cuenta Pública 2018

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

AL 31 DE DICIEMBRE 2018

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

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

➤ **Efectivo y equivalentes de efectivo**

❖ Al 31 de diciembre 2018 este rubro se integra de la siguiente manera:

	2018	2017
Efectivo en caja	8,000.0	8,000.0
Bancos	6,552,716.0	2,853,252.0
Inversiones Temporales	535,690,657.0	456,029,946.0
Total efectivo y equivalentes	<u>542,251,373.0</u>	<u>458,891,198.0</u>

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

Cuenta Pública 2018

A continuación, se muestra el saldo de las inversiones temporales al 31 de diciembre de 2018:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Value S.A. de C.V., Casa de Bolsa Value Grupo Financiero	348,198,179.0	\$ 264,754,140.0
Banco Interacciones, S.A. Institución de Banca Múltiple	187,482,561.0	191,275,806.0
Banorte	9,917.0	0.0
Total de Inversiones temporales	<u>535,690,657.0</u>	<u>456,029,946.0</u>

Las inversiones financieras realizadas durante el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 fueron en el fondo VALUE F4 B3 de la institución Value S.A. de CV., Casa de Bolsa, integrando dichos valores de papel 100% gubernamental con una clasificación "AAA/2" y en el fondo NTEGUB E1, NTEGUB E2 y NTEGUB E3 del Banco Mercantil del Norte, S.A., integrando dichos valores de papel 100% gubernamental con una clasificación "AAA/1".

➤ **Derechos a recibir efectivo y equivalentes**

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Clientes	253,835,302.0	67,604,871.0
Deudores diversos	351,687.0	0.0
	<u>254,186,989.0</u>	<u>67,604,871.0</u>

4
17

Cuenta Pública 2018

- ❖ La integración por antigüedad del saldo pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2018 por la cantidad de 253,835,301.0 pesos se integra de la siguiente manera:

Total	De 1 a 60 Días	De 61 a 90 Días	Más de 90 Días
253,835,302.0	252,649,235.0	0.0	1,183,067.0

El 0.47% del saldo de clientes, por un importe de 1,183,067.0 pesos presenta una antigüedad mayor a 2 meses, los cuales en su mayoría se encuentran en procedimiento jurídico para recuperarse.

El importe de 252,649,235.0 pesos (99.53%) que corresponde al saldo restante, están dentro de los primeros dos meses de la cartera revolvente de cobranza.

La variación del saldo con el ejercicio 2017 obedece principalmente a las ventas de terrenos a plazos efectuadas en el presente ejercicio.

➤ **Derechos a recibir bienes o servicios**

- ❖ Al 31 de diciembre de 2018 el saldo se compone por anticipos a proveedores para la adquisición de bienes y servicios por un monto de \$3,006,394.0 pesos.

➤ **Inventarios**

- ❖ Al 31 de diciembre de 2018 el saldo del rubro de bienes disponibles para su transformación o consumo se integra de:

	2018	2017
Terrenos para su venta	409,481,531.0	411,218,831.0

4

5

Cuenta Pública 2018

El saldo de 409,481,531.0 pesos corresponde al inventario de terrenos para su venta y se integra por los terrenos ubicados en los polígonos API-1, API-2, API-3, API-8, API-9, polígono 1.0 y 2.0, polígono "D" Flores Magón, polígono F-3 y polígono 7 Serrucho. No se cuenta con un método de valuación definido. No se está llevando a cabo el registro el efecto del costo por re-expresión de la venta de inventarios de terrenos en el estado de actividades, esto de conformidad a lo establecido en la Norma de Información Financiera Gubernamental General NIFGG SP 04, la cual establece que los efectos de re-expresión de un activo se van eliminando cuando el activo se deprecie, se deteriore y/o se venta.

➤ Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes

El saldo de 3,607,074.0 pesos que se muestra en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y 2017 respectivamente, corresponde principalmente al registro del adeudo del contratista Baja Nor Construcciones, S.A. de C.V. que se encuentra en proceso de resolución por parte de la Gerencia Jurídica de esta Entidad y a la estimación registrada de los clientes con una antigüedad mayor a 90 días, los cuales en su mayoría se encuentran en procedimiento jurídico para recuperarse.

➤ Otros activos circulantes

El saldo de los otros activos circulantes que se muestran en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se integran de las siguientes cuentas:

	2018	2017
Seguros pagados por anticipado	8,451,745.0	9,554,525.0
Impuesto al Valor Agregado (IVA)	18,691,514.0	35,448,374.0
Depósitos en garantía	318,576.0	318,576.0
Otros	10,364.0	3,568,612.0
	<u>27,472,199.0</u>	<u>48,890,087.0</u>

Cuenta Pública 2018

➤ Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se integran de la siguiente manera:

	2018	2017
Terrenos	119,129,983.0	119,129,983.0
Construcciones	920,133.0	920,133.0
Subtotal de bienes inmuebles	120,050,116.0	120,050,116.0
Infraestructura	1,384,367,884.0	1,269,837,705.0
Subtotal infraestructura	1,384,367,884.0	1,269,837,705.0
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	188,638,914.0	225,530,069.0
Subtotal construcciones en proceso	188,638,914.0	225,530,069.0
Suma de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso en bienes de dominio público	1,693,056,914.0	1,615,417,890.0
Depreciación acumulada de infraestructura	(338,533,228.0)	(268,811,709.0)
Total bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,354,523,686.0	1,346,606,181.0

Cuenta Pública 2018

Registro Contable	Valor de la relación de bienes inmuebles	Conciliación
1,693,056,914.0	1,693,056,914.0	0.0

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

Los conceptos más importantes de los inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso, corresponde a Infraestructura que incluye obras terminadas que se están depreciando y representa el 82%, y la obra en proceso representa el 11% del total de los bienes inmuebles.

➤ Bienes muebles

Los bienes muebles de la Entidad al 31 de diciembre 2018 se integran como sigue:

	2018	2017
Bienes muebles		
Equipo de oficina	22,750,543.0	22,750,543.0
Equipo de transporte	8,403,183.0	8,403,183.0
Equipo de cómputo	2,288,410.0	2,288,410.0
Maquinaria, equipos y herramientas	67,725,473.0	67,725,473.0
Suma de bienes muebles	101,167,609.0	101,167,609.0
Depreciación acumulada de bienes muebles	(79,896,508.0)	(77,060,028.0)
Total bienes muebles	21,271,101.0	24,107,581.0

4

7

Cuenta Pública 2018

Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
101,167,609.0	101,167,609.0	0.0

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

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

Cuenta Pública 2018

➤ **Activos diferidos**

❖ Al 31 de diciembre 2018 este rubro está compuesto por los siguientes conceptos:

	2018	2017
Impuesto Sobre la Renta diferido	90,654,426.0	0.0
Participación de los Trabajadores a las Utilidades diferido	0.0	0.0
	90,654,426.0	0.0

❖ Al 31 de diciembre de 2018 la integración del Impuesto Sobre la Renta diferido y de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades diferida se compone de las siguientes diferencias temporales:

- Impuesto Sobre la Renta:

	2018	2017
Provisiones a acreedores diversos no pagadas	2,883,743.0	0.0
Reserva de cuentas incobrables	3,607,074.0	0.0
Bienes inmuebles, infraestructura y bienes muebles	296,835,557.0	0.0
Beneficios a los empleados	4,806,791.0	0.0
Seguros pagados por anticipado	(8,451,744.0)	0.0
Pasivo de PTU por pagar	2,500,000.0	0.0
	302,181,421.0	0.0
Tasa	30%	30%
Activo diferido	90,654,426.0	0.0

- No se está incluyendo la diferencia temporal de los inventarios para su venta (terrenos).

4
47

Cuenta Pública 2018

No se realiza el cálculo de la PTU diferida, motivado a que la determinación de la base o renta gravable para determinar el monto de la PTU en un determinado ejercicio no se realiza con apego a lo dispuesto por el artículo 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, la distribución de la misma se realiza en apego a lo dispuesto por la Ley Federal del Trabajo (LFT), aplicando específicamente lo dispuesto por el artículo 127 fracción III de dicho ordenamiento.

➤ **Otros activos no circulantes**

❖ Al 31 de diciembre 2017 este rubro está compuesto por los siguientes conceptos:

	2018	2017
Impuesto Sobre la Renta diferido	0.0	41,676,743.0
Participación de los Trabajadores a las Utilidades diferido	0.0	10,352,882.0
	0.0	52,029,625.0

• Impuesto Sobre la Renta:

	2018	2017
Provisiones a acreedores diversos no pagadas	0.0	4,077,803.0
Reserva de cuentas incobrables	0.0	3,607,074.0
Bienes inmuebles, infraestructura y bienes muebles	0.0	111,894,323.0
Beneficios a los empleados	0.0	9,788,752.0
Seguros pagados por anticipado	0.0	9,554,525.0
	0.0	138,922,477.0
Tasa	30%	30%
Otros activos no circulantes	0.0	41,676,743.0

4

Cuenta Pública 2018

- Participación de los Trabajadores en las Utilidades:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Provisiones no pagadas y otras	0.0	4,077,803.0
Reserva de cuentas incobrables	0.0	3,607,074.0
Actualización activos fijos y depreciación	0.0	76,500,670.0
Beneficios a los empleados	0.0	9,788,752.0
Seguros pagados por anticipado	0.0	<u>9,554,525.0</u>
Tasa de impuesto efectiva	0.0	103,528,824.0
	10%	10%
	<u>0.0</u>	<u>10,352,882.0</u>

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

4
9

Cuenta Pública 2018

PASIVO

➤ Cuentas por pagar a corto plazo

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 este rubro se integra como sigue:

	2018	2017
Proveedores	358,054.0	1,957,259.0
Impuesto sobre la renta	72,851,801.0	0.0
Contribuciones por pagar y retenciones	9,771,656.0	0.0
Participación de los trabajadores en las utilidades	2,500,000.0	0.0
Otros	52,199.0	0.0
	<u>85,533,710.0</u>	<u>1,957,259.0</u>

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

Cuenta Pública 2018

➤ Provisiones a corto plazo

Al 31 de diciembre 2018 este rubro está integrado como sigue:

	2018	2017
Impuesto sobre la renta	0.0	53,920,528.0
Contribuciones por pagar y retenciones	0.0	10,297,868.0
Participación de los trabajadores en las utilidades	0.0	2,327,000.0
Otras provisiones honorarias	152,684.0	0.0
	<u>152,684.0</u>	<u>66,545,396.0</u>

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

➤ Otros pasivos a corto plazo

❖ El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2018 y 2017 está compuesto como sigue:

	2018	2017
Acreedores diversos	17,961,488.0	19,282,477.0
Otros	57,466.0	243,408.0
Otras cuentas por pagar a corto plazo	<u>18,018,954.0</u>	<u>19,525,885.0</u>

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

4
W

Cuenta Pública 2018

➤ Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo

- ❖ El saldo en este rubro al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se integra por un depósito en garantía.

	2018	2017
Depósitos en garantía de clientes	2,671,013.0	0.0

➤ Pasivos no circulantes

- ❖ Este rubro se integra de la siguiente manera:

	2018	2017
Beneficios a los empleados a largo plazo	9,069,417.0	9,788,752.0
Depósitos en garantía de clientes	0.0	2,680,153.0
	<u>9,069,417.0</u>	<u>12,468,905.0</u>

Los pasivos no circulantes al 31 de diciembre 2018 y 2017 se compone por los beneficios a los empleados por un monto de 9,069,417.0 pesos y 9,788,752.0 pesos respectivamente.

Su registro contable es con el fin de dar cumplimiento a la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los Empleados" y la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal "Obligaciones laborales" (NIFGG SP 05), para hacerle frente a futuros cargos por concepto de liquidaciones, e indemnizaciones.

4
y

Cuenta Pública 2018

❖ Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 el estudio actuarial presenta la información que se muestra a continuación:

	Beneficios al retiro	Beneficios por terminación	Total 2018
Obligación por beneficios definidos al inicio del periodo	774,075.0	9,014,677.0	9,788,752.0
Costo laboral	162,233.0	1,526,107.0	1,688,340.0
Costo financiero	54,298.0	605,540.0	659,838.0
Pagos del periodo	(109,965.0)	(2,364,243.0)	(2,474,208.0)
(Ganancia)/Pérdida actuarial	207,233.0	(800,538.0)	(593,305.0)
Obligación por beneficios definidos al 31 de diciembre 2018	1,087,874.0	7,981,543.0	9,069,417.0

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

	Beneficios al retiro	Beneficios por terminación	Total 2017
Obligación por beneficios definidos al inicio del ejercicio	994,475.0	10,748,352.0	11,742,827.0
Costo laboral	144,939.0	1,700,084.0	1,845,023.0
Costo financiero	64,641.0	698,643.0	763,284.0
Pagos del período	(95,232.0)	(1,730,487.0)	(1,825,719.0)
Pérdida actuarial	(334,748.0)	(2,401,915.0)	(2,736,663.0)
Obligación por beneficios definidos al final del período	774,075.0	9,014,677.0	9,788,752.0

4
✓

Cuenta Pública 2018

❖ Las tasas reales utilizadas en las proyecciones actuariales son:

	2018	2017
Tasa de descuento	9.1%	6.5%
Tasa de incremento salarial	4.7%	5.5%
Tasa de incremento salario mínimo	4.5%	4.5%

Su registro contable es con el fin de dar cumplimiento a la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los Empleados" y la Norma de Información Financiera sobre el Reconocimiento de las Obligaciones Laborales al Retiro de los Trabajadores al Sector Paraestatal (NEIFGSP008), para hacerle frente a futuros cargos por concepto de liquidaciones, e indemnizaciones, la variación con relación al cierre del ejercicio 2017 por un monto de (719,335.0) pesos, es el reconocimiento al registro de los aumentos o disminuciones, en su caso, de las bases de cálculo relacionadas con la indemnización legal y prima de antigüedad.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS

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

	2018	2017
Puerto	313,341,348.0	286,229,558.0
Atraque	32,224,689.0	33,565,315.0
Muellaje	96,918,752.0	88,189,022.0
Almacenaje	40,415,196.0	40,973,848.0
Tarifa de Seguridad CPBIP	7,633,168.0	7,746,444.0

4
47

Cuenta Pública 2018

Arrendamiento	58,532,069.0	35,364,229.0
Cesión parcial de derechos	686,794,157.0	536,910,756.0
Prestación de Servicios	27,037,013.0	23,677,043.0
Uso y Aprovechamiento de Terrenos	5,515,374.0	5,657,876.0
Venta de Terrenos	331,277,854.0	266,130,996.0
Otros ingresos	12,846,671.0	11,857,400.0
Productos Financieros	0.0	42,806,634.0
Total de ingresos por servicios	1,612,536,291.0	1,379,109,121.0

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

COSTOS Y GASTOS

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

	2018	2017
Gastos de funcionamiento:		
Servicios personales	46,017,426.0	41,893,391.0
Materiales y suministros	16,018,860.0	14,731,245.0
Contraprestación pagada al Gobierno Federal	57,289,698.0	47,926,020.0
Conservación y Mantenimiento	171,259,830.0	70,486,182.0
Otras partidas de servicios generales	364,642,085.0	238,116,278.0
Servicios generales	655,227,899.0	413,153,116.0

4
y

Cuenta Pública 2018

Otros gastos y pérdidas extraordinarias:

Depreciación contable	72,557,997.0	105,013,529.0
Costo de Venta de Terrenos	7,357,949.0	13,128,045.0
Participación de los Trabajadores en las Utilidades	2,484,786.0	2,327,000.0
Impuesto Sobre la Renta	238,413,948.0	143,354,288.0
Impuesto Sobre la Renta diferido	(48,977,683.0)	(39,078,331.0)
Participación de los Trabajadores en las Utilidades diferido	10,352,882.0	(9,486,745.0)
Otros Gastos Administrativos	0.0	1,222,881.0
Total de costos y gastos	209,631,881.0	111,467,138.0

➤ Inversión pública

La integración de la cuenta de inversión no capitalizable por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, se integra de la siguiente forma:

	2018	2017
Transferencia de activos a la Federación	88,457,927.0	43,891,541.0
Estudios de pre-inversión	7,301,857.0	46,562,053.0
Mantenimiento de infraestructura portuaria	0.0	78,332,608.0
Interconexión a desnivel Blvd de los Ríos - Libramiento Altamira	0.0	184,808,966.0
Total de otros gastos	95,759,784.0	353,595,168.0

Cuenta Pública 2018

➤ Resultado Integral de Financiamiento

- ❖ El Resultado Integral de Financiamiento por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre 2018, se integra de las siguientes cuentas:

	2018	2017
Productos financieros de inversiones temporales	66,349,236.0	42,807,581.0
Utilidad (pérdida) cambiaria	(44,017.0)	(947.0)
Resultado integral de financiamiento	<u>66,305,219.0</u>	<u>42,806,634.0</u>

- ❖ Los intereses a favor corresponden principalmente a productos financieros obtenidos de las instituciones financieras mexicanas por inversiones en instrumentos emitidos por el Gobierno Federal.

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

	2018	2017
ISR diferido	<u>(48,977,948.0)</u>	<u>(39,078,331.0)</u>

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

4
y

Cuenta Pública 2018

➤ Entorno fiscal

- ❖ Impuestos a la Utilidad
- ❖ Impuesto Sobre la Renta (ISR)

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

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

A continuación, se presenta en forma condensada por los ejercicios de 2018 y 2017 la conciliación entre el resultado contable y el resultado fiscal para efectos de determinar el Impuesto Sobre la Renta:

	2018	2016
Utilidad contable antes del Impuesto Sobre la Renta	835,100,213.0	500,156,127.0
Diferencia entre la depreciación fiscal y contable	(13,630,525.0)	(28,602,340.0)
Ajuste anual por inflación	(35,676,394.0)	(30,308,328.0)
Otras partidas	8,919,864.0	36,602,167.0
Resultado fiscal	794,713,158.0	477,847,626.0
Tasa	30%	30%
I.S.R.	238,413,948.0	143,354,288.0
Tasa efectiva	28.5%	28.7%

4
47

Cuenta Pública 2018

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

➤ Al 31 de diciembre de 2018 este rubro se integra de la siguiente manera:

	2018	2017
Aportaciones capitalizadas	1,177,166,600.0	1,177,166,600.0
Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso		
Actualización de la hacienda pública / capital contribuido	207,186,715.0	207,186,715.0
Aportaciones del Gobierno Federal de años anteriores	0.0	17,949,983.0
Total hacienda pública / patrimonio contribuido	1,384,353,315.0	1,402,303,298.0

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el Capital Social de la Entidad, está representado por 11,771,666 acciones, de las cuales 500 corresponden a la Serie A representativo del capital social fijo y 11,771,166 corresponden a la parte variable.

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

	2018	2017
Resultado del ejercicio	645,663,949.0	395,880,170.0
Resultado de ejercicios anteriores	494,258,941.0	467,335,754.0
Reservas	59,518,641.0	39,724,633.0
Total hacienda pública / patrimonio generado	1,199,441,531.0	902,940,557.0

4
47

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

	2018	2017
Bancos	8,000.0	8,000.0
Inversiones temporales – fondos de inversión	6,552,716.0	2,853,252.0
Efectivo en caja	535,690,657.0	456,029,945.0
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	542,251,373.0	458,891,198.0

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

La aplicación del recurso propio en bienes muebles e inmuebles durante el ejercicio de 2018 y 2017 se muestra a continuación:

	2018	2017
Bienes inmuebles y muebles	0.0	17,030,068.0
Construcciones (Inversión Pública)	173,398,807.0	362,922,675.0
Total aplicación (Inversión)	173,398,807.0	379,952,743.0

4
47

Cuenta Pública 2018

CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESARROLLO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

➤ Por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 se muestra a continuación

	2018	2017
Ahorro/desahorro antes de rubros Extraordinarios	645,663,949.0	395,880,170.0
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	72,557,997.0	105,013,529.0
Operaciones ajenas netas	(12,329,270.0)	(26,470,436.0)
Provisiones	240,898,734.0	145,681,288.0

➤ Las obras que se realizaron en los ejercicios del 2018 y 2017 y que se encuentran registradas en el estado de situación financiera en el rubro de bienes muebles, infraestructura y en el rubro de inversión pública no capitalizado en el estado de actividades son las siguientes:

	2018	2017
Intersecciones a desnivel boulevard de los Ríos y Río Tamesí	0.0	61,241,849.0
Intersección a desnivel boulevard de los ríos – Libramiento Altamira	0.0	14,502,205.0
Construcción de vialidades de conexión a terminales portuarias	0.0	24,517,812.0
Obras de seguridad portuaria	0.0	23,995,858.0
Cercado perimetral de predios propiedad de la Api Altamira	0.0	28,612,249.0

Cuenta Pública 2018

Mantenimiento a infraestructura marítimo portuario 2015	0.0	64,540,449.0
Mantenimiento a infraestructura portuaria y de servicios 2015	0.0	13,792,159.0
Estudios y proyectos de pre-inversión 2016	0.0	7,252,623.0
Subestación eléctrica y línea de transmisión	129,498,775.0	122,571,686.0
Obras de Protección al Litoral Costero, Etapa 1	43,900,032.0	0.0
Reubicación de cisterna	0.0	1,895,785.0
Total de Inversión Pública	<u>173,398,807.0</u>	<u>362,922,675.0</u>

4
47

Cuenta Pública 2018

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

La conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, se integra como sigue:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2018	
(Cifras en pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	1,678,841,510.0
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.0
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.0
Productos de capital	
Aprovechamientos de capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	1,678,841,510.0

Cuenta Pública 2018

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2018
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		1,069,525,440.0
2. Menos egresos presupuestarios no contables		84,940,880.0
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios	84,940,880.0	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		48,593,001.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	72,557,997.0	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	14,659,806.0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	(38,624,802.0)	

4
17

Cuenta Pública 2018

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	1,033,177,561.0
--	-----------------

A continuación, se integran los siguientes conceptos de la conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Otros Gastos Contables No Presupuestales

	2018
Impuesto sobre la renta diferido	(48,977,683.0)
Participación de los trabajadores diferido	10,352,882.0
	<u>(38,624,801.0)</u>

Otros Egresos Presupuestarios No Contables.

	2018
Obra pública en bienes propios	84,940,880.0

➤ **Notas de Memoria (Cuentas de orden)**

❖ **Contingencias**

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

f
47

Cuenta Pública 2018

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

❖ Juicios laborales

➤ Expediente 1209/2011

- ❖ Este Juicio fue promovido por Marco Antonio Reyes Mar contra la Entidad, el día 24 de octubre de 2011, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 4,453,240.2 pesos.

➤ Expediente 668/1/2012

- ❖ Este Juicio fue promovido por Tomas Rubén Valencia, Constructora Mundi, S.A de C.V; y Grupo Manamaca S.A de C.V contra la Entidad el día 30 de noviembre de 2012, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 7,682,151.0 pesos.

➤ Expediente 655/2014

- ❖ Este Juicio fue promovido por Concepción Jiménez Valverde, contra la Entidad, el día 16 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 269,682.8 pesos.

➤ Expediente 657/2014

- ❖ Este Juicio fue promovido por Santiago Flores González, contra la Entidad, el día 09 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 269,492.3 pesos.

➤ Expediente 924/2014

- ❖ Este Juicio fue promovido por Francisco Miguel Morales Cruz, contra la Entidad, el día 03 de noviembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 237,444.3 pesos.

Cuenta Pública 2018

➤ **Expediente 396/2015**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Sotero Andrade Lugo, contra la Entidad, el día 15 de febrero del 2016, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 226,336.0 pesos.

➤ **Expediente 566/2016**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Alfredo Mendo Martinez, contra la Entidad, el día 09 de septiembre del 2016, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de \$ 925,539.8 pesos.

- ❖ **Juicio agrario**

➤ **Juicio Agrario 755/2007**

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

Cuenta Pública 2018

➤ Cuentas de orden presupuestarias

- ❖ Las cuentas de orden presupuestarias por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre 2018 presentan los siguientes importes:

	Presupuesto Modificado	Presupuesto Captado
Ingresos		
Ventas de bienes	56,192,088.0	152,387,535.0
Ventas de servicios	2,462,350,480.0	1,272,740,290.0
Ingresos diversos	15,305,000.0	68,779,562.0
Productos financieros	12,305,000.0	68,779,562.0
Otros	3,000,000.0	0.0
Egresos		
Gasto corriente de operación	2,291,098,302.0	882,364,717.0
Servicios personales	46,829,424.0	46,361,578.0
Materiales y suministros	19,913,917.0	16,018,860.0
Servicios generales	2,220,658,163.0	817,672,493.0
Otras erogaciones con propios	3,696,798.0	2,311,786.0
Inversión física	239,322,190.0	173,398,607.0
Obras públicas	239,322,190.0	173,398,607.0
Operaciones ajenas	0.0	(12,329,270.0)
Retiro del patrimonio invertido de la nación	367,112,958.0	367,112,958.0

➤ **Notas de gestión administrativa**

❖ **Introducción**

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (API ALTAMIRA) al 31 de diciembre 2018, y que quedan considerados en la elaboración de estos estados financieros.

❖ **Panorama económico y financiero**

En el ejercicio de 2018, las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales la Entidad estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la Administración, se describen en las siguientes líneas.

Los ingresos del Puerto de Altamira se vieron impactados por los siguientes aspectos operativos que se presentaron durante el ejercicio de 2018:

Al cierre del ejercicio de 2018, arribaron 2,006 embarcaciones con actividad comercial, lo que representó un incremento de un 0.8% y 2.2% respectivamente con respecto al 2017 y la meta establecida en el POA 2018.

El volumen total de carga operada alcanzó 23,420,142.0 toneladas, lo que representa un incremento del 7.2% y 6.5% con respecto al mismo periodo de 2017 y a la meta establecida.

En lo referente a las toneladas en contenedores, durante el año se operaron 7,178,860 toneladas, lo que representa un aumento del 1.4% respecto al mismo periodo del año anterior: En cuanto a TEUS se movilizaron 820,092 que es un 2.1% superior a lo operado en 2017 y un 3.3% inferior al POA. aumento reflejado por la demanda de auto partes, dióxido de titanio, madera, papel, resinas, productos químicos, acero, vinos, tereftalatos de polietileno, barras de acero, aluminio, entre otros., entre otros.

Líneas Navieras.

Durante 2018 las líneas navieras apostaron al concepto "joint venture", atendiendo cuestiones logísticas, se enfoca en alianzas de las líneas, un reordenamiento de sus servicios y mayor ocupación de mercancías en cada buque, reflejado en la cantidad de carga manejada en su conjunto en este puerto.

Cuenta Pública 2018

El granel mineral presentó incrementos del 15.9% y 20.0% con respecto al mismo periodo del año anterior y POA 2018, derivado de los altos volúmenes de coque, mineral de hierro, fluorita, ilmenita, briquetas, entre otros. En total se operaron 6,137,038.0 toneladas

La carga agrícola presenta incrementos del 6.8% y 6.7% en relación con el ejercicio 2017 y lo programado respectivamente, debido a los altos volúmenes operados de maíz, trigo y arroz. En total se operaron 688,345.0 de toneladas.

La carga suelta en el ejercicio 2018 presenta un aumento del 0.8% y 23.0% con respecto al año 2017 y al "POA" respectivamente, por un aumento del movimiento de rollos de acero, automóviles o camiones, partes para torres eólicas, alambrón, partes para plataformas marinas, fertilizantes, entre otros. En cuanto a la carga suelta, se manejaron 3,935,162.0 toneladas.

La carga de fluidos presenta incrementos del 11.3% y 2.5% con respecto al ejercicio 2017 y POA respectivamente, principalmente por el aumento del volumen de gas natural licuado y materia prima para las plantas del corredor industrial como son el estireno, propileno, butadieno, acrilonitrilo, ciclohexano, etc.

❖ **Autorización e historia**

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

❖ **Organización y objeto social**

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

Cuenta Pública 2018

y, por ende, deban considerarse parte de la zona de desarrollo, los actos mercantiles relacionados con ellos podrán celebrarse sin necesidad de concurso.

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

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

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

Cuenta con una plantilla de trabajadores autorizada de de 101 plazas (99 permanentes y 2 eventuales); y al cierre de 2018, presenta una ocupación del 97%. La administración tiene un registro patronal ante el IMSS, cubriendo mensual y bimestralmente, las cuotas correspondientes.

➤ Bases de preparación de los estados financieros

La Entidad prepara sus estados financieros y notas correlativas, con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental(LGCG), las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) y las Normas de Información Financiera Gubernamental Específicas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) y de manera supletoria aplica las

Cuenta Pública 2018

Normas de Información Financiera (NIF), emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera (CINIF), para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.

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

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

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

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

MARCO CONCEPTUAL

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

Clasificador por Objeto del Gasto

Clasificador por Tipo de Gasto

Clasificador por Rubro de Ingresos

Catálogo de Cuentas de Contabilidad

Cuenta Pública 2018

Momentos Contables de los Egresos

Momentos Contables de los Ingresos

Manual de Contabilidad Gubernamental

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

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

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

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

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

4
57

Cuenta Pública 2018

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

Adicionalmente, dicha UCG emitió el oficio circular número 309-A-008/2019 de fecha 11 de febrero de 2019 denominado "Lineamientos para la Integración de la Cuenta Pública 2018", en el cual se establecen los términos y los formatos aplicables para la elaboración de los estados financieros para efectos de ser dictaminados por parte de los auditores externos y para la integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal del año 2018.

➤ Políticas de contabilidad significativas

Las principales políticas contables más significativas utilizadas en la preparación de nuestros estados financieros son:

Reconocimiento de los efectos de la Inflación en la Información Financiera

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

La referida Norma NIFGG SP 04 establece que la inflación acumulada en el país está controlada y es poco importante cuando en los tres ejercicios anuales anteriores es menor al 26%, existiendo en este caso un Entorno Económico no Inflacionario. Según la tabla siguiente, la inflación acumulada en los tres ejercicios anuales anteriores es del 11.9%.

Inflación acumulada al cierre de diciembre 2018		
31 de diciembre	I.N.P.C.	Inflación del año
2018	103.020	4.83%
2018	103.020	4.83%
2017	98.273	6.77%
2016	92.039	3.36%
2015	89.047	2.13%
Inflación acumulada de los tres ejercicios anteriores		<u>11.90%</u>

A
49

Cuenta Pública 2018

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

a) Efectivo e inversiones

Bancos

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

b) Inversiones en valores

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

c) Cuentas por cobrar a clientes

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

d) Estimación de cuentas incobrables de clientes

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

e) Inventario de Terrenos

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

Cuenta Pública 2018

f) Inmuebles, maquinaria y equipo

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

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

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

g) Bienes objeto de la concesión, obras e instalaciones

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

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

A la fecha de emisión de los estados financieros se tiene el contrato de transferencia de los activos de infraestructura portuaria, quedando pendiente únicamente el acta de entrega-recepción.

Cuenta Pública 2018

h) Cuentas por pagar

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

i) Obligaciones con el Gobierno Federal

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

j) Obligaciones Laborales

Las primas de antigüedad y de retiro que los trabajadores tienen derecho a recibir al terminar la relación laboral, así como los pagos por separación antes del retiro, se reconocen como costo de los años en que se prestan tales servicios. La provisión por dicho concepto en 2018 y 2017 está basada en cálculos actuariales aplicando el método de Obligaciones por Beneficios Definidos.

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

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

k) Impuestos a la utilidad

La Entidad aplica lo dispuesto en la NIF D-4 "Impuestos a la utilidad", la cual regula el tratamiento contable del Impuesto Sobre la Renta (ISR), que no incluye los inmuebles, maquinaria y equipo y terrenos para su venta, ya que no consideran ni su valor contable ni fiscal. Estas disposiciones requieren el registro del efecto diferido integral del ISR (activo o pasivo)

Cuenta Pública 2018

aplicable a las diferencias temporales resultantes de comparar los valores contables y fiscales de los activos y pasivos, aplicando en su caso pérdidas fiscales por amortizar u otros créditos fiscales.

l) Hacienda Pública / patrimonio contribuido

Actualización del capital contable

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

m) Resultado del ejercicio

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

n) Ingresos propios por servicios y Transferencias del Gobierno Federal

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

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

Cuenta Pública 2018

o) Contingencias

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

p) Registro Presupuestal de Ingresos y Egresos

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

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

➤ **Actas de Asambleas de Accionistas y de Consejo de Administración**

- ❖ La Entidad a la fecha cuenta con la protocolización de las Actas de las Sesiones del Consejo de Administración y de la Asamblea Anual de Accionistas celebradas en el año 2017 y 2018.

➤ **Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario**

- ❖ Sin información que revelar

49

Cuenta Pública 2018

➤ **Fideicomisos, mandatos y análogos**

- ❖ Sin información que revelar

➤ **Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario**

- ❖ Sin información que revelar

➤ **Fideicomisos, mandatos y análogos**

- ❖ Sin información que revelar

➤ **Reporte de recaudación**

- ❖ El presupuesto programado del ejercicio 2018 fue por 2,533,847,573.0 pesos captándose al cierre 1,493,907,387.0 pesos, presentándose una variación negativa de 1,039,940,186.0 pesos, el decremento del 41.0% a continuación se describe:
- ❖ Venta de bienes. Se captaron 152,387,535.0 pesos, comparados con los 56,192,088.0 pesos programados, representa una variación de 96,195,447.0 pesos el 171.2% mayor, variación favorable provenientes de recuperación de cartera de ventas de terrenos a crédito del ejercicio 2017; a la venta de terreno a crédito a Operadora de Terminales Marítimas, S.A. de C.V. y a la venta de contado a Puertos Integrales del Sureste, S.A. de C.V.
- ❖ Venta de servicios. Se captaron 1,272,740,290.0 pesos, comparados con los 2,462,350,485.0 pesos programados, representa una variación negativa de 1,189,610,195.0 pesos, el 48.3%, observándose esta variación principalmente en los conceptos de: cesión parcial de derechos, ya que se tenía programado el ingreso por 1,500.0 MDP por concepto de pago inicial por la adjudicación de las nuevas Terminales de Fluidos 01 y 02, y la Especializada para Auto, habiéndose obtenido únicamente 105.0 MDP.
- ❖ Ingresos diversos. Se captaron 68,779,562.0 pesos, comparados con los 15,305,000.0 pesos programados para el periodo, representa una variación de 53,474,562.0 pesos, 349.4%, debido principalmente a los intereses de los rendimientos generados en bancos por las inversiones.

➤ **Calificaciones otorgadas**

- ❖ Sin información que revelar.

Cuenta Pública 2018

➤ **Procesos de mejora (No auditada)**

- ❖ Derivado de las acciones de mejora efectuadas de la autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional 2018, el cual es presentado ante la Secretaría de la Función Pública (SFP), así como al Órgano de Gobierno de esta entidad, cabe destacar los siguientes resultados relevantes.
- ❖ Al cuarto trimestre del ejercicio 2018, 165 acciones de mejora presentan un porcentaje de cumplimiento del 100%, estas acciones han tenido por objeto proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como prevenir actos contrarios a la integridad conforme el ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.

➤ **Información por segmentos**

- ❖ Sin información que revelar.

➤ **Eventos posteriores al cierre**

- ❖ Sin información que revelar.

➤ **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**

- ❖ Los estados financieros de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V., fueron autorizados para su emisión el 15 de marzo de 2019, por el Gerente de Administración y Finanzas el L.C.F. Rafael Cervantes González y por la Subgerente de Finanzas Virginia Ramos Herrera, y están sujetos a la aprobación definitiva de la Asamblea General de Accionistas.
- ❖ Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Cuenta Pública 2018

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

Estas notas forman parte de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018.

Altamira, Tamaulipas, a 15 de marzo de 2019.



Autorizó: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
SUBGERENTE DE FINANZAS



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

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

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL
DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
ESTADOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2018, E INFORME DE LOS
AUDITORES INDEPENDIENTES**



Administración Portuaria de Altamira, S.A. de C.V.
Estados financieros presupuestarios
Por el período comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018,
e informe de los auditores independientes

Índice

Contenido

Informe de los auditores independientes

Estados presupuestarios:

Estado analítico de ingresos presupuestarios

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 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)

Gasto por categoría programática

Gasto por categoría programática (armonizado)

Notas a los estados presupuestarios

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Función Pública
Al H. Órgano de Gobierno de la Entidad
Ing. Ricardo Correa Chairez
Director General

Opinión

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

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

Fundamento de la opinión

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

Párrafo de énfasis

Base de preparación y utilización de este informe

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

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

Otras cuestiones

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

- 1.- Cumplimiento global de las metas por programa por la Entidad incluidas en la Nota 4 a los estados e información presupuestaria adjunta.
- 2.- Variaciones y ahorro en el ejercicio presupuestal, que se muestran en los estados presupuestarios y en la Nota 5.
- 3.- Bases de preparación de las cifras presupuestarias que se muestran en las columnas de presupuesto aprobado, presupuesto modificado y presupuesto obtenido y/o pagado.
- 4.- Las cifras incluidas en el sistema integral de información que se menciona en la Nota 7.
- 5.- Los estados del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa (armonizado), Económica (armonizado), por Objeto del Gasto (armonizado), Funcional (armonizado), así como el Gasto por Categoría Programática y Gasto por Categoría Programática (armonizado), se presentan para dar cumplimiento a los “Lineamientos para la integración de la cuenta pública 2018” emitidos mediante oficio 309-A.-008/2019 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

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

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

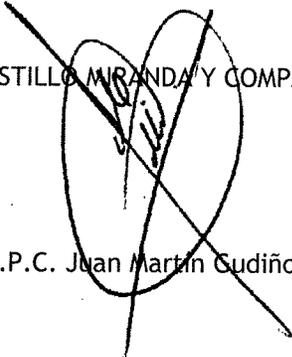
Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de preparación de los estados e información financiera presupuestaria de la entidad.

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

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

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

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


CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.
C.P.C. Juan Martín Cudiño Casillas

15 de marzo de 2019

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

RÚBRICO DE INGRESOS	INGRESOS					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	2,533,847,573	0	2,533,847,573	1,678,841,510	1,493,907,387	-1,039,940,186
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	2,533,847,573	0	2,533,847,573	1,678,841,510	1,493,907,387	-1,039,940,186
					INGRESOS EXCEDENTES	-1,039,940,186

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS					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	2,533,847,573	0	2,533,847,573	1,678,841,510	1,493,907,387	-1,039,940,186
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	2,533,847,573	0	2,533,847,573	1,678,841,510	1,493,907,387	-1,039,940,186
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	2,533,847,573	0	2,533,847,573	1,678,841,510	1,493,907,387	-1,039,940,186
					INGRESOS EXCEDENTES	-1,039,940,186

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


Autorizó: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
SUBGERENCIA DE FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	2,538,222,565	2,992,738,771	1,952,798,585
DISPONIBILIDAD INICIAL	4,374,992	458,891,198	458,891,198
CORRIENTES Y DE CAPITAL	2,533,847,573	2,533,847,573	1,493,907,387
VENTA DE BIENES	56,192,088	56,192,088	152,387,535
INTERNAS	56,192,088	56,192,088	152,387,535
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	2,462,350,485	2,462,350,485	1,272,740,290
INTERNAS	2,462,350,485	2,462,350,485	1,272,740,290
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	15,305,000	15,305,000	68,779,562
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	12,305,000	12,305,000	68,779,562
OTROS	3,000,000	3,000,000	0
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	2,533,847,573	2,533,847,573	1,493,907,387
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

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

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

dy

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)


Autorizó: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
SUBGERENCIA DE FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	2,538,222,565	2,625,625,813	1,952,798,585
GASTO CORRIENTE	2,339,888,415	2,291,098,302	882,364,717
SERVICIOS PERSONALES	39,502,977	46,829,424	46,361,578
DE OPERACIÓN	2,290,307,382	2,240,572,080	833,691,353
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	10,078,056	3,696,798	2,311,786
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	189,586,888	239,322,190	173,398,807
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	189,586,888	239,322,190	173,398,807
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	-12,329,270
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-12,329,270
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	2,529,475,303	2,530,420,492	1,043,434,254
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	8,747,262	95,205,321	542,251,373
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: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
SUBGERENCIA DE FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	2,529,475,303	2,530,420,492	1,069,525,440	1,043,434,254	1,460,895,052

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: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
SUBGERENCIA DE FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES -
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.	2,529,475,303	945,189	2,530,420,492	1,069,525,440	1,043,434,254	1,460,895,052
Total del Gasto	2,529,475,303	945,189	2,530,420,492	1,069,525,440	1,043,434,254	1,460,895,052

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: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
SUBGERENCIA DE FINANZAS

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
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	2,529,475,303	2,530,420,492	1,069,525,440	1,043,434,254	1,460,895,052
Gasto Corriente	2,339,888,415	2,291,098,302	896,126,633	870,035,447	1,394,971,669
Servicios Personales	39,502,977	46,829,424	46,017,426	46,361,578	811,998
1000 Servicios personales	39,502,977	46,829,424	46,017,426	46,361,578	811,998
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	16,275,613	16,486,673	16,998,000	16,998,000	-511,327
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio		945,189	286,382	286,382	658,807
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,524,350	5,071,211	5,192,963	4,879,164	-121,752
1400 Seguridad social	6,914,472	7,521,478	7,917,631	7,542,448	-396,153
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	13,879,777	16,804,873	15,622,450	16,655,584	1,182,423
1600 Previsiones	908,765				
Gasto De Operación	2,290,307,382	2,240,572,080	847,624,421	833,691,353	1,392,947,659
2000 Materiales y suministros	19,913,917	19,913,917	16,018,860	16,018,860	3,895,057
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	3,009,723	3,009,723	2,651,243	2,651,243	358,480
2200 Alimentos y utensilios	3,676,200	3,676,200	3,150,402	3,150,402	525,798
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	3,136,502	3,136,502	2,426,839	2,426,839	709,663
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	137,000	137,000	9,888	9,888	127,112
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	2,812,000	2,812,000	2,928,094	2,928,094	-116,094
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,678,542	1,678,542	1,920,883	1,920,883	-242,341
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	5,463,950	5,463,950	2,931,511	2,931,511	2,532,439
3000 Servicios generales	2,270,393,465	2,220,658,163	831,605,561	817,672,493	1,389,052,602
3100 Servicios básicos	17,411,004	25,015,014	14,167,024	14,188,358	10,847,990
3200 Servicios de arrendamiento	32,718,145	35,462,090	29,425,936	29,425,936	6,036,154
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	108,820,282	172,083,168	143,253,405	143,319,337	28,829,763
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	34,652,001	39,159,394	34,948,663	33,845,883	4,210,731
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	1,349,136,447	1,216,635,431	302,803,911	302,803,911	913,831,520

4
17

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
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	3,880,000	3,880,000		585,391	3,880,000
3700 Servicios de traslado y viáticos	4,555,700	4,373,180	1,202,458	1,202,458	3,170,722
3800 Servicios oficiales	2,561,356	7,391,356	5,410,039	5,410,039	1,981,317
3900 Otros servicios generales	716,658,530	716,658,530	300,394,125	286,891,180	416,264,405
Otros De Corriente	10,078,056	3,696,798	2,484,786	-10,017,484	1,212,012
3000 Servicios generales	10,078,056	3,696,798	2,484,786	-10,017,484	1,212,012
3900 Otros servicios generales	10,078,056	3,696,798	2,484,786	-10,017,484	1,212,012
Pensiones Y Jubilaciones					
Gasto De Inversión	189,586,888	239,322,190	173,398,807	173,398,807	65,923,383
Inversión Física	189,586,888	239,322,190	173,398,807	173,398,807	65,923,383
6000 Inversión pública	189,586,888	239,322,190	173,398,807	173,398,807	65,923,383
6200 Obra pública en bienes propios	189,586,888	239,322,190	173,398,807	173,398,807	65,923,383

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: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
 SUBGERENCIA DE FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	2,339,888,415	-48,790,113	2,291,098,302	896,126,633	870,035,447	1,394,971,669
Gasto De Capital	189,586,888	49,735,302	239,322,190	173,398,807	173,398,807	65,923,383
Total del Gasto	2,529,475,303	945,189	2,530,420,492	1,069,525,440	1,043,434,254	1,460,895,052

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: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
 SUBGERENCIA DE FINANZAS

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

J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.

(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Servicios personales	39,502,977	7,326,447	46,829,424	46,017,426	46,361,578	811,998
Remuneraciones al personal de carácter permanente	16,275,613	211,060	16,486,673	16,998,000	16,998,000	-511,327
Remuneraciones al personal de carácter transitorio		945,189	945,189	286,382	286,382	658,807
Remuneraciones adicionales y especiales	1,524,350	3,546,861	5,071,211	5,192,963	4,879,164	-121,752
Seguridad social	6,914,472	607,006	7,521,478	7,917,631	7,542,448	-396,153
Otras prestaciones sociales y económicas	13,879,777	2,925,096	16,804,873	15,622,450	16,655,584	1,182,423
Previsiones	908,765	-908,765				
Materiales y suministros	19,913,917		19,913,917	16,018,860	16,018,860	3,895,057
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	3,009,723		3,009,723	2,651,243	2,651,243	358,480
Alimentos y utensilios	3,676,200		3,676,200	3,150,402	3,150,402	525,798
Materiales y artículos de construcción y de reparación	3,136,502		3,136,502	2,426,839	2,426,839	709,663
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	137,000		137,000	9,888	9,888	127,112
Combustibles, lubricantes y aditivos	2,812,000		2,812,000	2,928,094	2,928,094	-116,094
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,678,542		1,678,542	1,920,883	1,920,883	-242,341
Herramientas, refacciones y accesorios menores	5,463,950		5,463,950	2,931,511	2,931,511	2,532,439
Servicios generales	2,280,471,521	-56,116,560	2,224,354,961	834,090,347	807,655,009	1,390,264,614
Servicios básicos	17,411,004	7,604,010	25,015,014	14,167,024	14,188,358	10,847,990
Servicios de arrendamiento	32,718,145	2,743,945	35,462,090	29,425,936	29,425,936	6,036,154
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	108,820,282	63,262,886	172,083,168	143,253,405	143,319,337	28,829,763
Servicios financieros, bancarios y comerciales	34,652,001	4,507,393	39,159,394	34,948,663	33,845,883	4,210,731
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	1,349,136,447	-132,501,016	1,216,635,431	302,803,911	302,803,911	913,831,520
Servicios de comunicación social y publicidad	3,880,000		3,880,000		585,391	3,880,000
Servicios de traslado y viáticos	4,555,700	-182,520	4,373,180	1,202,458	1,202,458	3,170,722
Servicios oficiales	2,561,356	4,830,000	7,391,356	5,410,039	5,410,039	1,981,317
Otros servicios generales	726,736,586	-6,381,258	720,355,328	302,878,911	276,873,696	417,476,417

4
9

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

J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.

(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3 - 1)	3	4	5	6 = (3 - 4)
Inversión pública	189,586,888	49,735,302	239,322,190	173,398,807	173,398,807	65,923,383
Obra pública en bienes propios	189,586,888	49,735,302	239,322,190	173,398,807	173,398,807	65,923,383
Total del Gasto	2,529,475,303	945,189	2,530,420,492	1,069,525,440	1,043,434,254	1,460,895,052

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: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANAS


 Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
 SUBGERENCIA DE FINANZAS

Cuenta Pública 2018

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{IV}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS							GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
DESCRIMINACIÓN							SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
H	FN	SE	AI	PP	QR												CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN	
						TOTAL APROBADO	39,502,977	2,290,307,382		10,078,056	2,319,888,415		189,586,888		189,586,888	2,529,475,303	92.5		7.5	
						TOTAL MODIFICADO	46,829,424	2,240,572,080		3,696,798	2,291,098,302		239,322,190		239,322,190	2,530,420,492	90.5		9.5	
						TOTAL DEVENGADO	46,017,426	847,624,421		2,484,786	896,126,633		173,398,807		173,398,807	1,069,525,440	83.8		16.2	
						TOTAL PAGADO	46,361,578	833,691,353		10,017,484	870,035,447		173,398,807		173,398,807	1,043,434,254	83.4		16.6	
						Porcentaje Pag/Aprob	117.4	36.4		-0-	37.2		91.5		91.5	41.3				
						Porcentaje Pag/Modif	99.0	37.2		-0-	38.0		72.5		72.5	41.2				
						Gobierno														
						Aprobado	1,810,896	1,186,856			2,997,752					2,997,752	100.0			
						Modificado	3,389,658	1,186,856			4,576,514					4,576,514	100.0			
						Devengado	2,657,497	492,019			3,149,516					3,149,516	100.0			
						Pagado	2,950,263	492,603			3,442,866					3,442,866	100.0			
						Porcentaje Pag/Aprob	162.9	41.5			114.8					114.8				
						Porcentaje Pag/Modif	87.0	41.5			75.2					75.2				
						Coordinación de la Política de Gobierno														
						Aprobado	1,810,896	1,186,856			2,997,752					2,997,752	100.0			
						Modificado	3,389,658	1,186,856			4,576,514					4,576,514	100.0			
						Devengado	2,657,497	492,019			3,149,516					3,149,516	100.0			
						Pagado	2,950,263	492,603			3,442,866					3,442,866	100.0			
						Porcentaje Pag/Aprob	162.9	41.5			114.8					114.8				
						Porcentaje Pag/Modif	87.0	41.5			75.2					75.2				
						Función Pública														
						Aprobado	1,810,896	1,186,856			2,997,752					2,997,752	100.0			
						Modificado	3,389,658	1,186,856			4,576,514					4,576,514	100.0			
						Devengado	2,657,497	492,019			3,149,516					3,149,516	100.0			
						Pagado	2,950,263	492,603			3,442,866					3,442,866	100.0			
						Porcentaje Pag/Aprob	162.9	41.5			114.8					114.8				
						Porcentaje Pag/Modif	87.0	41.5			75.2					75.2				
						Función pública y buen gobierno														
						Aprobado	1,810,896	1,186,856			2,997,752					2,997,752	100.0			
						Modificado	3,389,658	1,186,856			4,576,514					4,576,514	100.0			
						Devengado	2,657,497	492,019			3,149,516					3,149,516	100.0			
						Pagado	2,950,263	492,603			3,442,866					3,442,866	100.0			
						Porcentaje Pag/Aprob	162.9	41.5			114.8					114.8				
						Porcentaje Pag/Modif	87.0	41.5			75.2					75.2				
						Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
						Aprobado	1,810,896	1,186,856			2,997,752					2,997,752	100.0			
						Modificado	3,389,658	1,186,856			4,576,514					4,576,514	100.0			
						Devengado	2,657,497	492,019			3,149,516					3,149,516	100.0			
						Pagado	2,950,263	492,603			3,442,866					3,442,866	100.0			
						Porcentaje Pag/Aprob	162.9	41.5			114.8					114.8				
						Porcentaje Pag/Modif	87.0	41.5			75.2					75.2				
						Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.														
						Aprobado	1,810,896	1,186,856			2,997,752					2,997,752	100.0			
						Modificado	3,389,658	1,186,856			4,576,514					4,576,514	100.0			
						Devengado	2,657,497	492,019			3,149,516					3,149,516	100.0			
						Pagado	2,950,263	492,603			3,442,866					3,442,866	100.0			
						Porcentaje Pag/Aprob	162.9	41.5			114.8					114.8				
						Porcentaje Pag/Modif	87.0	41.5			75.2					75.2				

Cuenta Pública 2018

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^U

09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.

(PESOS)

CATEGORÍA PROGRAMÁTICA						GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL					
FI	FN	SI	AI	PP	UR	DESEMBOLSOS	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y RUBIFICACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y RUBIFICACIONES	INVERSIÓN
3						Aprobado	37,692,081	2,289,120,526		10,078,056	2,336,890,663		189,586,888			189,586,888	2,526,477,551	92.5		7.5
3						Modificado	43,439,766	2,239,385,224		3,696,798	2,286,521,788		239,322,190			239,322,190	2,525,843,978	90.5		9.5
3						Devengado	43,359,929	847,132,402		2,484,786	892,977,117		173,398,807			173,398,807	1,066,375,924	83.7		16.3
3						Pagado	43,411,315	833,198,750		-10,017,484	866,592,581		173,398,807			173,398,807	1,039,991,388	83.3		16.7
3						Porcentaje Pag/Aprob	115.2	36.4		-0	37.1		91.5			91.5	41.2			
3						Porcentaje Pag/Modif	99.9	37.2		-0	17.9		72.5			72.5	41.2			
3	5					Transporte														
3	5					Aprobado	37,692,081	2,289,120,526		10,078,056	2,336,890,663		189,586,888			189,586,888	2,526,477,551	92.5		7.5
3	5					Modificado	43,439,766	2,239,385,224		3,696,798	2,286,521,788		239,322,190			239,322,190	2,525,843,978	90.5		9.5
3	5					Devengado	43,359,929	847,132,402		2,484,786	892,977,117		173,398,807			173,398,807	1,066,375,924	83.7		16.3
3	5					Pagado	43,411,315	833,198,750		-10,017,484	866,592,581		173,398,807			173,398,807	1,039,991,388	83.3		16.7
3	5					Porcentaje Pag/Aprob	115.2	36.4		-0	37.1		91.5			91.5	41.2			
3	5					Porcentaje Pag/Modif	99.9	37.2		-0	17.9		72.5			72.5	41.2			
3	5	02				Transporte por Agua y Puertos														
3	5	02				Aprobado	37,692,081	2,289,120,526		10,078,056	2,336,890,663		189,586,888			189,586,888	2,526,477,551	92.5		7.5
3	5	02				Modificado	43,439,766	2,239,385,224		3,696,798	2,286,521,788		239,322,190			239,322,190	2,525,843,978	90.5		9.5
3	5	02				Devengado	43,359,929	847,132,402		2,484,786	892,977,117		173,398,807			173,398,807	1,066,375,924	83.7		16.3
3	5	02				Pagado	43,411,315	833,198,750		-10,017,484	866,592,581		173,398,807			173,398,807	1,039,991,388	83.3		16.7
3	5	02				Porcentaje Pag/Aprob	115.2	36.4		-0	37.1		91.5			91.5	41.2			
3	5	02				Porcentaje Pag/Modif	99.9	37.2		-0	17.9		72.5			72.5	41.2			
3	5	02	002			Servicios de apoyo administrativo														
3	5	02	002			Aprobado	8,432,873	35,883,371			44,316,244						44,316,244	100.0		
3	5	02	002			Modificado	9,743,700	76,098,701			85,842,401						85,842,401	100.0		
3	5	02	002			Devengado	10,351,154	66,769,883			77,121,037						77,121,037	100.0		
3	5	02	002			Pagado	10,183,017	66,837,804			77,020,821						77,020,821	100.0		
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Aprob	120.8	186.3			173.8						173.8			
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Modif	104.5	87.8			89.7						89.7			
3	5	02	002	M001		Actividades de apoyo administrativo														
3	5	02	002	M001		Aprobado	8,432,873	35,883,371			44,316,244						44,316,244	100.0		
3	5	02	002	M001		Modificado	9,743,700	76,098,701			85,842,401						85,842,401	100.0		
3	5	02	002	M001		Devengado	10,351,154	66,769,883			77,121,037						77,121,037	100.0		
3	5	02	002	M001		Pagado	10,183,017	66,837,804			77,020,821						77,020,821	100.0		
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Aprob	120.8	186.3			173.8						173.8			
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Modif	104.5	87.8			89.7						89.7			
3	5	02	002	M001	J2Y	Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.														
3	5	02	002	M001	J2Y	Aprobado	8,432,873	35,883,371			44,316,244						44,316,244	100.0		
3	5	02	002	M001	J2Y	Modificado	9,743,700	76,098,701			85,842,401						85,842,401	100.0		
3	5	02	002	M001	J2Y	Devengado	10,351,154	66,769,883			77,121,037						77,121,037	100.0		
3	5	02	002	M001	J2Y	Pagado	10,183,017	66,837,804			77,020,821						77,020,821	100.0		
3	5	02	002	M001	J2Y	Porcentaje Pag/Aprob	120.8	186.3			173.8						173.8			
3	5	02	002	M001	J2Y	Porcentaje Pag/Modif	104.5	87.8			89.7						89.7			
3	5	02	004			Puertos eficientes y competitivos														
3	5	02	004			Aprobado	29,259,208	2,253,237,155		10,078,056	2,292,574,419		189,586,888			189,586,888	2,482,161,307	92.4		7.6
3	5	02	004			Modificado	33,696,066	2,163,286,523		3,696,798	2,200,679,387		239,322,190			239,322,190	2,440,001,577	90.2		9.8
3	5	02	004			Devengado	33,008,775	780,362,519		2,484,786	815,856,080		173,398,807			173,398,807	989,254,887	82.5		17.5
3	5	02	004			Pagado	33,228,298	766,360,946		10,017,484	789,571,760		173,398,807			173,398,807	962,970,567	82.0		18.0
3	5	02	004			Porcentaje Pag/Aprob	113.6	34.0		-0	34.4		91.5			91.5	38.8			
3	5	02	004			Porcentaje Pag/Modif	98.6	35.4		-0	15.9		72.5			72.5	39.5			

Cuenta Pública 2018

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

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL							
FI	FF	FE	AL	FP	FO	PERSONAL	OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y SUBSIDIOS	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL					
																	CORRIENTE	INVERSIÓN				
3	5	02	004	L008		Operación de infraestructura marítimo-portuaria																
3	5	02	004	L008		29,259,208	2,253,237,155		10,078,056	2,292,574,419						2,292,574,419	100.0					
3	5	02	004	L008		33,696,066	2,163,286,521		3,696,798	2,200,679,387						2,200,679,387	100.0					
3	5	02	004	L008		33,008,775	780,362,519		2,484,786	815,856,080						815,856,080	100.0					
3	5	02	004	L008		33,228,298	766,360,946		2,311,786	801,901,030						801,901,030	100.0					
3	5	02	004	L008		113.6	34.0		22.9	35.0						35.0						
3	5	02	004	L008		98.6	35.4		62.5	36.4						36.4						
3	5	02	004	L008	J2Y	Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.																
3	5	02	004	L008	J2Y	29,259,208	2,253,237,155		10,078,056	2,292,574,419						2,292,574,419	100.0					
3	5	02	004	L008	J2Y	33,696,066	2,163,286,521		3,696,798	2,200,679,387						2,200,679,387	100.0					
3	5	02	004	L008	J2Y	33,008,775	780,362,519		2,484,786	815,856,080						815,856,080	100.0					
3	5	02	004	L008	J2Y	33,228,298	766,360,946		2,311,786	801,901,030						801,901,030	100.0					
3	5	02	004	L008	J2Y	113.6	34.0		22.9	35.0						35.0						
3	5	02	004	L008	J2Y	98.6	35.4		62.5	36.4						36.4						
3	5	02	004	K004		Proyectos de construcción de puertos																
3	5	02	004	K004							189,586,888				189,586,888	189,586,888	100.0					
3	5	02	004	K004							239,322,190				239,322,190	239,322,190	100.0					
3	5	02	004	K004							173,398,807				173,398,807	173,398,807	100.0					
3	5	02	004	K004							173,398,807				173,398,807	173,398,807	100.0					
3	5	02	004	K004							91.5				91.5	91.5						
3	5	02	004	K004							72.5				72.5	72.5						
3	5	02	004	K004	J2Y	Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.																
3	5	02	004	K004	J2Y						189,586,888				189,586,888	189,586,888	100.0					
3	5	02	004	K004	J2Y						239,322,190				239,322,190	239,322,190	100.0					
3	5	02	004	K004	J2Y						173,398,807				173,398,807	173,398,807	100.0					
3	5	02	004	K004	J2Y						173,398,807				173,398,807	173,398,807	100.0					
3	5	02	004	K004	J2Y						91.5				91.5	91.5						
3	5	02	004	K004	J2Y						72.5				72.5	72.5						
3	5	02	004	W001		Aprobado																
3	5	02	004	W001		Modificado																
3	5	02	004	W001		Devengado																
3	5	02	004	W001		Pagado																
3	5	02	004	W001							-12,329,270				-12,329,270	-12,329,270	100.0					
3	5	02	004	W001		Porcentaje Pag/Aprob																
3	5	02	004	W001		Porcentaje Pag/Modif																
3	5	02	004	W001	J2Y	Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.																
3	5	02	004	W001	J2Y	Aprobado																
3	5	02	004	W001	J2Y	Modificado																
3	5	02	004	W001	J2Y	Devengado																
3	5	02	004	W001	J2Y	Pagado																
3	5	02	004	W001	J2Y						-12,329,270				-12,329,270	-12,329,270	100.0					
3	5	02	004	W001	J2Y	Porcentaje Pag/Aprob																
3	5	02	004	W001	J2Y	Porcentaje Pag/Modif																

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: RAFAEL CEJVALLES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
 SUBGERENCIA DE FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gobierno	2,997,752	1,578,762	4,576,514	3,149,516	3,442,866	1,426,998
Coordinación de la Política de Gobierno	2,997,752	1,578,762	4,576,514	3,149,516	3,442,866	1,426,998
Desarrollo Económico	2,526,477,551	-633,573	2,525,843,978	1,066,375,924	1,039,991,388	1,459,468,054
Transporte	2,526,477,551	-633,573	2,525,843,978	1,066,375,924	1,039,991,388	1,459,468,054
Total del Gasto	2,529,475,303	945,189	2,530,420,492	1,069,525,440	1,043,434,254	1,460,895,052

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: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
 SUBGERENCIA DE FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
MEMORIA DE CÁLCULO EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/APROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
TOTAL	2,529,475,303	1,043,434,254	-58.7	100.0
Gasto Corriente	2,339,888,415	870,035,447	-62.8	83.4
Servicios Personales	39,502,977	46,361,578	17.4	4.4
1000 Servicios personales	39,502,977	46,361,578	17.4	4.4
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	16,275,613	16,998,000	4.4	1.6
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	0	286,382	0.0	0.0
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,524,350	4,879,164	220.1	0.5
1400 Seguridad social	6,914,472	7,542,448	9.1	0.7
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	13,879,777	16,655,584	20.0	1.6
1600 Previsiones	908,765	0	-100.0	0.0
Gasto De Operación	2,290,307,382	833,691,353	-63.6	79.9
2000 Materiales y suministros	19,913,917	16,018,860	-19.6	1.5
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	3,009,723	2,651,243	-11.9	0.3
2200 Alimentos y utensilios	3,676,200	3,150,402	-14.3	0.3
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	3,136,502	2,426,839	-22.6	0.2
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	137,000	9,888	-92.8	0.0
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	2,812,000	2,928,094	4.1	0.3
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,678,542	1,920,883	14.4	0.2
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	5,463,950	2,931,511	-46.3	0.3
3000 Servicios generales	2,270,393,465	817,672,493	-64.0	78.4
3100 Servicios básicos	17,411,004	14,188,358	-18.5	1.4
3200 Servicios de arrendamiento	32,718,145	29,425,936	-10.1	2.8
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	108,820,282	143,319,337	31.7	13.7

4
57

Cuenta Pública 2018

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

Fecha: 11/03/2019 Hora: 22:05:08

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/APROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	34,652,001	33,845,883	-2.3	3.2
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	1,349,136,447	302,803,911	-77.6	29.0
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	3,880,000	585,391	-84.9	0.1
3700 Servicios de traslado y viáticos	4,555,700	1,202,458	-73.6	0.1
3800 Servicios oficiales	2,561,356	5,410,039	111.2	0.5
3900 Otros servicios generales	716,658,530	286,891,180	-60.0	27.5
Otros De Corriente	10,078,056	-10,017,484	-199.4	-1.0
3000 Servicios generales	10,078,056	-10,017,484	-199.4	-1.0
3900 Otros servicios generales	10,078,056	-10,017,484	-199.4	-1.0
Pensiones Y Jubilaciones	0	0	0.0	0.0
Gasto De Inversión	189,586,888	173,398,807	-8.5	16.6
Inversión Física	189,586,888	173,398,807	-8.5	16.6
6000 Inversión pública	189,586,888	173,398,807	-8.5	16.6
6200 Obra pública en bienes propios	189,586,888	173,398,807	-8.5	16.6


 Autorizó: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
 SUBGERENCIA DE FINANZAS

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
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORIA PROGRAMÁTICA		CONCEPTO	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/APROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
FI	FN					
1		Gobierno	2,997,752	3,442,866	14.8	0.3
	3	Coordinación de la Política de Gobierno	2,997,752	3,442,866	14.8	0.3
3		Desarrollo Económico	2,526,477,551	1,039,991,388	-58.8	99.7
	5	Transporte	2,526,477,551	1,039,991,388	-58.8	99.7
		Total del Gasto	2,529,475,303	1,043,434,254	-58.7	100.0


 Autorizó: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
 SUBGERENCIA DE FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y RUBIFICACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	SUBPROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE COHERENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBRUBROS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																CORRIENTE	PENSIONES Y RUBIFICACIONES	INVERSIÓN
				Programas Federales														
				TOTAL APROBADO	39,502,977	2,290,307,382		10,078,056	2,339,888,415	189,586,888			189,586,888	2,529,475,303	92.5		7.5	
				TOTAL MODIFICADO	46,829,424	2,240,572,080		3,696,798	2,291,098,302	239,322,190			239,322,190	2,530,420,492	90.5		9.5	
				TOTAL DEVENGADO	46,017,426	847,624,421		2,484,786	896,126,633	173,398,807			173,398,807	1,069,525,440	83.8		16.2	
				TOTAL PAGADO	46,361,578	833,691,353		-10,017,484	870,035,447	173,398,807			173,398,807	1,043,434,254	83.4		16.6	
				Porcentaje Pag/Aprob	117.4	36.4		-0	37.2	91.5			91.5	41.3				
				Porcentaje Pag/Modif	99.0	37.2		0	38.0	72.5			72.5	41.7				
				Desempeño de las Funciones														
				Aprobado	29,259,208	2,253,237,155		10,078,056	2,292,574,419	189,586,888			189,586,888	2,482,161,307	92.4		7.6	
				Modificado	33,696,066	2,163,286,523		3,696,798	2,200,679,387	239,322,190			239,322,190	2,440,001,577	90.2		9.8	
				Devengado	33,008,775	780,362,519		2,484,786	815,856,080	173,398,807			173,398,807	989,254,887	82.5		17.5	
				Pagado	33,228,298	766,360,946		2,311,786	801,901,030	173,398,807			173,398,807	975,299,837	82.2		17.8	
				Porcentaje Pag/Aprob	113.6	34.0		22.9	35.0	91.5			91.5	39.3				
				Porcentaje Pag/Modif	98.6	35.4		62.5	36.4	72.5			72.5	40.0				
				Prestación de Servicios Públicos														
				Aprobado	29,259,208	2,253,237,155		10,078,056	2,292,574,419					2,292,574,419	100.0			
				Modificado	33,696,066	2,163,286,523		3,696,798	2,200,679,387					2,200,679,387	100.0			
				Devengado	33,008,775	780,362,519		2,484,786	815,856,080					815,856,080	100.0			
				Pagado	33,228,298	766,360,946		2,311,786	801,901,030					801,901,030	100.0			
				Porcentaje Pag/Aprob	113.6	34.0		22.9	35.0					35.0				
				Porcentaje Pag/Modif	98.6	35.4		62.5	36.4					36.4				
				008 Operación de infraestructura marítimo-portuaria														
				008 Aprobado	29,259,208	2,253,237,155		10,078,056	2,292,574,419					2,292,574,419	100.0			
				008 Modificado	33,696,066	2,163,286,523		3,696,798	2,200,679,387					2,200,679,387	100.0			
				008 Devengado	33,008,775	780,362,519		2,484,786	815,856,080					815,856,080	100.0			
				008 Pagado	33,228,298	766,360,946		2,311,786	801,901,030					801,901,030	100.0			
				008 Porcentaje Pag/Aprob	113.6	34.0		22.9	35.0					35.0				
				008 Porcentaje Pag/Modif	98.6	35.4		62.5	36.4					36.4				
				Proyectos de Inversión														
				Aprobado						189,586,888			189,586,888	189,586,888			100.0	
				Modificado						239,322,190			239,322,190	239,322,190			100.0	
				Devengado						173,398,807			173,398,807	173,398,807			100.0	
				Pagado						173,398,807			173,398,807	173,398,807			100.0	
				Porcentaje Pag/Aprob						91.5			91.5	91.5				
				Porcentaje Pag/Modif						72.5			72.5	72.5				
				004 Proyectos de construcción de puertos														
				004 Aprobado						189,586,888			189,586,888	189,586,888			100.0	
				004 Modificado						239,322,190			239,322,190	239,322,190			100.0	
				004 Devengado						173,398,807			173,398,807	173,398,807			100.0	
				004 Pagado						173,398,807			173,398,807	173,398,807			100.0	
				004 Porcentaje Pag/Aprob						91.5			91.5	91.5				
				004 Porcentaje Pag/Modif						72.5			72.5	72.5				
				Administrativos y de Apoyo														
				Aprobado	10,243,769	37,070,227			47,313,996					47,313,996	100.0			
				Modificado	13,133,358	77,285,557			90,418,915					90,418,915	100.0			
				Devengado	13,008,651	67,261,902			80,270,553					80,270,553	100.0			
				Pagado	13,133,280	67,330,407			80,463,687					80,463,687	100.0			
				Porcentaje Pag/Aprob	128.2	181.6			144.0					144.0				
				Porcentaje Pag/Modif	100.0	87.1			75.4					75.4				

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DESCRIPCIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y AJUBACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN EN BIENES	SERVICIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL	CORRIENTE	PENSIONES Y AJUBACIONES
1	3	M		Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional														
1	3	M		Aprobado	8,432,873	35,883,371			44,316,244					44,316,244	100.0			
1	3	M		Modificado	9,743,700	76,098,701			85,842,401					85,842,401	100.0			
1	3	M		Devengado	10,351,154	66,769,883			77,121,037					77,121,037	100.0			
1	3	M		Pagado	10,183,017	66,837,804			77,020,821					77,020,821	100.0			
1	3	M		Porcentaje Pag/Aprob	120.8	186.3			173.8					173.8				
1	3	M		Porcentaje Pag/Modif	104.5	87.8			89.7					89.7				
1	3	M	001	Actividades de apoyo administrativo														
1	3	M	001	Aprobado	8,432,873	35,883,371			44,316,244					44,316,244	100.0			
1	3	M	001	Modificado	9,743,700	76,098,701			85,842,401					85,842,401	100.0			
1	3	M	001	Devengado	10,351,154	66,769,883			77,121,037					77,121,037	100.0			
1	3	M	001	Pagado	10,183,017	66,837,804			77,020,821					77,020,821	100.0			
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Aprob	120.8	186.3			173.8					173.8				
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Modif	104.5	87.8			89.7					89.7				
1	3	U		Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la prestación														
1	3	U		Aprobado	1,810,896	1,186,856			2,997,752					2,997,752	100.0			
1	3	U		Modificado	3,389,658	1,186,856			4,576,514					4,576,514	100.0			
1	3	U		Devengado	2,657,497	492,019			3,149,516					3,149,516	100.0			
1	3	U		Pagado	2,950,263	492,603			3,442,866					3,442,866	100.0			
1	3	U		Porcentaje Pag/Aprob	162.9	41.5			114.8					114.8				
1	3	U		Porcentaje Pag/Modif	87.0	41.5			75.2					75.2				
1	3	U	001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	U	001	Aprobado	1,810,896	1,186,856			2,997,752					2,997,752	100.0			
1	3	U	001	Modificado	3,389,658	1,186,856			4,576,514					4,576,514	100.0			
1	3	U	001	Devengado	2,657,497	492,019			3,149,516					3,149,516	100.0			
1	3	U	001	Pagado	2,950,263	492,603			3,442,866					3,442,866	100.0			
1	3	U	001	Porcentaje Pag/Aprob	162.9	41.5			114.8					114.8				
1	3	U	001	Porcentaje Pag/Modif	87.0	41.5			75.2					75.2				
1	3	W		Operaciones ajenas														
1	3	W		Aprobado														
1	3	W		Modificado														
1	3	W		Devengado														
1	3	W		Pagado				-12,329,270	-12,329,270					-12,329,270	100.0			
1	3	W		Porcentaje Pag/Aprob														
1	3	W		Porcentaje Pag/Modif														
1	3	W	001	Operaciones Ajenas														
1	3	W	001	Aprobado														
1	3	W	001	Modificado														
1	3	W	001	Devengado														
1	3	W	001	Pagado				-12,329,270	-12,329,270					-12,329,270	100.0			
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 -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: RAFAEL ERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
SUBGERENCIA DE FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Programas Federales	2,529,475,303	945,189	2,530,420,492	1,069,525,440	1,043,434,254	1,460,895,052
Desempeño de las Funciones	2,482,161,307	-42,159,730	2,440,001,577	989,254,887	975,299,837	1,450,746,690
Prestación de Servicios Públicos	2,292,574,419	-91,895,032	2,200,679,387	815,856,080	801,901,030	1,384,823,307
Proyectos de Inversión	189,586,888	49,735,302	239,322,190	173,398,807	173,398,807	65,923,383
Administrativos y de Apoyo	47,313,996	43,104,919	90,418,915	80,270,553	68,134,417	10,148,362
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	44,316,244	41,526,157	85,842,401	77,121,037	77,020,821	8,721,364
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2,997,752	1,578,762	4,576,514	3,149,516	3,442,866	1,426,998
Operaciones ajenas					-12,329,270	
Total del Gasto	2,529,475,303	945,189	2,530,420,492	1,069,525,440	1,043,434,254	1,460,895,052

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: RAFAEL CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 Elaboró: VIRGINIA RAMOS HERRERA
 SUBGERENCIA DE FINANZAS

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

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras expresadas en pesos, excepto en donde se indica)

NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL DE LA ENTIDAD

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

Nota 2. POLÍTICAS DE REGISTRO Y CONTROL PRESUPUESTAL

- A continuación, se describen las principales políticas adoptadas para la entidad para el registro y control de las operaciones presupuestales.
 - ❖ El registro y control se realizan en forma simultánea a la Contabilidad Financiera, mediante acumulaciones o disminuciones directas a las partidas presupuestales asignadas al presupuesto por ejercer.
 - ❖ El control del ejercicio presupuestal de la APIALT, se lleva a cabo a través del registro de las erogaciones conforme al catálogo de cuentas autorizado y al clasificador por objeto del gasto, atendiendo a las reglas de contabilidad gubernamental emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

- ❖ En el transcurso del año, la afectación del presupuesto se efectúa sobre la base de efectivo, una vez que son recibidos los recursos y se han pagado los bienes y servicios adquiridos. Así mismo, con el propósito de reconocer en el presupuesto todas las obligaciones correspondientes al periodo, a la fecha del cierre del mismo se registran las operaciones devengadas pendientes de pago y los compromisos por contratos y pedidos fincados, manteniendo los recursos presupuestales necesarios para cubrirlos.

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

NOTA 3. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

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

- ❖ Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- ❖ Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos Federales.
- ❖ Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental.
- ❖ Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su reglamento.
- ❖ Ley General de Bienes Nacionales.
- ❖ Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- ❖ Ley de Puertos y su reglamento.
- ❖ Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público y su reglamento.
- ❖ Ley Aduanera y su reglamento.
- ❖ Ley de Ingresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2012.
- ❖ Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su reglamento.
- ❖ Políticas, Bases y Lineamientos de Adquisiciones, Arrendamientos de Bienes Muebles de Prestación de Servicios de cualquier Naturaleza.
- ❖ Reglamento de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental.
- ❖ Ley General de Contabilidad Gubernamental
- ❖ Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.
- ❖ Presupuesto de Egresos de la Federación.

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

NOTA 4. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA

- Los resultados obtenidos en esta Administración Portuaria han sido satisfactorios, ya que se han cumplido con las metas y programas a los que se comprometió en el programa operativo anual para el 2018. Se obtuvo una utilidad contable de 645,663.9 miles de pesos que representa el 40.0 por ciento del total de los ingresos y manteniendo una situación sana, al tener 7.8 pesos de activo circulante por cada peso que se adeuda a corto plazo.
- Con relación a la inversión pública, se ejerció un importe de 173,398.8 miles de pesos, de un monto programado original y modificado de 189,586.9 y 239,322.2 miles de pesos respectivamente por lo que da un cumplimiento de un 72.5 por ciento respectivamente.

1) METAS ESTRATÉGICAS

- Uno de los retos del Sector Comunicaciones y Transportes y sus entidades coordinadas es vincular a los mexicanos entre sí y con el resto del mundo, asimismo, en materia de infraestructura portuaria contribuir al desarrollo económico regional y nacional; así como garantizar la modernización del sistema portuario y contribuir a la consecución de la meta de finanzas públicas sanas. En este contexto, API Altamira estableció los siguientes objetivos institucionales.
 - ❖ Generar la infraestructura y servicios de clase mundial para satisfacer las necesidades de nuestros clientes.
 - ❖ Promover e implementar el desarrollo de cambios tecnológicos, a través de la promoción con inversionistas del establecimiento de terminales especializadas e instalaciones industriales.
 - ❖ Impulsar el comercio, la generación de empleo y el desarrollo económico regional y nacional.
 - ❖ Atender embarcaciones.
 - ❖ Proporcionar infraestructura básica a los terrenos objeto de comercialización para la instalación de nuevas industrias.
 - ❖ 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.

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

- ❖ Llevar a cabo la construcción de 10 obras de infraestructura básica, a fin de incrementar la capacidad instalada.
- ❖ Atender 2,006 embarcaciones.
- ❖ Operar, modernizar, rehabilitar y ampliar la infraestructura marítimo-portuaria para incrementar la capacidad instalada.
- ❖ Lograr una mayor eficiencia y competitividad, promoviendo la participación de los sectores privado y social en la operación del puerto
- ❖ Dar mantenimiento y rehabilitación a la infraestructura marítimo-portuaria.
- ❖ Mejorar la seguridad y calidad de los servicios en beneficio de los usuarios.
- ❖ Adquirir terrenos para detonar el desarrollo de las áreas estratégicas del puerto industrial.

NOTA 5. VARIACIONES Y AHORRO EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

El presupuesto original fue autorizado con oficio No. 307-A.-4930 de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público del 13 de diciembre 2017, según circular No. 5.1.103.-0005 de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes del día 19 de diciembre de 2017. Las Adecuaciones Presupuestarias fueron registradas y autorizadas a través del Módulo de Adecuaciones Presupuestarias para entidades (MAPE) con los números 2018-9-J2Y-2, 2018-9-J2Y-3, 2018-9-J2Y-5, 2018-9-J2Y-7, 2018-9-J2Y-9, 2018-9-J2Y-10, 2018-9-J2Y-13, 2018-9-J2Y-15, 2018-9-J2Y-16, 2018-9-J2Y-18, 2018-9-J2Y-23, 2018-9-J2Y-24, y 2018-9-J2Y-25.

FLUJO DE EFECTIVO

INGRESOS

- Los **ingresos propios totales** obtenidos por la entidad durante el periodo que se informa ascienden a un monto de 1,493,907.4 miles de pesos, importe inferior en 1,039,940.2 miles de pesos respecto al presupuesto autorizado de 2,533,847.6 miles de pesos, debido a que se obtuvieron ingresos por cesión parcial de derechos inferiores a los presupuestados, las respectivas variaciones se explican a continuación:
- ❖ **Por venta de servicios.** Al 31 de diciembre de 2018 se obtuvieron 1,272,740.3 miles de pesos, importe inferior en 1,189,610.2 miles de pesos respecto al monto programado de 2,462,350.5

miles de pesos, observándose esta variación principalmente en el concepto de: cesión parcial de derechos, ya que se tenía programado el ingreso por 1,500.0 MDP por concepto de pago inicial por la adjudicación de las nuevas Terminales de Fluidos 01 y 02, la Especializada para Auto y la de Instalación de Autos, habiéndose obtenido únicamente 105.0 MDP.

- ❖ **Por venta de bienes.** Al cierre del ejercicio 2018 los ingresos obtenidos en este rubro fueron de 152,387.5 miles de pesos, monto superior al programado de 56,192.1 miles de pesos, variación favorable proveniente de ventas de terrenos al contado que se realizaron en este periodo a la Empresa Puertos Integrales del Sureste, S.A. de C.V., y Coopert T. Smith de México, S.A. de C.V., y a los cobros por ventas realizadas a crédito a las empresas Operadora de Terminales Marítimas, S.A. de C.V., y AS Intermodal, S.A. de C.V.

- ❖ **Diversos.** Se obtuvieron ingresos por un importe de 68,779.6 miles de pesos, monto superior al presupuesto autorizado de 53,474.6 miles de pesos, por la generación de intereses bancarios por un monto de 51.7 MDP, principalmente.

EGRESOS

- En el período que se informa el gasto corriente de operación ascendió a 1,043,434.3 miles de pesos, importe menor a lo programado modificado en 1,486,986.2 miles de pesos. A continuación, se detallan las variaciones más importantes en este rubro.

- ❖ **Servicios personales.** Se ejercieron 46,361.6 miles de pesos, importe menor al programado modificado autorizado en 467.8 miles de pesos, debido principalmente a que se ejerció un importe menor en las partidas de seguridad social; prima de vacaciones y gratificación de fin de año.

- ❖ **Materiales y suministros.** Al cierre de este período se ejercieron 16,018.9 miles de pesos de un monto de 19,913.9 miles de pesos programados modificados autorizado, cifra menor en 3,895.0 miles de pesos, siendo este ahorro en las partidas de: materiales de administración, materiales de construcción y reparación, y herramientas, refacciones y accesorios menores, principalmente.

- ❖ **Servicios generales.** Al 31 de diciembre de 2018 se ejercieron 817,672.5 miles de pesos, importe menor en 1,402,985.7 miles de pesos, respecto al presupuesto programado modificado autorizado de 2,220,658.2 miles de pesos. Este subejercicio se presenta principalmente en las partidas de: servicios básicos, servicios de arrendamiento, servicios de traslado y viáticos, mantenimientos de maquinaria y equipo, servicios de comunicación social y otros servicios generales.

- ❖ **Otras erogaciones.** En este rubro se tienen contemplado las indemnizaciones por expropiación de terrenos y la PTU contando con un presupuesto modificado autorizado de 3,696.8 miles de pesos, de los cuales solo se ejercieron 2,311.8 miles de pesos por el pago de la PTU en el pasado mes de mayo de acuerdo con la Ley Federal del Trabajo.

- ❖ **Bienes muebles e inmuebles.** En este rubro no se presupuestaron recursos originalmente.
- ❖ **Inversión pública.** En lo que se refiere a la parte de inversión física, el monto ejercido al 31 de diciembre de 2018 ascendió a 173,398.8 miles de pesos, importe menor en 65,923.4 miles de pesos con respecto al presupuesto modificado autorizado de 239,322.2 miles de pesos, el subejercicio se presenta por la imposibilidad de realizar la contratación de las obras de la Construcción de la Subestación Puerto No.2 Sur, debido a la demora en la aprobación del proyecto por parte de CFE y la nueva reglamentación para la aprobación de los proyectos por el organismo público descentralizado Centro Nacional de Control de Energía (CENACE).

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

- En 2018 el presupuesto pagado de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (APIALT) fue de 1,043,434.3 miles de pesos, cifra inferior en 58.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Operación (63.6%) e Inversión Física (8.5%).

GASTO CORRIENTE

- El Gasto Corriente pagado observó una variación inferior de 62.8 % en relación con el presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En Servicios Personales se registró un gasto pagado del 99.0% con respecto al presupuesto aprobado.
 - ❖ En el rubro de Gasto de Operación se registró un presupuesto pagado menor en 63.6%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En Materiales y Suministros se registró un presupuesto pagado menor de 19.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente al ahorro en las partidas de: materiales de administración, materiales de construcción y reparación, y herramientas, refacciones y accesorios menores, principalmente.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 64.0% respecto al presupuesto aprobado, este subejercicio se presenta principalmente en las partidas de: servicios básicos, servicios de arrendamiento, servicios de traslado y viáticos, mantenimientos de maquinaria y equipo, servicios de comunicación social y otros servicios generales.
 - En Otros de Corriente se observó un menor gasto por las por las operaciones ajenas netas que están consideradas en este rubro.

GASTO DE INVERSIÓN

- El Gasto de Inversión fue menor en 8.5% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ❖ En Inversión Física el ejercicio del presupuesto mostró un decremento de 8.5% con relación al presupuesto aprobado comportamiento que se explica en los siguientes elementos:
 - El ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. En este rubro no se presupuestaron recursos originalmente:
 - En Inversión Pública se observó un menor ejercicio presupuestario de 8.5% respecto al presupuesto aprobado debido principalmente a lo siguiente:
 - En la inversión pública se presentó un menor ejercicio del gasto por 16.2 MDP, por la imposibilidad de dar continuidad a la obra en proceso de la Subestación Cinco Norte originado por la modificación de las especificaciones de los equipos de comunicación y protección, así también no fue posible realizar la contratación de las obras de la Construcción de la Subestación Puerto Dos Sur, debido a la adecuación del proyecto determinado por la reubicación de la subestación con el fin de asegurar la factibilidad técnica para la distribución de la energía en los circuitos de media tensión y la demora en la aprobación del proyecto por el organismo público descentralizado Centro Nacional de Control de Energía (CENACE), motivado por la inconsistencia en la aplicación de los procedimientos establecidos en la nueva Ley de la Industria Eléctrica. Para el rubro del proyecto de inversión Protección al Litoral costero, 1ª etapa, solamente se realizaron obras preliminares debido a que se encontraba en proceso la modificación del proyecto de las obras de protección por el avance de la erosión en la costa sur del puerto.
 - En lo correspondiente a Subsidio y a Otros de Inversión, no se presupuestaron recursos originalmente.

2) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2018 la APIALT ejerció su presupuesto a través de dos finalidades: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la función Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función Transporte.
 - ❖ La finalidad Desarrollo Económico representó el 99.7% del ejercicio presupuestario total pagado y representó un gasto pagado de 58.8% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del Sector Comunicaciones y Transportes.
 - A través de la función Transporte se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función la APIALT realizó principalmente: la continuación de la construcción de la Subestación Puerto Cinco Norte, línea de transmisión y circuitos troncales, teniendo programado su conclusión durante el ejercicio 2019, también se realizó la modificación al proyecto y se dio inicio a su gestión de autorización ante CFE y CENACE de la Obra Subestación Puerto Dos Sur, con este proyecto el puerto incrementará su capacidad de carga disponible de energía eléctrica a 60 MVA lo cual permitirá asegurar el suministro de energía eléctrica en media y alta tensión a las empresas instaladas y los futuros usuarios del Puerto en los próximos 20 años; así mismo

se iniciaron las obras de Protección al Litoral Costero, Etapa 1, con la construcción de un tramo de 2.78 km de un camino paralelo a la costa para el acceso a la obra así como la nivelación y cercado de una patio de con una superficie de 86,041 m² para la fabricación y almacenamiento de cubos de concreto que formaran la capa coraza de las obras de protección; se realizaron los mantenimientos a vías férreas, edificios administrativos, puentes peatonales y conservación de las vialidades del Puerto con lo cual se logra mantener el nivel de vida útil de la infraestructura que pertenece al Puerto de Altamira.

- ❖ La finalidad Gobierno fue la que registró menor monto de recursos pagados, al representar el 0.3% del ejercicio presupuestario total pagado y registró un decremento de 24.8%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - A través de la función Coordinación de la Política de Gobierno se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Los recursos ejercidos en esta función son los derivados del Programa Presupuestario 0001 "Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno" que coadyuvó en el desarrollo de APIALT en el cumplimiento de la normatividad vigente, la ejecución de los programas de auditoría del Órgano Interno de Control y la atención de quejas y denuncias.

3) CONTRATACIONES POR HONORARIOS

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

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	0	0
J2Y	Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.	0	0

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

4) TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS, SALARIOS Y REMUNERACIONES					
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo	Especie
MANDO (DEL GRUPO G a I O, o sus equivalentes)					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,563,284.00	\$ 1,563,284.00	\$ 1,777,200.00		
GERENTE	\$ 644,147.00	\$ 732,119.00	\$ 6,202,021.00		
SUBGERENTE	\$ 441,728.00	\$ 519,736.00	\$ 6,959,266.00		
JEFE DE DEPARTAMENTO	\$ 294,787.00	\$ 371,251.00	\$ 10,027,394.00		
ENLACE (GRUPO P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	\$ 93,910.00	\$ 244,053.00	\$ 13,401,147.00		

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

- En el rubro de caja, bancos e inversiones en valores, un aumento de 15.3 por ciento.

ESTADO DE RESULTADOS

- **Los ingresos por operación** obtenidos en el período que se informa ascendieron a 1,612,536.3 miles de pesos, importe que refleja un incremento de 276,233.8 miles de pesos (20.7 %) con relación al mismo periodo del ejercicio 2017, los cuales fueron de 1,336,302.5 miles de pesos.
 - ❖ **Por uso de infraestructura.** Se obtuvieron 490,533.2 miles de pesos, importe mayor en 33,829.0 miles de pesos (7.4 %) con relación a las cifras obtenidas en el mismo período del año anterior debido principalmente al arribo de más embarcaciones (14 con respecto al mismo periodo de 2017), y a que se registró un mayor volumen de carga granel mineral, agrícola, general, contenerizada, y fluidos, así como por un incremento en las tarifas por concepto de puerto, atraque y muellaje a partir del 06 de agosto del 2018,.
 - ❖ **Por cesión parcial de derechos y obligaciones.** Los ingresos por este concepto fueron de 719,346.5 miles de pesos, cifra superior en 153,100.9 miles de pesos (27.0%) respecto a los

4
59

devengados en el mismo periodo del año 2017. Esta variación positiva se debe principalmente a los ingresos de concesión por concepto del pago inicial de la contraprestación por la cesión de una terminal de Instalación de automóviles.

- ❖ **Por arrendamiento.** Se obtuvieron 58,532.1 miles de pesos cifra superior en 23,167.8 miles de pesos con respecto al ejercicio del 2017, incremento debido al pago por la firma de un contrato de arrendamiento en el mes de octubre 2018, para una línea eléctrica, línea reguladora e interconexión de gasoducto, cabe mencionar que el pago lo efectuaron para 20 años.
- ❖ **Por venta de terrenos.** Se realizaron ventas de terrenos por 331,277.9 miles de pesos a diversas empresas. En el mismo período que se reporta para el ejercicio 2017 se obtuvieron ingresos en este rubro por 266.1 MDP, representando un incremento de 24.5%.
- ❖ **Ingresos diversos.** En el período actual se tienen 12,846.7 miles de pesos, monto superior en 989.3 miles de pesos con respecto a los 11,857.4 miles de pesos del año anterior, obtenidos principalmente por cobros de pena convencional por un importe de 3.7 MDP derivado por el retraso en la interconexión de la Estación de bombeo al Gasoducto API, y a la devolución de 1.0 MDP del pago de bases de concurso para las licitaciones públicas de las nuevas terminales de Fluidos 01 y 02 y la terminal de Autos.

COSTOS Y GASTOS

- **Los egresos totales** que registra la Entidad derivada de la operación del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 ascendieron a 1,033,177.6 miles de pesos, importe superior en 49,948.6 miles de pesos con respecto a los 983,229.0 miles de pesos del año anterior.
- ❖ **Costo de operación.** Al 31 de diciembre del 2018 el costo de operación ascendió a 634,137.2 miles de pesos. Importe superior al monto erogado en el mismo período del año 2017 en 171,250.4 miles de pesos, representando un incremento porcentual del 37.0%, teniendo las principales variaciones en el capítulo 3000 Servicios Generales en los conceptos de: arrendamiento de bienes informáticos, servicios de mantenimiento de inmuebles por la prestación de servicios públicos, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, estudios e investigaciones y en la partida de impuestos y derechos
- ❖ **Gastos de administración.** Los gastos de administración fueron por un monto de 101,006.7 miles de pesos, importe superior en 31,375.8 miles de pesos, con respecto a los erogados en el ejercicio del 2017, representando un incremento porcentual del 45.1%, principalmente en los rubros de: servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios; y de servicios de mantenimiento y conservación.
- ❖ **Productos financieros.** Los productos financieros obtenidos fueron de 66,305.2 miles de pesos, obteniendo una variación neta positiva de 23,498.6 miles de pesos, debido a los intereses financieros por la disponibilidad, y por los intereses moratorios cobrados por recuperación de cartera de clientes por venta de terrenos a plazos.

15

- ❖ **Utilidad del Ejercicio.** La utilidad contable después de impuestos al cierre del ejercicio 2018 es de 645,663.9 miles de pesos, obteniendo una variación superior de 249,783.8 miles de pesos con respecto al año anterior, obedeciendo a las variaciones anteriormente expuestas en los ingresos y egresos.

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL.

- Al cierre del ejercicio 2018, se realizaron las siguientes actividades:

Del 31 de enero al 2 de febrero de 2018, se llevó a cabo en las oficinas de la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria, la Auditoría de recertificación y transición de los Sistemas de Gestión de Calidad ISO 9001 y Ambiental ISO 14001 a las versiones 2015, en donde el personal de API Altamira, participó proporcionando la evidencia solicitada por la Representante del SGI Multisitios, así como en las reuniones de apertura y cierre.

Los días 10, 11 y 12 de febrero se llevaron a cabo reuniones con el personal de API Altamira, con la finalidad de actualizar el formato API-SM-SGI-F-25 "Identificación de peligros, evaluación de riesgos y control operacional".

El 21 febrero el Departamento de Sistemas de Gestión realizó una reunión para presentar el programa de cumplimiento al objetivo multisitios "Mitigar el aspecto ambiental más significativo identificado en las áreas administradas directamente por la API", el cual se trabajará en conjunto con el personal de la Gerencia de Ingeniería, Planeación y Desarrollo y Operaciones, cuyo avance se informará más adelante.

El 27 de febrero se presentó un webinar relativo al tema de "Acciones Correctivas" en el cual participó el personal del Departamento Sistemas de Gestión, los auditores internos y el personal que contaba con acciones correctivas abiertas.

Durante el mes de febrero, se continuó con el seguimiento a las observaciones detectadas en las visitas de verificación ambiental a las obras de construcción y mantenimiento durante el tercer trimestre 2017.

Así mismo, se puede mencionar la participación en el Comité de Calidad de la Asociación de Industriales del Sur de Tamaulipas, A.C., la atención de las reuniones vía Skype coordinadas por la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria para la revisión de temas relativos al Sistema de Gestión Integral, y el apoyo a la Gerencia de Planeación y Desarrollo en el seguimiento a las visitas de verificación contractual a los cesionarios del Puerto de Altamira.

El 04 de abril el personal del Departamento de Gestión de Sistemas participó en el curso de capacitación "Cédula de Operación Anual", cuya finalidad fue conocer los lineamientos y estructura de dicha cédula a nivel federal, partiendo desde los requisitos legales aplicables hasta la entrega del trámite a la autoridad.

Así mismo, el 12 de abril el personal del Departamento de Gestión de Sistemas participó en el curso de supervisores ambientales cuyo objetivo fue identificar los requerimientos legales en materia ambiental partiendo de la normatividad federal, estatal y municipal.

El 23 y 24 de mayo el personal del Departamento de Gestión de Sistemas participó en el curso de Plan de Manejo de Residuos de Manejo Especial cuyo objetivo fue conocer los instrumentos para minimizar la generación y maximizar la valoración de los residuos sólidos urbanos, de manejo especial y peligrosos bajo los criterios de eficiencia ambiental, tecnología, economía y social.

Del 23 al 25 de mayo, se llevó a cabo la 1era. auditoría interna en los Sistemas de Calidad y Ambiental, en esta Administración Portuaria.

El 16 mayo el Departamento de Gestión de Sistemas convocó a los dueños de los procesos y personal de apoyo a una reunión para revisar el tema de la "Satisfacción al cliente", a efecto de mejorar la comunicación entre éstos y la API de Altamira, en dicha reunión, se validaron los indicadores de satisfacción a clientes internos y externos, y se informó la metodología que este Departamento llevará para solicitar el indicador correspondiente, así como la metodología para que los dueños de los procesos apliquen las encuestas y proporcionen los resultados de éstas.

El 29 mayo se llevó a cabo la 1era. auditoría interna en los Sistemas de Calidad, Ambiental y Seguridad y Salud en el Trabajo en la Administración Portuaria Integral de Tampico, contando con la participación del equipo auditor de esta Administración.

Del 5 al 7 de junio se llevó a cabo la auditoría al Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo en API Altamira con la finalidad de evaluar la capacidad del cumplimiento del Sistema de Gestión Integral de API Altamira, con base en los requisitos de las normas ISO 9001:2015 e ISO 14001 :2015.

Del 17 al 20 de julio personal del Departamento de Gestión de Sistemas, participó en el "Taller de transición de OHSAS 18001:2007 a la norma ISO 45001:2018" y "Taller de legislación en materia de seguridad y salud en el trabajo" celebrado en API Veracruz.

El 15 de agosto, se llevó a cabo la reunión de revisión por la dirección, con la finalidad de asegurar la continua aptitud o conveniencia, adecuación, efectividad y mejora continua del sistema de gestión integral, en dicha reunión participó la Alta Dirección de esta Administración Portuaria, así como los dueños de los procesos.

Del 20 al 24 de agosto, se realizó la supervisión en materia ambiental de 20 obras de construcción y mantenimiento vigentes de la API de Altamira, mismas que concluyeron con una reunión en la cual se informaron los resultados y en la cual participó el personal de esta API de Altamira, así como los representantes legales de las empresas contratistas y/o el personal encargado del área ambiental.

Del 20 al 24 de agosto, se llevó a cabo la tercera auditoría interna del Sistema de Gestión Integral cuyo objetivo fue verificar el mantenimiento e implementación del Sistema de Gestión Integral, de acuerdo con las Normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 y OHSAS 18001:2007.

El 31 de agosto dio inicio el programa de verificaciones ambientales a 15 cesionarios con frente de agua del Puerto de Altamira, durante los meses de agosto y septiembre, se realizó la verificación a los siguientes cesionarios, Altamira Terminal Portuaria, S.A. de C.V., Inmobiliaria Portuaria De Altamira, S.A. DE C.V., J. RAY Mc Dermott De México, S.A. DE C.V., Huasteca Fuel Terminal, S.A. de C.V., Cooper T. Smith De México, S.A. DE C.V., Ineos Styrolution Mexicana, S.A. DE C.V., operadora de terminales maritimas, S.A DE C.V., Terminal De LNG De Altamira, S.A DE C.V., Dragados Offshore De México, S.A. DE C.V. y Terminal Petroquímica Altamira, S.A. DE C.V., dicho programa concluirá en el mes de octubre de 2018.

El 29 y 30 de agosto personal del Departamento de Gestión de Sistemas, llevó a cabo una "Plática de inducción y reforzamiento del Sistema de Gestión Integral", en la que participó tanto personal de API, practicantes y personal de outsourcing.

Los días 5, 6 y 7 de septiembre se llevó a cabo la auditoría interna cruzada en donde se contó con la participación de la representante de API Lázaro Cárdenas como Auditora Líder y API Topolobampo como equipo auditor. Por otro lado, esta API de Altamira, participó los días 10 y 11 de septiembre en la Auditoría realizada a API Guaymas y los días 1 y 2 de octubre en API Manzanillo ambos como Auditor Líder.

Del 1 al 11 de octubre se llevó a cabo la segunda verificación a las obras de construcción y mantenimiento en materia ambiental.

Los días 10 y 11 de octubre el personal del Departamento de Gestión de Sistemas, así como los auditores internos de la API Altamira, participaron en el curso de "Apreciación e Interpretación de ISO 9001:2015", del 15 al 16 de octubre en el curso de "Apreciación e Interpretación de ISO 14001:2015", del 17 al 18 de octubre en el curso "Preparación para la migración de OHSAS 18001:2007 a ISO 45001:2018 y del 25 al 26 de octubre en el curso "Principales cambios en ISO 19011:2018 formación de auditores internos integrales".

El 11 de octubre concluyó el programa de verificaciones ambientales a 15 cesionarios con frente de agua del Puerto de Altamira, se realizaron las siguientes visitas: TERMINAL MARÍTIMA DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V., INFRAESTRUCTURA PORTUARIA MEXICANA, S.A. DE C.V., PUERTOS INTEGRALES DEL SURESTE, S.A. DE C.V., INDUSTRIAS NEGROMEX, S.A. DE C.V.

Del 14 al 16 de noviembre, se llevó a cabo la Auditoría para la recertificación de "Industria Limpia", la API Altamira, continúa dando seguimiento al cierre de las no conformidades.

Del 03 al 06 de diciembre, se llevó a cabo en las oficinas de la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria, la auditoría de mantenimiento de los Sistemas de Gestión de Calidad, Ambiental y Seguridad y Salud en el Trabajo, la API de Altamira, apoyó proporcionando información como evidencia de cumplimiento.

Del 03 al 11 de diciembre, se llevó a cabo la tercera verificación a las obras de construcción y mantenimiento en materia ambiental.

Del 17 al 21, el personal del Departamento de Gestión de Sistemas, el Representante del SGI, así como dos auditores internos, participaron en la capacitación "Auditor Líder".

SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

PROGRAMA DE SEGURIDAD:

Al cierre del ejercicio 2018, se reportó el siguiente cumplimiento al programa de seguridad:

MINIMIZAR PELIGROS Y RIESGOS DEL SST EN LAS ÁREAS QUE ESTÁN BAJO LA ADMINISTRACIÓN DIRECTA DE LA API ALTAMIRA"

1. Concientizar al personal de API Altamira respecto del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, a través de pláticas, correos, folletos, videos.

1.1. Difusión de la metodología de las 5's para el orden y limpieza en tu lugar de trabajo.

En los meses de enero y febrero del 2018 se colocó en los tableros de la Entidad diversos folletos relativos a la metodología de las 5's "

1.2. Plática de concientización al personal acerca del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo a través de sesiones grupales.

Durante el mes de agosto del 2018, la Subgerencia de Protección Portuaria, realizó una plática de "Concientización en materia de Seguridad y Salud en el Trabajo", en la que participó el personal de API Altamira.

1.3. Presentación de vídeo con el tema de seguridad y salud en el trabajo mediante envío de correo electrónico y difusión en pantalla ubicada en el área de recepción.

Se compartió mediante correo electrónico un video con el tema de seguridad y salud en el trabajo al personal de API Altamira. En el mes de agosto de 2018, se instaló una pantalla en área de recepción para la presentación de videos en materia de seguridad y salud en el trabajo, con la finalidad de concientizar a proveedores, visitantes y personal de esta Administración respecto al tema.

2. Dar seguimiento a los resultados de las actas de los recorridos de verificación de la comisión de seguridad e higiene.

2.1 Dar seguimiento a los resultados de las actas de los recorridos de verificación de la comisión de seguridad e higiene.

Se realizó el primer recorrido de la Comisión de Seguridad e Higiene en el mes de marzo 2018, se solventan las observaciones detectadas en el Recorrido del Cuarto Trimestre del 2017, enviándose al archivo de concentración del Edificio Administrativo las cajas de archivo ubicadas en algunas oficinas.

3. Realizar acciones para disminuir el nivel de riesgo más alto registrado en el formato API-SM-SGI-F-25 "Identificación de Peligros, Evaluación de Riesgos y Control Operacional" de la API de Altamira. Descripción del riesgo identificado: Operación de vehículos automotores en vialidades del Puerto de Altamira.

3.1. Desarrollo del proyecto de pintura vial preventiva en las principales vialidades del Puerto de Altamira.

Se realizó una reunión en el mes de enero del 2018, para presentar el proyecto de "Señalética y pintura vial preventiva en las vialidades del Puerto de Altamira". Durante la reunión, se indicaron los alcances, abarcando desde el puente peatonal ubicado frente a la Universidad Tecnológica de Altamira hasta el retorno lado norte del Boulevard de los Ríos.

En el mes de febrero se llevó a cabo reunión en la cual se informó que el proyecto de "Señalética y pintura vial preventiva en las vialidades del Puerto de Altamira".

En el mes de agosto se llevó a cabo una reunión en la que se presentó el esquema de planta de la ubicación de la señalética y sistema de control y operación de tránsito pesado que se tiene proyectado instalar en el área principal al Puerto Industrial de Altamira.

3.2 Plática denominada "Consejos para un manejo seguro " para el personal de la Entidad.

En el mes de julio inició el primer ciclo de pláticas sobre "Seguridad Vial" impartido por la Policía Federal, llevando a cabo el módulo I "Curso de manejo a la defensiva y la seguridad vial"; en el mes de agosto se impartieron los módulos II "Curso sobre las adicciones en la seguridad vial" y módulo III "Curso sobre el manejo del estrés y los elementos distractores en la seguridad vial".

En el mes de septiembre se continuó con el 2do. Ciclo de pláticas sobre "Seguridad Vial".

PROGRAMA DE SALUD:

En el ejercicio 2018 se reportó el siguiente cumplimiento al programa de salud ocupacional:

1.1 Boletín mensual de seguridad y salud

Se difundieron boletines mensuales mediante correo electrónico a todo el personal de la Entidad sobre temas relativos a: recomendaciones para evitar el estrés visual; campaña de prevención y cuidado de la higiene bucal; prevención al tabaco y del día mundial del asma; del Día internacional contra el uso indebido y el tráfico de drogas; recomendaciones para prevenir y saber que es la hepatitis; beneficios de la leche materna; la semana mundial de la lactancia materna; consejos sanos para el corazón; recomendaciones para prevenir el cáncer de mama.

1.2 Evaluación médica del personal

1.2.1 Limpieza bucal

Se contrató el Servicio de Limpieza Bucal para el personal de la Entidad y se programaron las citas para iniciar con la actividad en el mes de abril, en primer semestre se concluyó la programación de las citas para servicio de Limpieza Bucal asistiendo un total de 99/99 personas.

1.2.2 Revisión médica

Se realizó revisión médica, y la interpretación de los resultados médicos se llevó a cabo en las instalaciones de API Altamira.

1.3 Programa de activación física y prevención de lesiones para personal de la Entidad

Durante el ejercicio 2018 se implementó el programa de activación física y prevención de lesiones para personal de la entidad, realizando ejercicios, como mantener fuerza en nuestro cuerpo para evitar lesiones a largo plazo, descarga de tensión laboral, iniciar el día con más energía y buen estado de ánimo, conservar y/o mejorar el ambiente laboral.

j) Ecología.

PROGRAMAS AMBIENTALES:

- 1. Disposición final adecuada de los Residuos de Manejo Especial generados en las obras de construcción y mantenimiento del Puerto de Altamira.**

En el ejercicio 2018 se realizaron las siguientes actividades:

Reunión con el personal con la finalidad de presentar el programa de administración ambiental 2018 y proporcionar el formato de la bitácora de Residuos de Manejo Especial que se estará llenando con la información de cada obra vigente del Puerto de Altamira durante el 2018.

Recorrido a los sitios de disposición de Residuos de Manejo Especial autorizados, se verificó el estado actual de cada sitio, evaluando la capacidad aproximada para recibir las cantidades de Residuos de Manejo Especial programadas para el ejercicio 2018.

La Gerencia de Ingeniería compartió las bitácoras de generación de Residuos de Manejo Especial de las obras del Puerto de Altamira, correspondientes al primer y tercer semestre 2018.

Durante el tercer trimestre se realizó la gestión para contratar el proveedor que realizará la actualización del Plan de Manejo de Residuos de Manejo Especial de la Entidad.

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

En el mes de marzo de 2018, se llevó a cabo la reunión de inicio de temporada de tortugas, en Ciudad Victoria, Tamaulipas, en donde se expuso el plan de trabajo de los campamentos Tortuguero del estado para este año. API Altamira continúa la coordinación con CONANP Tamaulipas y los representantes de Gladys Porter Zoo para la operación del campamento Tortuguero de Altamira. Se realizó el armado del corral de incubación de tortugas marinas en el kilómetro 3 de playa Tesoro.

Durante los meses de mayo y junio, personal de Gladys Porter Zoo, realizó los recorridos diarios en la playa Tesoro con la finalidad de resguardar los nidos y proteger a las tortugas marinas que salieron a la costa para realizar la puesta de huevecillos de la temporada.

El día 30 de junio, personal de CONANP, proporcionó el resultado al mes de junio, de los avances realizados en el campamento Tortuguero de Miramar, dando como resultado preliminar de 600 nidos resguardados en corral, 3 in situ y 3 depredados, y 35219 huevecillos protegidos.

3. Determinación de la Calidad del Agua en el Canal de Navegación del Puerto de Altamira.

Se realizó el muestreo y análisis del agua del Canal de Navegación del Puerto de Altamira por personal de la SEMAR, dando como resultados que la calidad del agua se clasificó como apta para la protección de la vida acuática y para uso recreativo con contacto primario.

4. Mantener el Certificado de Calidad Ambiental.

La API Altamira mantiene el Certificado de Calidad Ambiental otorgado por la PROPEFA a partir de febrero de 2017.

Durante el primer semestre del año, se ingresó al Sistema de Auditoría Ambiental en Línea (SAAEL), sin tener comentarios u observaciones recientes.

5. Gestión Ambiental de la API con partes interesadas.

Durante el primer semestre de 2018, se entregó a la Secretaría de Marina, 500 ejemplares de Mangle rojo, los cuales habían sido solicitados en el mes de enero del presente año. De igual manera, el "Instituto de la Mujer Tamaulipeca", hizo la solicitud vía oficio para que se le donaran plantas producidas en el vivero "el edén", mismas que se entregaron en donación el día 21 de mayo, entregándose 200 ejemplares de palos de rosa y 300 ejemplares de palmas real mexicana, dando un total de 500 individuos donados.

6. Programa de reproducción, siembra, mantenimiento y monitoreo de especies de flora del Puerto de Altamira.

El número de ejemplares de las diferentes especies de mangle y otras plantas forestales nativas que se tenía contemplado producirán en el vivero "el Edén" serán 45000, los sitios de siembra dentro del Puerto de Altamira de las diferentes especies de flora producidas en el vivero el edén son el arroyo Barberena, arrollo garrapatas, humedal artificial del Puerto de Altamira, cordón ecológico y diversas áreas verdes. Con fecha 2 de marzo de 2018, se firmó el contrato API-ALT-RM-24/18, entre API ALTAMIRA y la empresa INTEGRA AMBIENTE E INGENIERÍA, S.A. DE C.V., relativo a "SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y OPERACIÓN DEL VIVERO FORESTAL "EL EDÉN" DEL PUERTO DE ALTAMIRA", y se han estado proporcionando a la Gerencia de Administración los reportes correspondientes, se sembraron en el humedal artificial 450 plántulas de mangle rojo, 300 mangle botón, 850 negro y en el cordón ecológico, 3500 especies de cedro rojo, 3500 de palma real mexicana, y 3500 de palo rosa realizándose donaciones a las siguientes empresas: GS autotransportes 50 especies de palo de rosa, al municipio de tampico 50 especies de palmera Kempis, 25 especies de buganvilia 25 palma areca.

USO ADECUADO DE RECURSOS Y MATERIALES:

1. Consumo de combustible.

En el ejercicio 2018 se tuvo un consumo de combustible de 162,113.8 litros, lo que representa un aumento de 57% con respecto a los 103,408.9 litros consumidos en el ejercicio 2017, esto derivado a que se le brindo apoyo a la Unidad Naval de Protección Portuaria No. 12 (UNAPROP 12) en atención al acuerdo de colaboración entre la SCT y SEMAR con el fin de establecer acciones para garantizar la protección, seguridad y prosperidad marítima y portuaria den el Puerto de Altamira.

2. Consumo de energía eléctrica.

se consumieron 512,048 Kw/H, mientras que en el ejercicio 2017 fueron por 487,829 Kw/H, representando un incremento de un 5.0%, derivado de un mayor uso de los aires acondicionados por las altas temperaturas en la zona sur del Estado de Tamaulipas, así como mayor cantidad de luminarias

instaladas en el Puerto para la seguridad de los transeúntes, operadores de tractocamiones y de vehículos.

3. Consumo de agua.

Se consumieron 1,857 m³ de agua en el ejercicio 2018, cifra inferior con respecto a los 2,811 m³ consumidos en el 2017, representando un ahorro de un 51%, derivado a que se concientizó sobre el ahorro de agua en la Entidad, así como reutilización de aguas tratadas (PTAR) para los riegos correspondientes.

4. Consumo de papel.

En el ejercicio 2018 se efectuó un consumo de 1,121 paquetes de papel para fotocopiado, representando un ahorro de un 2.0% con respecto a los 1,147 paquetes utilizados en el ejercicio 2017, derivado de las medidas de concientización de reciclar hojas y hacer uso de medios informáticos.

NOTA 6. CONCILIACIÓN GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y LAS PRESUPUESTALES

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

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

NOTA 7. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN

En lo referente al Sistema Integral de Información presentada ante la SHCP por el período comprendido de enero a diciembre de 2018, en el 100 por ciento de los casos, el envío mensual se hizo de manera oportuna. Por lo que se cumplió en tiempo y forma por el período antes mencionado. Los formatos donde se reportan los ingresos y egresos son: 111, 112, 115, 116, 117, 118, 119, 161, 162, 163, 164, 316, 318, 319, 821, 822, 823, 1110, 1111, y 1112.

NOTA 8. TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

Al 31 de diciembre de 2018, la entidad no presenta ingresos susceptibles de reintegro a la Tesorería de la Federación (TESOFE).

Mediante Oficio No. 309-A-008/2019 de fecha 11 de febrero de 2019, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público emitió los Lineamientos Específicos que deben observar las Empresas Productivas del Estado y las Entidades que conforman el Sector Paraestatal Federal, en los que se establecieron las fechas de entrega y las características que debe reunir la información contable, presupuestaria, programática y complementaria que deben proporcionar a través del Sistema de Integración de la Cuenta Pública, para conformar el reporte relativo a la Cuenta Pública Federal del año 2016. En esos Lineamientos se reguló que, adicional a los seis estados presupuestales a los que se refiere el dictamen emitido por contador público independiente, que se adjuntan al inicio del presente informe, también el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en sus clasificaciones: a) Administrativa (armonizado), b) Económica (armonizado), c) Por objeto del gasto (armonizado) y d) Funcional (armonizado), forma parte de la Cuenta Pública Federal del año 2018.

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

Altamira, Tamaulipas.

15 de marzo de 2019



Autorizó: Rafael Cervantes González
Gerente de Administración y Finanzas



Elaboró: Virginia Ramos Herrera
Subgerente de Finanzas