

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

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

**Estados Financieros por los años terminados
el 31 de diciembre de 2018 y 2017**

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

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

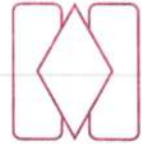
**Estados Financieros por los años terminados
el 31 de diciembre de 2018 y 2017**

Contenido

- **Informe de Auditoría Independiente**
- **Estado de Situación Financiera**
- **Estado de Actividades**
- **Estado de Variaciones en la Hacienda Pública**
- **Estado de Cambios en la Situación Financiera**
- **Estado Analítico del Activo**
- **Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**
- **Estado de Flujos de Efectivo**
- **Patrimonio del Ente Público**
- **Conciliación Contable-Presupuestaria**
- **Informe de Pasivos Contingentes**
- **Notas a los Estados Financieros**

DESPACHO MUNIR HAYEK, S.C.

Contadores Públicos y Consultores de Negocios



A la Secretaría de la Función Pública

A los accionistas de

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

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de **Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, 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, y los estados de actividades, los estados de variaciones en la Hacienda Pública, 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, los estados financieros adjuntos que se describen en el párrafo anterior, así como el reporte del patrimonio y el informe sobre pasivos contingentes, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en las notas a los estados financieros que se acompañan, en su apartado de "Gestión Administrativa", en su segmento "Bases de preparación de los estados financieros" y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, las normas y criterios establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las Normas de Información Financiera, emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera que son aplicables de manera supletoria.

Fundamento de la opinión

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

Párrafo de énfasis: Base de preparación contable y utilización y distribución de este informe

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



DESPACHO MUNIR HAYEK, S.C.

Contadores Públicos y Consultores de Negocios



Este informe está dirigido únicamente a la Secretaría de la Función Pública y al Órgano de Gobierno de la Entidad, por lo que no debe ser distribuido a, ni utilizado por partes distintas a aquella a la que está dirigido.

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

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

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

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

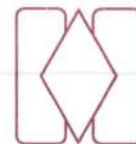
Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

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

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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.





- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la Entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una Entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como Entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad deje de ser una Entidad en funcionamiento.
- Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la Entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Atentamente

Despacho Munir Hayek, S.C.

L.C.P.C. y P.C.C.A. Carlos Alberto Zenteno Ochoa
Socio responsable

11 de marzo de 2019



Cuenta Pública 2018

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

Ente Público:

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

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	7,582,155	1,385,548	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	47,287,578	90,746,013	Documentos por Pagar a Corto Plazo	6,139,683	39,675,358
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	1,813,647	540,349	Provisiones a Corto Plazo	41,997,729	41,988,630
Total de Activos Circulantes	56,683,380	92,671,910	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	48,137,412	81,663,988
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	243,775,942	243,775,942	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	15,996,556	15,996,556	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	-97,204,292	-84,671,098	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	639,304	658,337
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	639,304	658,337
Otros Activos no Circulantes	30,000	30,000	Total del Pasivo	48,776,716	82,322,325
Total de Activos No Circulantes	162,598,206	175,131,400	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	219,281,586	267,803,310	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	301,248,528	301,248,528
			Aportaciones	145,908,413	145,908,413
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	155,340,115	155,340,115
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-130,706,455	-115,730,340
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-14,976,114	-38,829,800
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-115,802,865	-76,973,064
			Revalúos	-6,229	-6,229
			Reservas	78,753	78,753
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-37,203	-37,203
			Resultado por Posición Monetaria	-37,203	-37,203
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	170,504,870	185,480,985
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	219,281,586	267,803,310

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

Autorizó: ING. ROBERTO ALFREDO MENDOZA SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL

Roberto C. González Pineda
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

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 Puerto Madero, S.A. de C.V.

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	21,508,130	21,334,070	Gastos de Funcionamiento	78,459,977	59,163,684
Impuestos	0	0	Servicios Personales	13,085,046	11,342,853
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	4,081,163	3,340,559
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	61,293,768	44,480,272
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	21,508,130	21,334,070	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes			Pensiones y Jubilaciones	0	0
de Liquidación o Pago			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	63,410,867	25,242,531	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Subsidios y Otras Ayudas			Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	63,410,867	25,242,531	Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	40,357,929	33,722,684	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	40,357,929	33,722,684	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	14,916	5,847
u Obsolescencia	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Comisiones de la Deuda Pública	14,916	5,847
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	125,276,926	80,299,285	Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	61,778,147	12,538,047
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	12,533,196	12,538,047
			Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
			Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	49,244,951	0
			Inversión Pública	0	47,421,507
			Inversión Pública no Capitalizable	0	47,421,507
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	140,253,040	119,129,085
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-14,976,114	-38,829,800

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

Autorizó: ING. ROBERTO ALFREDO MENDOZA SANCHEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C. PRODIGIO ALVARO RUZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

Página 1 de 1

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 Puerto Madero, S.A. de C.V.

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	301,248,528				301,248,528
Aportaciones	145,908,413				145,908,413
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	155,340,115				155,340,115
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		-76,900,540	-38,829,800		-115,730,340
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-38,829,800		-38,829,800
Resultados de Ejercicios Anteriores		-76,973,064			-76,973,064
Revalúos		-6,229			-6,229
Reservas		78,753			78,753
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2017				-37,203	-37,203
Resultado por Posición Monetaria				-37,203	-37,203
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	301,248,528	-76,900,540	-38,829,800	-37,203	185,480,985
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2018		-38,829,801	23,853,686		-14,976,115
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-14,976,114		-14,976,114
Resultados de Ejercicios Anteriores		-38,829,801	38,829,800		-1
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
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	301,248,528	-115,730,341	-14,976,114	-37,203	170,504,870

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

Autorizó: ING. ROBERTO ALFREDO MENDOZA SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL

Firmó: C.P. OSCAR ANTONIO RUEDA RUIZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

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

Ente Público:

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

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	55,991,629	7,469,905	PASIVO	9,099	33,554,708
Activo Circulante	43,458,435	7,469,905	Pasivo Circulante	9,099	33,535,675
Efectivo y Equivalentes	0	6,196,607	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	43,458,435	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	33,535,675
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	1,273,298	Provisiones a Corto Plazo	9,099	0
Activo No Circulante	12,533,194	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	19,033
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	12,533,194	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	19,033
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	23,853,686	38,829,801
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	23,853,686	38,829,801
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	23,853,686	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	38,829,801
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Autorizó: ING. ROBERTO ALFREDO MENDOZA SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P. OSCAR ANTONIO GARCÍA RUIZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

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

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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	267,803,310	7,469,905	55,991,629	219,281,586	-48,521,724
Activo Circulante	92,671,910	7,469,905	43,458,435	56,683,380	-35,988,530
Efectivo y Equivalentes	1,385,548	6,196,607	0	7,582,155	6,196,607
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	90,746,013	0	43,458,435	47,287,578	-43,458,435
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	540,349	1,273,298	0	1,813,647	1,273,298
Activo No Circulante	175,131,400	0	12,533,194	162,598,206	-12,533,194
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	243,775,942	0	0	243,775,942	0
Bienes Muebles	15,996,556	0	0	15,996,556	0
Activos Intangibles	-84,671,098	0	12,533,194	-97,204,292	-12,533,194
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	30,000	0	0	30,000	0

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

Autorizó: ING. ROBERTO ALFREDO MENDOZA SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C. OSCAR ANTONIO RUEDA RUIZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

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

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

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			82,322,325	48,776,716
Total Deuda y Otros Pasivos			82,322,325	48,776,716

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

Autorizó: ING. ROBERTO ALFREDO MENDOZA SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C. P. OSCAR ANTONIO RUEDA RUIZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

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

Ente Público:

Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, 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	125,276,925	80,299,285	Origen	56,683,380	92,671,909
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	56,683,380	92,671,909
Derechos	0	0	Aplicación	48,776,716	82,322,326
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	21,508,130	21,334,070	Otras Aplicaciones de Inversión	48,776,716	82,322,326
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	7,906,664	10,349,583
Participaciones y Aportaciones	63,410,867	25,242,531	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Origen	162,598,205	175,131,401
Otros Orígenes de Operación	40,357,928	33,722,684	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	127,719,844	106,591,038	Interno	0	0
Servicios Personales	13,085,046	11,342,853	Externo	0	0
Materiales y Suministros	4,081,163	3,340,559	Otros Orígenes de Financiamiento	162,598,205	175,131,401
Servicios Generales	61,293,768	44,480,272	Aplicación	161,865,343	157,953,703
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	170,504,870	185,480,984
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	170,504,870	185,480,984
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-8,639,527	-27,527,281
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	732,862	17,177,698
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	6,196,607	1,235,528
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,385,548	150,020
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	7,582,155	1,385,548
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	47,421,507			
Convenios	14,916	5,847			
Otras Aplicaciones de Operación	49,244,951	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-2,442,919	-26,291,753			

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

Autorizó: ING. ROBERTO ALFREDO MENDOZA SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: OSCAR ANTONIO RUEDA RUÍZ
PRESIDENTE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

(PESOS)

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

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	170,504,870
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	170,504,870

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


Autorizó: ING. ROBERTO ALFREDO MENDOZA SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. OSCAR ANTONIO RUEDA RUIZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

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

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

Concepto	2018
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Ingresos presupuestarios	136,379,730
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	11,102,804
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	11,102,804
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	125,276,926
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de egresos presupuestarios	129,699,712
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0

Cuenta Pública 2018

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

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

Concepto	2018
Otros egresos presupuestarios no contables	0
3. Más gastos contables no presupuestarios	10,553,328
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0
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	0
Otros gastos contables no presupuestarios	10,553,328
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	140,253,040

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


Autorizó: ING. ROBERTO ALFREDO MENDOZA SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. OSCAR ANTONIO RUEDA RUIZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

De conformidad a la Norma de Información Financiera General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales, emitida por las Unidad de Contabilidad e Información sobre la Gestión Pública, con vigencia a partir de 2012; se informa que la API de Puerto Madero, realizó un estudio actuarial que permite reconocer los pasivos por obligaciones laborales, determinados conforme a lo establecido en la Norma de Información Financiera D-3, "Beneficios a los Empleados" emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de las Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF); esto con el fin de realizar el registro de estos pasivos por concepto de beneficios por terminación y beneficios al retiro de los trabajadores para 2018 y 2017, siendo el siguiente:

Al 31 de diciembre de 2017, la empresa registró como Pasivo Neto por Beneficio Definido, y efectuó durante el 2018 pagos por las siguientes cantidades:

Pasivo Neto por Beneficio Definido al 31 de diciembre de 2017

Concepto	Total 2017
Prima de Antigüedad	248,838
Indemnizaciones por Despido	409,499
Total	658,337

Pagos durante el ejercicio 2018

Concepto	Total 2018
Prima de Antigüedad	59,280
Indemnizaciones por Despido	1,050,472
Total	1,109,752

Los cálculos efectuados indican que el importe de los Pasivos (Obligación por Beneficios Definidos) por concepto de Prima de Antigüedad e Indemnización por Despido, con cifras al 31 de diciembre de 2018, asciende a las siguientes cantidades:

Concepto	Total 2017	Total 2018	Variación
Prima de Antigüedad	248,838	224,692	-9.70%
Indemnización Legal por Despido	409,499	414,612	1.25%

CUENTA PÚBLICA 2018

Total	658,337	639,304	-2.89%
--------------	----------------	----------------	---------------

Estas cifras se interpretan como el importe del pasivo que corresponde a los beneficios devengados, por Prima de Antigüedad y por Indemnización por Despido, hasta el 31 de diciembre de 2018, de acuerdo a la antigüedad de cada empleado a esa fecha.

Determinación del Costo por Beneficio Definido para el ejercicio de 2018:

	2018		
Concepto	Prima de Antigüedad	Indemnizaciones por Despido	Total
Costo Neto del Período (Cargo a resultados)	43,513	73,154	116,667
Cargo total en ORI por Remediones (H+I)	-8,379	982,431	974,052

Determinación del Pasivo / (Activo) Neto por Beneficios Definidos al 31 de diciembre de 2018

	31 de diciembre de 2018		
Concepto	Prima de Antigüedad	Indemnizaciones por Despido	Total
A. Pasivo / (Activo) Neto por Beneficio Definido inicial	248,838	409,499	658,337
B. Costo por Beneficio Definido	35,134	1,055,585	1,090,719
C. Aportación del año	0	0	0
D. Pagos Reales	59,280	1,050,472	1,109,752
F. Pasivo / (Activo) Neto por Beneficio Definido al 31/12/2018 (A+B-C-D)	224,692	414,612	639,304

Hipótesis Financieras:

Conforme a lo establecido en la sección A-3 del Apéndice A de la NIF D-3 los valores utilizados fueron:

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	2017 ^{1/}	2018 ^{1/}
Tasa de rendimiento de activos	No Aplica	No Aplica
Tasa de descuento	8.00%	9.00%
Tasa de incremento de salarios	4.80%	6.00%
Tasa de incremento de salarios mínimos	4.00%	5.00%

1/ Tasas anuales en términos nominales. La tasa de incremento de salarios incluye un componente para reflejar el efecto de la carrera salarial. La tasa considerada de inflación, exclusivamente para efectos de referencia, fue del 4.0% para 2017 y del 5.0% para 2018.

Por lo que respecta a la tasa de descuento, de acuerdo a lo que establece la NIF D-3 tomamos como referencia la tasa de mercado de los bonos emitidos por el gobierno federal al 31 de diciembre de 2018.



Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
Director General



C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cifras en pesos

La emisión de los Estados Financieros y sus notas correspondientes al 31 de diciembre de 2018, fue autorizada por el Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez y Contador Público Oscar Antonio Rueda Ruiz, Director General y Gerente de Administración y Finanzas respectivamente; ambos miembros de la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V. (en adelante API-PM).

NOTAS DE DESGLOSE

♦ I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

– ACTIVO

▪ Efectivo y Equivalentes

Al de 31 de Diciembre de 2018 y 2017; el efectivo y equivalente, se integra de la siguiente manera:

DENOMINACION		2018	2017
Caja (i)			
011120101 caja no. 1 tesorería	\$	0	0
Bancos (i)			
0111210411 Banorte 1 principal 0233	32	84	
0111210431 Banorte 3 principal 3431	29		
0111210441 Banorte 4 principal 4520	23		
0111210451 Bancomer 1 principal 8537	0		
Inversiones (i)			
0111410411 Banorte 1 principal inversión 5066	\$	7,582,071	150,003
Total	\$	7,582,155	1,385,548

(i). El rubro de efectivo y Bancos al 31 de diciembre de 2018 está integrado por recursos propios.

CUENTA PÚBLICA 2018

▪ Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

Al de 31 de diciembre de 2018 y 2017; los derechos a recibir efectivo o equivalentes, se integra de la siguiente manera.

Concepto		2018	2017
Cientes	\$	1,671,938	1,015,964
Impuesto al valor agregado acreditable		44,806,882	84,277,867
Impuesto al valor agregado por acreditar		808,758	5,445,066
Deudores Diversos		0	
Ide		0	7,116
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	\$	47,287,578	90,746,013

(i) Al 31 de Diciembre 2018 y 2017, las cuentas por cobrar a corto plazo por prestación de servicios corresponden a:

Concepto	AL 31 DE DICIEMBRE 2018	AL 31 DE DICIEMBRE 2017
AGRO-PACIFICO SA DE CV	21,664	
ALEJANDRO ESCOBAR JIMENEZ	1,765	
ALMA DELIA RODRIGUEZ DE LEON	17,581	17,581
AMADOR AGUSTIN PEREZ SALAZAR	18,874	
ANA LAURA JUAN HUERTA	1,674	8,082
ANDRES PEREZ PINTO	13,786	13,786
ARTURO NOE HERNANDEZ DE LA CRUZ	19,223	
AEROMARITIMA SA DE CV		17,311
BLADIMIR FUENTES HERNANDEZ	1,856	
CENTRO INTERAMERICANO DE NEGOCIOS	10,350	10,350
CRUCERO TOURS SA CV	1,309	
DANIELA NOLASCO ACEVES	50	
EDGAR RICARDO ARRIAGA ORTIZ	70,549	36,756
ELIZABETH MORALES HERNANDEZ	11,912	
GARCIA NUÑEZ MARIA DE LAS MERCEDES	22,016	
GEOHIDRATOS LAGO SA DE CV	2,900	
GILBERTO ROJAS CRUZ	5,084	
INGENIERIA Y PROYECTOS MANAF SA DE CV	18,553	
JORGE ADALBERTO CHAVEZ PARLANGE	1,695	
LUBRIFILTROS SA DE CV	22,518	

CUENTA PÚBLICA 2018

MARIA SALOME RODRIGUEZ		2,040		
MARIO RIZO PEREZ		16,716		
MIGUEL ANGEL RUIZ CABRERA		18,499		
NORTHSTAR SHIPPING MEXICO SA DE CV		9,472		9,472
OPERACIONES EN MANIOBRAS LOGISTICAS DEL SUR SA DE CV		792,200		372,800
OLGA LIDIA CARMONA DIAZ				7,963
PROCESADOS IQF SA DE CV		362,202		187,751
PRINCESS CRUISE LINE				302,857
ROLLDOK SHIPPING B.V.		102,367		
ROMAN LOPEZ HERNANDEZ		10,522		
TECNITRANS SA DE CV		5,465		
THERGRUMEX SA DE CV		75,441		
YANNIC RICARDO GILIBERT LOPEZ		13,657		
ZAIRE SHIPPING SA DE CV				8,120
OTROS				23,135
Total	\$	1,671,938	\$	1,015,964

▪ Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017; los derechos a recibir bienes o servicios, se integra de la siguiente manera.

Concepto		2018	2017
Seguros Pagados por anticipado	\$	1,813,647	540,349
Total	\$	1,813,647	540,349

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

Sin información que revelar

INVERSIONES FINANCIERAS

Sin información que revelar

ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO

Sin información que revelar

4

CUENTA PÚBLICA 2018

▪ Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017, los bienes inmuebles se integran de la siguiente manera:

Concepto		2018	2017
Suministro de Parrayos	\$	108,700	108,700
Enmallado Perimetral	\$	1,676,996	1,676,996
Patio de Contenedores	\$	26,940,465	26,940,465
Patio de Contenedores 2da. Etapa	\$	26,025,362	26,025,362
Nuevo Acceso Vial	\$	23,405,526	23,405,526
Equipamiento de Pozo Profundo	\$	2,974,138	2,974,138
Automatización y Controles de Acceso	\$	2,919,341	2,919,341
Alumbrado en Accesos, Punto de Control y Obras	\$	1,520,670	1,520,670
Mantenimiento a Patios de Almacenamiento 2011	\$	3,668,072	3,668,072
Mantenimiento a Bodega y Cobertizo 2011	\$	4,426,249	4,426,249
Rehabilitación de la Zona Pesquera	\$	9,051,724	9,051,724
Construcción de 3.0 Km De Vialidad de Acceso	\$	5,186,449	5,186,449
Protección Marginal Entre los Muelles	\$	486,418	486,418
Mantenimiento al Sistema de Aspersión y Riego	\$	423,917	423,917
Mantenimiento de Señalamiento Marítimo 2011	\$	4,005,500	4,005,500
Mantenimiento a Muelles 2011	\$	5,173,360	5,173,360
Prolongación de la Escollera Oriente	\$	86,206,897	86,206,897
Red Contra Incendios	\$	3,251,970	3,251,970
Reestructuración y Adecuación del Muelle de Usos	\$	20,000,000	20,000,000
Construcción de Muro Perimetral	\$	16,324,188	16,324,188
Actualización de Inmuebles	\$	67,125	67,125

9

CUENTA PÚBLICA 2018

Total de Bienes inmuebles	\$	243,843,067	243,843,067
----------------------------------	-----------	--------------------	--------------------

CONCEPTO	2018	2017
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.	243,775,942	243,775,942
FARO SAN BENITO	0	0
SUMA DE BIENES INMUEBLES	243,775,942	243,775,942

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

Conciliación Contable-física al 31 de diciembre de 2018

▪ Bienes Muebles

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 los bienes muebles se integran como sigue:

Concepto	2018 Inversión	2017 Inversión
Equipo de transporte	\$ 4,383,754	4,383,754
Equipo marítimo	1,542,177	1,542,177
Equipo de oficina	2,444,024	2,444,024
Equipo de cómputo	101,813	101,813
Otros equipos	7,457,663	7,457,663
Total	\$ 15,929,431	15,929,431

La depreciación acumulada de inmuebles, maquinaria y equipos al 31 de Diciembre de 2018 es por (97, 099,077), La depreciación de cada ejercicio se calcula utilizando el método de línea recta.

4

CUENTA PÚBLICA 2018

registro contable	valor de la relación de bienes muebles	conciliación
\$15,929,431	\$15,929,431	0

OTROS ACTIVOS

Sin información que revelar

– PASIVO

▪ Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de Diciembre de 2018 las cuentas por pagar a corto plazo se integran de la siguiente manera:

Concepto	2018
MICRONET DE MEXICO SA CV	\$ 47,613
SERVICIOS INDUSTRIALES E INSTITUCIONALES SA CV	\$ 1,983,614
BLUE TAXI COMPANY SA CV	\$ 74,994
VIGI-KLEAN DEL SURESTE SA CV	\$ 183,048
LAVA TAP DE CHIAPAS SA CV	\$ 1,315,440
CONCEPCION MORALES COLOMO	\$ 141,520
GRUPO SIGMA DIVISION GOLFO SA CV	\$ 70,371
SAN BENITO DEL PACIFICO SUR SA CV	\$ 85,144
VIGI-KLEAN DEL SURESTE SA CV	\$ 61,016
INGENIERIA EN EQUIPO ELECTROMECANICO SA CV	\$ 519,009.52
SEERVICIOS MARITIMOS Y LOGISTICOS DEL ISTMO S DE RL DE CV	\$ 203,000
SEAPROD SA CV	\$ 656,723
SEERVICIOS MARITIMOS Y LOGISTICOS DEL ISTMO S DE RL DE CV	\$ 522,000
Total	\$ 5,863,493

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto		2017
Proveedores por pagar a corto plazo		39,478,387
Total	\$	39,478,387

(iv) Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 el saldo de retenciones y contribuciones por pagar se integra como sigue:

Concepto		2018	2017
IVA trasladado no cobrado	\$	226,877	142,123
2% SOBRE NOMINAS		38,962	54,848
10% ISR Retención por Servicios Profesionales		5,009	0
IVA Retenido por Servicios Profesionales		5,342	0
Total	\$	276,190	196,971

Estas contribuciones corresponden a los impuestos y contribuciones provisionados al cierre del diciembre 2018, pagados en su totalidad en el siguiente mes y ejercicio respectivamente.

▪ Provisiones a Largo Plazo

Beneficios a los empleados

De conformidad a la Norma de Información Financiera General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales, emitida por las Unidad de Contabilidad e Información sobre la Gestión Pública, con vigencia a partir de 2012; se informa que la API de Puerto Madero, realizó un estudio actuarial que permite reconocer los pasivos por obligaciones laborales, determinados conforme a lo establecido en la Norma de Información Financiera D-3, "Beneficios a los Empleados" emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de las Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF); esto con el fin de realizar el registro de estos pasivos por concepto de beneficios por terminación y beneficios al retiro de los trabajadores para 2018 y 2017, siendo el siguiente:

Al 31 de diciembre de 2017, la empresa registró como Pasivo Neto por Beneficio Definido, y efectuó durante el 2018 pagos por las siguientes cantidades:

Pasivo Neto por Beneficio Definido al 31 de diciembre de 2017

Concepto	Total 2017
Prima de Antigüedad	248,838
Indemnizaciones por Despido	409,499

CUENTA PÚBLICA 2018

Total	658,337
-------	----------------

Pagos durante el ejercicio 2018

Concepto	Total 2018
Prima de Antigüedad	59,280
Indemnizaciones por Despido	1,050,472
Total	1,109,752

Los cálculos efectuados indican que el importe de los Pasivos (Obligación por Beneficios Definidos) por concepto de Prima de Antigüedad e Indemnización por Despido, con cifras al 31 de diciembre de 2018, asciende a las siguientes cantidades:

Concepto	Total 2017	Total 2018	Variación
Prima de Antigüedad	248,838	224,692	-9.70%
Indemnización Legal por Despido	409,499	414,612	1.25%
Total	658,337	639,304	-2.89%

Estas cifras se interpretan como el importe del pasivo que corresponde a los beneficios devengados, por Prima de Antigüedad y por Indemnización por Despido, hasta el 31 de diciembre de 2018, de acuerdo a la antigüedad de cada empleado a esa fecha.

Determinación del Costo por Beneficio Definido para el ejercicio de 2018:

Concepto	2018		Total
	Prima de Antigüedad	Indemnizaciones por Despido	
Costo Neto del Período (Cargo a resultados)	43,513	73,154	116,667
Cargo total en ORI por Remedaciones (H+I)	-8,379	982,431	974,052

CUENTA PÚBLICA 2018

Determinación del Pasivo / (Activo) Neto por Beneficios Definidos al 31 de diciembre de 2018

Concepto	31 de diciembre de 2018		Total
	Prima de Antigüedad	Indemnizaciones por Despido	
A. Pasivo / (Activo) Neto por Beneficio Definido inicial	248,838	409,499	658,337
B. Costo por Beneficio Definido	35,134	1,055,585	1,090,719
C. Aportación del año	0	0	0
D. Pagos Reales	59,280	1,050,472	1,109,752
F. Pasivo / (Activo) Neto por Beneficio Definido al 31/12/2018 (A+B-C-D)	224,692	414,612	639,304

Hipótesis Financieras:

Conforme a lo establecido en la sección A-3 del Apéndice A de la NIF D-3 los valores utilizados fueron:

Concepto	2017 ^{1/}	2018 ^{1/}
Tasa de rendimiento de activos	No Aplica	No Aplica
Tasa de descuento	8.00%	9.00%
Tasa de incremento de salarios	4.80%	6.00%
Tasa de incremento de salarios mínimos	4.00%	5.00%

^{1/} Tasas anuales en términos nominales. La tasa de incremento de salarios incluye un componente para reflejar el efecto de la carrera salarial. La tasa considerada de inflación, exclusivamente para efectos de referencia, fue del 4.0% para 2017 y del 5.0% para 2018.

Por lo que respecta a la tasa de descuento, de acuerdo a lo que establece la NIF D-3 tomamos como referencia la tasa de mercado de los bonos emitidos por el gobierno federal al 31 de diciembre de 2018.

4

CUENTA PÚBLICA 2018

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

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

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

El capital contable se integra como se muestra a continuación:

CONCEPTO	2018		
	VALOR HISTORICO	COMPLEMENTO POR ACTUALIZACION	VALOR ACTUALIZADO
Capital social	\$154,825,000	\$515,115	\$155,340,115
Aportaciones para futuros aumentos de capital	145,908,413	-	145,908,413
Reserva legal	17,375	61,378	78,753
Resultado de ejercicios anteriores	-115,802,865	-6,229	-115,809,094
Resultado del ejercicio	-14,976,114	-	-14,976,114
Efecto de valuación de prima de antigüedad	-36,108	-1,095	-37,203
Insuficiencia en la actualización del capital contable	-	-	-
	\$169,935,701	\$569,169	\$170,504,870

2017

CUENTA PÚBLICA 2018

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

CONTRAPRESTACIONES AL GOBIERNO FEDERAL.

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

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

"La Entidad" paga por concepto de contraprestación al Gobierno Federal el Seis por ciento de la totalidad de sus ingresos brutos mensuales calculados sobre la base de flujo de efectivo, los ingresos totales base del aprovechamiento no incluyen los provenientes de la enajenación de terrenos o de otros activos fijos, ingresos por recuperación de seguros ni los ingresos por productos financieros, según oficio número 7.3.-3035.2018, de la Dirección General de Puertos y Marina Mercante.

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

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

9

CUENTA PÚBLICA 2018

♦ II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

– INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos por servicios percibidos en el periodo terminado 2018 y 2017 se integran como sigue.

Concepto		2018	2017
Por uso de infraestructura	\$	11,084,238	11,695,717
Cesión de terrenos		9,927,567	9,031,406
Maniobras		496,325	606,947
Total	\$	21,508,130	21,334,070

– OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Los otros ingresos y beneficios en el periodo terminado 2018 y 2017 se integran como sigue:

Concepto		2018	2017
Productos Financieros	\$	782,208	239,497
Otros Ingresos y Beneficio Varios		39,575,720	33,483,187
Total	\$	40,357,928	33,722,684

ENTORNO FISCAL.

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

a) Impuesto Sobre la Renta (ISR)

Para el ejercicio fiscal 2018 y 2017, conforme a la Ley de Ingresos de la Federación la tasa corporativa del ISR es del 30%.

La nueva LISR, establece nuevos criterios y límites para la aplicación de algunas deducciones, como son: la deducción de pagos que a su vez sean ingresos exentos para los trabajadores, las aportaciones para la creación o incrementos de reservas a fondos de pensiones, las

CUENTA PÚBLICA 2018

aportaciones al Instituto Mexicano del Seguro Social a cargo del trabajador que sean pagadas por el patrón; así como la posible no deducibilidad de pagos efectuados a partes relacionadas en caso de no cumplirse con ciertos requisitos.

En 2018 y 2017 se generó una pérdida fiscal por un importe de \$ 69, 807,809 y de \$ 58, 970,656, respectivamente.

b) Pérdidas fiscales por amortizar

Al 31 de diciembre de 2018, "la Entidad" tiene pérdidas fiscales por amortizar por importe de \$ 655, 393,706.

El derecho a recuperar dichas pérdidas expira como sigue:

AÑO EN QUE OCURRIÓ LA PÉRDIDA	MONTO ORIGINAL DE LA PÉRDIDA	IMPORTE DE LA PÉRDIDA ACTUALIZADA	AÑO DE VENCIMIENTO
2009	26,228,732	35,602,026	2019
2010	65,223,163	85,498,234	2020
2011	64,917,313	81,491,400	2021
2012	48,112,320	58,371,889	2022
2013	120,174,472	140,087,786	2023
2014	42,250,946	47,942,724	2024
2015	75,455,734	83,401,833	2025
2016	84,252,561	87,494,176	2026
2017	58,970,656	58,970,656	2027
2018	69,807,809	69,807,809	2028
	<u>\$ 655,393,706</u>	<u>\$ 748,668,533</u>	

CUENTA PÚBLICA 2018

– GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

El costo de operación incurrida en el periodo terminado de 2018 y 2017 se integra como sigue:

Concepto		2018	2017
Servicios Personales	\$	13,085,046	11,342,853
Materiales y Suministros		4,081,163	3,340,559
Servicios Generales		61,293,768	44,480,272
Obra Pública		0	47,421,507
Total	\$	78,459,977	106,585,191

En los gastos de funcionamiento, al 31 de diciembre de 2018 la API-PM incurrió en gastos generales por concepto de: a) Mantenimiento y conservación de inmuebles b) seguro de bienes patrimoniales c) Estudios e investigaciones, d) otras asesorías a programas, e) servicio de vigilancia, f) Arrendamiento de vehículos y g) Arrendamiento de bienes informáticos.

– ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORO, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES

Por los ejercicios terminados en 2018 y 2017 el cargo a resultados de estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones asciende a un importe de \$12,533,196 y 12,538,047 respectivamente.

– OTROS GASTOS

Por los ejercicios terminados de 2018 y 2017 el rubro de otros gastos asciende a un importe de \$14,916 y 5,847 respectivamente.

Notas al Estado Flujo de Efectivo

▪ Efectivo y Equivalentes

- El análisis de los saldos iniciales y finales al 31 de diciembre de 2018 y 2017 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalente es como sigue:

Denominación		2018	2017
Caja		0.00	0.00
Bancos		84	1,385,548
Inversiones		7,582,071	0.00

9

CUENTA PÚBLICA 2018

➤ Adquisición de bienes muebles e inmuebles.

Durante el ejercicio 2018 no se adquirieron bienes muebles e inmuebles.

TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO FEDERAL.

Durante el ejercicio 2018, "la Entidad" ha recibido transferencias del Gobierno Federal por \$ 63,410,867 las cuales fueron para gasto corriente.

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

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubro de extraordinarios		
Movimiento de Partidas que no afecte al efectivo.		
Depreciación	12,533,196.0	12,538,047.0

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

➤ CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO SA DE CV		
Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables		
correspondiente al 2018		
(Cifras en Pesos)7		
1. Ingresos Presupuestarios	136,379,730	136,379,730

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	

CUENTA PÚBLICA 2018

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		11,102,804
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	11,102,804	

4. Ingresos Contables (4=1+2-3)	125,276,926.00
--	----------------

➤ CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO SA DE CV Conciliación entre los egresos Presupuestarios y los gastos Contables correspondiente al 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)	129,699,712	129,699,712
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
mobiliario y equipo de administración	0	
mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
vehículos y equipo de transporte	0	
equipo de defensa y seguridad	0	
maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
activos biológicos	0	
bienes inmuebles	0	
activos intangibles	0	
obra pública en bienes propios	0	
acciones y participación 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	
otros egresos presupuestales no contables	0	

1

CUENTA PÚBLICA 2018

3. más gastos contables no presupuestales		10,553,328
estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones		
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	10,553,328	
otros gastos contables no presupuestales	0	
4. total de gastos contables (4=1-2+3)		140,253,040

II. Notas de memoria (cuentas de orden)

➤ CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

Sin información que revelar

➤ CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Sin información que revelar

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

2. Organización y Objeto Social

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

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

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

3. Base de preparación de los Estados Financieros

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

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

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

CUENTA PÚBLICA 2018

NIFGG SP 01 Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos.
NIFGG SP 02 Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades.
NIFGG SP 03 Estimación de Cuentas Incobrables.
NIFGG SP 04 Reexpresión.
NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales.

Con oficio Circular No. 309-A.-008/2019 de fecha 11 de Febrero de 2019 la SHCP emitió los lineamientos específicos para las entidades que conforman el Sector Paraestatal para la Integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2018.

Cabe mencionar que los estados financieros que se presentan fueron elaborados con base en las normas y metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos y características de sus notas, alineadas para el Sector Paraestatal Federal conforme a lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal, emitido por la SHCP en Febrero de 2019.

4. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Reconocimiento de los efectos de la inflación.

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

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

31 de	INPC	% Inflación	
		Del año	Acumulada
diciembre 2018	103.020	4.83	8.40%
diciembre 2017	130.813	6.77	11.74%
diciembre 2016	122.515	3.36	9.87%

CUENTA PÚBLICA 2018

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

c) Cuentas por cobrar. Las cuentas por cobrar se presentan a su valor de realización. No se ha considerado necesario crear una estimación para cuentas incobrables en virtud de que al 31 de diciembre de 2018, las cuentas incobrables es "inmaterial" con respecto al total del activo.

d) Inmuebles y equipos. Se registran a su costo de adquisición y hasta el 31 de diciembre 2018 se actualizaron mediante factores derivados del INPC.

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

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

e) Provisiones. Se reconocen cuando se tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado, que probablemente resulte en la salida de recursos económicos y que pueda ser estimada razonablemente.

f) Impuesto a la utilidad. El impuesto a la utilidad causado en el año se presenta como un pasivo a corto plazo neto de los anticipos efectuados durante el mismo.

g) Operaciones en moneda extranjera. Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio vigente a la fecha de su celebración. Los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera se valúan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha de los estados financieros. Los efectos por fluctuación cambiaria se registran en el Resultado Integral de Financiamiento (RIF) en resultados.

h) Obligaciones laborales. Con relación a la Norma de Información Financiera General para el Sector Paraestatal "Obligaciones Laborales" (NIFGG SP 05), emitida por las Unidad de Contabilidad e Información sobre la Gestión Pública, con vigencia a partir de 2012, se informa que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A de C.V. realizó un estudio actuarial que permitiera conocer los pasivos por obligaciones laborales, determinados conforme a los establecido en la Norma de Información Financiera D-3, emitida por el CINIF; esto con el fin de realizar el registro de estos pasivos por los concepto; Beneficios por Terminación y Beneficios al Retiro de los trabajadores a partir del ejercicio 2010.

Indemnizaciones al personal

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

Prima de antigüedad

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5. Información por Segmentos

Sin información que revelar.

6. Partes Relacionadas

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

a) Restricciones a las utilidades.

Restricciones legales.- La utilidad neta del ejercicio está sujeta a la separación de un 5%, para constituir la reserva legal, hasta que ésta alcance la quinta parte del capital social. Al 31 de diciembre de 2018 la reserva legal asciende a \$ 78,753, cifra que no ha alcanzado el monto requerido.

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

b) Negocio en marcha

Hasta el 31 de diciembre del ejercicio 2018, "la Entidad" sufrió una pérdida contable de \$ 14, 976,114; además, a esa fecha tiene una pérdida fiscal por \$ 69, 807,809.

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

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

7. NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES.

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

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

Establece que la estimación para incobrabilidad por cuentas por cobrar comerciales debe reconocerse desde el momento en que se devenga el ingreso, presentando la estimación en un rubro de gastos en el estado de resultado integral, y que, desde el reconocimiento inicial, debe considerarse el valor del dinero en el tiempo, por lo que si el efecto del valor presente de la cuenta por cobrar es importante en atención a su plazo, debe ajustarse considerando dicho valor presente. Requiere una

conciliación entre el saldo inicial y el final de la estimación para incobrabilidad por cada periodo presentado. Su reconocimiento es de forma retrospectiva. La vigencia de esta norma inicia a partir del 1 de enero del 2018 y se permite su adopción anticipada a partir del 1 de enero del 2016, siempre y cuando se haga junto con la aplicación de la NIF C-20 "Instrumentos de financiamiento por cobrar".

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

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

Mejoras a las NIF 2018

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

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

8. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

A estas notas las acompañaban los anexos siguientes:

Estado de Actividades

Estado de Situación Financiera

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Estado Analítico de Activos

CUENTA PÚBLICA 2018

Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos

Flujo de Efectivo

Reporte de Patrimonio

Informe Sobre Pasivos Contingentes

Estas notas son parte integrante a los estados adjuntados.

Estas notas son parte integrante a los estados financieros de ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V., al 31 de diciembre de 2018 y 2017. *"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".*



Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez

Director General



C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz

Gerente de Administración y Finanzas

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

DICTAMEN PRESUPUESTAL

Estados Financieros Presupuestarios
del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018

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

DICTAMEN PRESUPUESTAL

Estados Financieros Presupuestarios del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018

C o n t e n i d o

- Informe de Auditoría Independiente
- Estado analítico de ingresos
- Estado de ingresos de flujo de efectivo
- Estado de egresos de flujo de efectivo
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa ✓
- 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 programática (armonizado)
- Estado del Gasto por Categoría Programática
- Estado del Gasto por Categoría Programática (armonizado)
- Estado de Endeudamiento Neto
- Indicadores de Postura Fiscal
 - Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
 - Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables
- Notas a los estados financieros presupuestarios

DESPACHO MUNIR HAYEK, S.C.

Contadores Públicos y Consultores de Negocios

A la Secretaría de la Función Pública

A los accionistas de

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



Opinión

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

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

Fundamento de la opinión

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

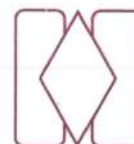
Párrafo de énfasis: Base de preparación contable y, utilización y distribución de este informe

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal 2018, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; consecuentemente, estos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.



DESPACHO MUNIR HAYEK, S.C.

Contadores Públicos y Consultores de Negocios



Este informe está dirigido únicamente a la Secretaría de la Función Pública y al Órgano de Gobierno de la Entidad, por lo que no debe ser distribuido a, ni utilizado por partes distintas a aquella a la que está dirigido.

Respecto de los estados presupuestarios armonizados y del gasto por categoría programática, se presentan para dar cumplimiento a los Lineamientos para la Integración de la Cuenta Pública 2018, emitidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante Oficio 309-A.-008/2019 de fecha 11 de febrero de 2019.

La administración de la Entidad ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y en las Normas de Información Financiera, emitidas por el Consejo de Normas de Información Financiera que son aplicadas de forma supletoria, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada, con fecha 11 de marzo de 2019, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

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

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

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

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

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

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



DESPACHO MUNIR HAYEK, S.C.

Contadores Públicos y Consultores de Negocios



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

Atentamente

Despacho Munir Hayek, S.C.

L.C.P.C. y P.C.C.A. Carlos Alberto Zenteno Ochoa
Socio responsable

11 de marzo de 2019



Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	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	28,039,632	44,931,878	72,971,510	72,971,510	72,971,510	44,931,878
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	24,564,533	38,843,687	63,408,220	63,408,220	63,408,220	38,843,687
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	52,604,165	83,775,565	136,379,730	136,379,730	136,379,730	
INGRESOS EXCEDENTES						83,775,565

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
INGRESOS DEL GOBIERNO	24,564,533	38,843,687	63,408,220	63,408,220	63,408,220	38,843,687
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	24,564,533	38,843,687	63,408,220	63,408,220	63,408,220	38,843,687
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	28,039,632	44,931,878	72,971,510	72,971,510	72,971,510	44,931,878
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	28,039,632	44,931,878	72,971,510	72,971,510	72,971,510	44,931,878
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/}	52,604,165	83,775,565	136,379,730	136,379,730	136,379,730	
INGRESOS EXCEDENTES						83,775,565

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

CUENTA PÚBLICA 2018
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	63,237,001	92,823,362	137,765,277
DISPONIBILIDAD INICIAL	10,632,836	1,385,548	1,385,547
CORRIENTES Y DE CAPITAL	28,039,632	28,039,632	72,971,510
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	27,993,932	27,993,932	37,776,739
INTERNAS	27,993,932	27,993,932	37,776,739
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	45,700	45,700	35,194,771
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	45,700	45,700	28,913,498
OTROS	0	0	6,281,273
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	24,564,533	63,398,182	63,408,220
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	24,564,533	63,398,182	63,408,220
CORRIENTES	24,564,533	34,621,780	34,631,818
SERVICIOS PERSONALES	10,894,394	12,715,982	13,234,512
OTROS	13,670,139	21,905,798	21,397,306
INVERSIÓN FÍSICA	0	28,776,402	28,776,402
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	52,604,165	91,437,814	136,379,730
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.

Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
Director General

P.O.
C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2018
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	63,237,001	92,823,362	137,765,277
GASTO CORRIENTE	51,769,558	61,826,805	100,923,310
SERVICIOS PERSONALES	10,894,394	12,715,982	13,234,512
DE OPERACIÓN	40,868,913	49,104,572	87,682,547
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	6,251	6,251	6,251
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	28,776,402	28,776,402
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	0	28,776,402	28,776,402
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	483,410
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	483,410
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	51,769,558	90,603,207	130,183,122
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	11,467,443	2,220,155	7,582,155
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.

Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
Director General

C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	51,769,558	90,603,207	129,699,712	130,183,122	-39,096,505

^{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.

Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
Director General

C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V.	51,769,558	38,833,649	90,603,207	129,699,712	130,183,122	-39,096,505
Total del Gasto	51,769,558	38,833,649	90,603,207	129,699,712	130,183,122	-39,096,505

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.

Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
Director General

C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{2/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	51,769,558	90,603,207	129,699,712	130,183,122	-39,096,505
Gasto Corriente	51,769,558	61,826,805	100,923,310	101,406,720	-39,096,505
Servicios Personales	10,894,394	12,715,982	13,234,512	13,234,512	-518,530
1000 Servicios personales	10,894,394	12,715,982	13,234,512	13,234,512	-518,530
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	3,084,794	3,084,794	3,322,817	3,322,817	-238,023
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,758,758	1,758,758	1,613,407	1,613,407	145,351
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	695,466	1,291,554	1,333,949	1,333,949	-42,395
1400 Seguridad social	1,689,659	1,689,659	1,872,967	1,872,967	-183,308
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	3,665,717	4,891,217	5,091,372	5,091,372	-200,155
Gasto De Operación	40,868,913	49,104,572	87,682,547	87,682,547	-38,577,975
2000 Materiales y suministros	2,298,464	2,298,464	4,698,352	4,698,352	-2,399,888
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	500,145	500,145	698,499	698,499	-198,354
2200 Alimentos y utensilios	210,886	210,886	477,095	477,095	-266,209
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	474,615	474,615	1,247,533	1,247,533	-772,918
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	72,363	72,363	72,363	72,363	
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	485,511	485,511	1,647,918	1,647,918	-1,162,407
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	242,389	242,389	242,389	242,389	
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	312,555	312,555	312,555	312,555	
3000 Servicios generales	38,570,449	46,806,108	82,984,195	82,984,195	-36,178,087
3100 Servicios básicos	1,856,999	2,817,433	15,321,665	15,321,665	-12,504,232
3200 Servicios de arrendamiento	4,133,372	4,133,372	3,701,459	3,701,459	431,913
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	11,970,692	15,186,745	15,540,381	15,540,381	-353,636
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,108,191	2,108,191	1,885,018	1,885,018	223,173
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	15,452,429	19,511,601	44,579,240	44,579,240	-25,067,639
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	508,492	508,492			508,492
3700 Servicios de traslado y viáticos	770,395	770,395	770,395	770,395	
3800 Servicios oficiales	112,000	112,000	112,000	112,000	
3900 Otros servicios generales	1,657,879	1,657,879	1,074,037	1,074,037	583,842
Otros De Corriente	6,251	6,251	6,251	489,661	
3000 Servicios generales	6,251	6,251	6,251	489,661	

3900 Otros servicios generales	6,251	6,251	6,251	489,661
Pensiones Y Jubilaciones				
Gasto De Inversión		28,776,402	28,776,402	28,776,402
Inversión Física		28,776,402	28,776,402	28,776,402
6000 Inversión pública		28,776,402	28,776,402	28,776,402
6200 Obra pública en bienes propios		28,776,402	28,776,402	28,776,402
Otros De Inversión				
3000 Servicios generales				
3900 Otros servicios generales				

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

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

Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
Director General

C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	51,769,558	10,057,247	61,826,805	100,923,310	101,406,720	-39,096,505
Gasto De Capital		28,776,402	28,776,402	28,776,402	28,776,402	
Total del Gasto	51,769,558	38,833,649	90,603,207	129,699,712	130,183,122	-39,096,505

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.


 Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
 Director General


 C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Servicios personales	10,894,394	1,821,588	12,715,982	13,234,512	13,234,512	-518,530
Remuneraciones al personal de carácter permanente	3,084,794		3,084,794	3,322,817	3,322,817	-238,023
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,758,758		1,758,758	1,613,407	1,613,407	145,351
Remuneraciones adicionales y especiales	695,466	596,088	1,291,554	1,333,949	1,333,949	-42,395
Seguridad social	1,689,659		1,689,659	1,872,967	1,872,967	-183,308
Otras prestaciones sociales y económicas	3,665,717	1,225,500	4,891,217	5,091,372	5,091,372	-200,155
Materiales y suministros	2,298,464		2,298,464	4,698,352	4,698,352	-2,399,888
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	500,145		500,145	698,499	698,499	-198,354
Alimentos y utensilios	210,886		210,886	477,095	477,095	-266,209
Materiales y artículos de construcción y de reparación	474,615		474,615	1,247,533	1,247,533	-772,918
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	72,363		72,363	72,363	72,363	
Combustibles, lubricantes y aditivos	485,511		485,511	1,647,918	1,647,918	-1,162,407
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	242,389		242,389	242,389	242,389	
Herramientas, refacciones y accesorios menores	312,555		312,555	312,555	312,555	
Servicios generales	38,576,700	8,235,659	46,812,359	82,990,446	83,473,856	-36,178,087
Servicios básicos	1,856,999	960,434	2,817,433	15,321,665	15,321,665	-12,504,232
Servicios de arrendamiento	4,133,372		4,133,372	3,701,459	3,701,459	431,913
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	11,970,692	3,216,053	15,186,745	15,540,381	15,540,381	-353,636
Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,108,191		2,108,191	1,885,018	1,885,018	223,173
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	15,452,429	4,059,172	19,511,601	44,579,240	44,579,240	-25,067,639
Servicios de comunicación social y publicidad	508,492		508,492			508,492
Servicios de traslado y viáticos	770,395		770,395	770,395	770,395	
Servicios oficiales	112,000		112,000	112,000	112,000	
Otros servicios generales	1,664,130		1,664,130	1,080,288	1,563,698	583,842
Inversión pública		28,776,402	28,776,402	28,776,402	28,776,402	
Obra pública en bienes propios		28,776,402	28,776,402	28,776,402	28,776,402	
Total del Gasto	51,769,558	38,833,649	90,603,207	129,699,712	130,183,122	-39,096,505

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.

Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
Director General

C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA¹⁷
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
DENOMINACIÓN						SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUARIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y AJUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SERVICIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
F	TR	Z	A	PT	US												CORRIENTE	PENSIONES Y AJUBILACIONES	INVERSIÓN
						TOTAL APROBADO	10,894,394	40,868,913	6,251	51,769,558					51,769,558	100.0			
						TOTAL MODIFICADO	12,715,982	49,104,572	6,251	61,826,805		28,776,402		28,776,402	90,603,207	68.2		31.8	
						TOTAL DEVENGADO	13,234,512	87,682,547	6,251	100,923,310		28,776,402		28,776,402	129,699,712	77.8		22.2	
						TOTAL PAGADO	13,234,512	87,682,547	489,661	101,406,720		28,776,402		28,776,402	130,183,122	77.9		22.1	
						Porcentaje Pag/Aprob	121.5	214.5	-0-	195.9					251.5				
						Porcentaje Pag/Modif	104.1	128.6	-0-	164.0		100.0			143.7				
1						Gobierno													
1						Aprobado	752,835	215,152		967,987					967,987	100.0			
1						Modificado	1,123,512	215,152		1,338,664					1,338,664	100.0			
1						Devengado	1,624,762	215,152		1,839,914					1,839,914	100.0			
1						Pagado	1,624,762	215,152		1,839,914					1,839,914	100.0			
1						Porcentaje Pag/Aprob	215.8	100.0		190.1					190.1				
1						Porcentaje Pag/Modif	144.6	100.0		137.4					137.4				
1	3					Coordinación de la Política de Gobierno													
1	3					Aprobado	752,835	215,152		967,987					967,987	100.0			
1	3					Modificado	1,123,512	215,152		1,338,664					1,338,664	100.0			
1	3					Devengado	1,624,762	215,152		1,839,914					1,839,914	100.0			
1	3					Pagado	1,624,762	215,152		1,839,914					1,839,914	100.0			
1	3					Porcentaje Pag/Aprob	215.8	100.0		190.1					190.1				
1	3					Porcentaje Pag/Modif	144.6	100.0		137.4					137.4				
1	3	04				Función Pública													
1	3	04				Aprobado	752,835	215,152		967,987					967,987	100.0			
1	3	04				Modificado	1,123,512	215,152		1,338,664					1,338,664	100.0			
1	3	04				Devengado	1,624,762	215,152		1,839,914					1,839,914	100.0			
1	3	04				Pagado	1,624,762	215,152		1,839,914					1,839,914	100.0			
1	3	04				Porcentaje Pag/Aprob	215.8	100.0		190.1					190.1				
1	3	04				Porcentaje Pag/Modif	144.6	100.0		137.4					137.4				
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno													
1	3	04	001			Aprobado	752,835	215,152		967,987					967,987	100.0			
1	3	04	001			Modificado	1,123,512	215,152		1,338,664					1,338,664	100.0			
1	3	04	001			Devengado	1,624,762	215,152		1,839,914					1,839,914	100.0			
1	3	04	001			Pagado	1,624,762	215,152		1,839,914					1,839,914	100.0			
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Aprob	215.8	100.0		190.1					190.1				
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Modif	144.6	100.0		137.4					137.4				
1	3	04	001	0001		Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno													
1	3	04	001	0001		Aprobado	752,835	215,152		967,987					967,987	100.0			
1	3	04	001	0001		Modificado	1,123,512	215,152		1,338,664					1,338,664	100.0			
1	3	04	001	0001		Devengado	1,624,762	215,152		1,839,914					1,839,914	100.0			
1	3	04	001	0001		Pagado	1,624,762	215,152		1,839,914					1,839,914	100.0			
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Aprob	215.8	100.0		190.1					190.1				
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Modif	144.6	100.0		137.4					137.4				
1	3	04	001	0001	J3C	Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V.													
1	3	04	001	0001	J3C	Aprobado	752,835	215,152		967,987					967,987	100.0			
1	3	04	001	0001	J3C	Modificado	1,123,512	215,152		1,338,664					1,338,664	100.0			
1	3	04	001	0001	J3C	Devengado	1,624,762	215,152		1,839,914					1,839,914	100.0			
1	3	04	001	0001	J3C	Pagado	1,624,762	215,152		1,839,914					1,839,914	100.0			
1	3	04	001	0001	J3C	Porcentaje Pag/Aprob	215.8	100.0		190.1					190.1				
1	3	04	001	0001	J3C	Porcentaje Pag/Modif	144.6	100.0		137.4					137.4				
3						Desarrollo Económico													
3						Aprobado	10,143,559	40,653,761	6,251	50,801,571					50,801,571	100.0			
3						Modificado	11,592,470	48,889,420	6,251	60,488,141		28,776,402		28,776,402	89,264,543	67.8		32.2	

[illegible]

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gobierno	967,987	370,677	1,338,664	1,839,914	1,839,914	-501,250
Coordinación de la Política de Gobierno	967,987	370,677	1,338,664	1,839,914	1,839,914	-501,250
Desarrollo Económico	50,801,571	38,462,972	89,264,543	127,859,798	128,343,208	-38,595,255
Transporte	50,801,571	38,462,972	89,264,543	127,859,798	128,343,208	-38,595,255
Total del Gasto	51,769,558	38,833,649	90,603,207	129,699,712	130,183,122	-39,096,505

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.

Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
Director General

C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

1	1	M	001	Aprobado	4,049,635	420,514		4,470,149		4,470,149	100.0
1	3	M	001	Modificado	4,082,167	420,514		4,502,681		4,502,681	100.0
1	3	M	002	Discrepancia	3,860,101	420,514		4,280,615		4,280,615	100.0
1	3	M	003	Pagos	3,860,101	420,514		4,280,615		4,280,615	100.0
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Aprob	95.3	100.0		95.3		95.3	
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Modif	94.6	100.0		94.6		94.6	
1	3	O		Atención a la función pública y al mejoramiento de la							
1	3	O		Atención	2,52,315	215,152		967,367		967,367	100.0
1	3	O		Modificado	1,123,517	215,152		1,338,669		1,338,669	100.0
1	3	O		Discrepancia	1,616,872	215,152		1,832,024		1,832,024	100.0
1	3	O		Pagos	1,616,872	215,152		1,832,024		1,832,024	100.0
1	3	O		Porcentaje Pag/Aprob	215.8	100.0		190.1		190.1	
1	3	O		Porcentaje Pag/Modif	144.6	100.0		137.4		137.4	
1	3	O		Atendidos de apoyo a la función pública y de							
1	3	O		Atención	232,815	215,152		967,367		967,367	100.0
1	3	O		Modificado	1,123,517	215,152		1,338,669		1,338,669	100.0
1	3	O		Discrepancia	1,616,872	215,152		1,832,024		1,832,024	100.0
1	3	O		Pagos	1,616,872	215,152		1,832,024		1,832,024	100.0
1	3	O		Porcentaje Pag/Aprob	215.8	100.0		190.1		190.1	
1	3	O		Porcentaje Pag/Modif	144.6	100.0		137.4		137.4	
1	3	W		Operación ajenas							
1	3	W		Aprobado							
1	3	W		Modificado							
1	3	W		Discrepancia			483,410	483,410		483,410	100.0
1	3	W		Pagos							
1	3	W		Porcentaje Pag/Aprob							
1	3	W		Porcentaje Pag/Modif							
1	3	W	001	Operación ajenas							
1	3	W	001	Aprobado							
1	3	W	001	Modificado							
1	3	W	001	Discrepancia			483,410	483,410		483,410	100.0
1	3	W	001	Pagos							
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Aprob							
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Modif							

17 Los mismos porcentajes y total coinciden con los datos del informe de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto de Ingresos y Gastos, por concepto de

Ing. Roberto Alfredo Méndez Sánchez
Director General

C.P. Oscar Antonio Pineda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Programas Federales	51,769,558	38,833,649	90,603,207	129,699,712	130,183,122	-39,096,505
Desempeño de las Funciones	46,331,402	38,430,440	84,761,842	123,579,163	123,579,163	-38,817,321
Prestación de Servicios Públicos	46,331,402	9,654,038	55,985,440	94,802,761	94,802,761	-38,817,321
Proyectos de Inversión		28,776,402	28,776,402	28,776,402	28,776,402	
Administrativos y de Apoyo	5,438,156	403,209	5,841,365	6,120,549	6,603,959	-279,184
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	4,470,169	32,532	4,502,701	4,280,635	4,280,635	222,066
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	967,987	370,677	1,338,664	1,839,914	1,839,914	-501,250
Operaciones ajenas					483,410	
Total del Gasto	51,769,558	38,833,649	90,603,207	129,699,712	130,183,122	-39,096,505

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.

Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
Director General

C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2018
MEMORIA DE CÁLCULO EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Fecha: 13/03/2019 Hora: 11:04:57

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/APROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
TOTAL	51,769,558	130,183,122	151.5	100.0
Gasto Corriente	51,769,558	101,406,720	95.9	77.9
Servicios Personales	10,894,394	13,234,512	21.5	10.2
1000 Servicios personales	10,894,394	13,234,512	21.5	10.2
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	3,084,794	3,322,817	7.7	2.6
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,758,758	1,613,407	-8.3	1.2
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	695,466	1,333,949	91.8	1.0
1400 Seguridad social	1,689,659	1,872,967	10.8	1.4
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	3,665,717	5,091,372	38.9	3.9
Gasto De Operación	40,868,913	87,682,547	114.5	67.4
2000 Materiales y suministros	2,298,464	4,698,352	104.4	3.6
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	500,145	698,499	39.7	0.5
2200 Alimentos y utensilios	210,886	477,095	126.2	0.4
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	474,615	1,247,533	162.9	1.0
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	72,363	72,363	0.0	0.1
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	485,511	1,647,918	239.4	1.3
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	242,389	242,389	0.0	0.2
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	312,555	312,555	0.0	0.2
3000 Servicios generales	38,570,449	82,984,195	115.1	63.7
3100 Servicios básicos	1,856,999	15,321,665	725.1	11.8
3200 Servicios de arrendamiento	4,133,372	3,701,459	-10.4	2.8
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	11,970,692	15,540,381	29.8	11.9
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,108,191	1,885,018	-10.6	1.4

9

3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	15,452,429	44,579,240	188.5	34.2
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	508,492	0	-100.0	0.0
3700 Servicios de traslado y viáticos	770,395	770,395	0.0	0.6
3800 Servicios oficiales	112,000	112,000	0.0	0.1
3900 Otros servicios generales	1,657,879	1,074,037	-35.2	0.8
Otros De Corriente	6,251	489,661	7,733.3	0.4
3000 Servicios generales	6,251	489,661	7,733.3	0.4
3900 Otros servicios generales	6,251	489,661	7,733.3	0.4
Pensiones Y Jubilaciones	0	0	0.0	0.0
Gasto De Inversión	0	28,776,402	0.0	22.1
Inversión Física	0	28,776,402	0.0	22.1
6000 Inversión pública	0	28,776,402	0.0	22.1
6200 Obra pública en bienes propios	0	28,776,402	0.0	22.1
Otros De Inversión	0	0	0.0	0.0
3000 Servicios generales	0	0	0.0	0.0
3900 Otros servicios generales	0	0	0.0	0.0

Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
Director General

C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2018
MEMORIA DE CÁLCULO PARA EL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3C ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Fecha: 13/03/2019 Hora: 11:05:01

CATEGORÍA PROGRAMÁTICA		CONCEPTO	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/APROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
FI	FN					
1		Gobierno	967,987	1,839,914	90.1	1.4
	3	Coordinación de la Política de Gobierno	967,987	1,839,914	90.1	1.4
3		Desarrollo Económico	50,801,571	128,343,208	152.6	98.6
	5	Transporte	50,801,571	128,343,208	152.6	98.6
		Total del Gasto	51,769,558	130,183,122	151.5	100.0

Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
Director General

C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

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

Endeudamiento Neto

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C= A - B
Identificación del Crédito o Instrumento			
	NO APLICA		
Total de Crédito Bancarios			
Otros Instrumentos de Deuda			

Nota: Al no contar con ningún tipo de deuda adquirida, no se tiene la obligación de pago de interes de ningún tipo.

Las notas a los estados financieros adjuntas son parte de este estado.

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



 Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
 Director General



 C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
 Gerente de Administración y Finanzas

Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V.
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

		Presupuesto	Realizado	Porcentaje
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa 1				
2. Ingresos del Sector Paraestatal 1				
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)				
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2				
4. Egresos del Sector Paraestatal 2				
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)				
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)				
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda				
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) ((V= III - IV)				
A. Financiamiento				
B. Amortización de la deuda				

No aplica a la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V.

Nota: Este formato lo requisita la Coordinadora del Sector.

Las notas a los estados financieros adjuntas son parte de este estado.

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

Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez

Director General

C.P. Oscar Antonio Bueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

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

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

Concepto	2018
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Ingresos presupuestarios	136,379,730
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	11,102,804
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	11,102,804
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	125,276,926
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de egresos presupuestarios	129,699,712
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	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

9

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 Puerto Madero, S.A. de C.V.

Concepto	2018
Otros egresos presupuestarios no contables	0
3. Más gastos contables no presupuestarios	10,553,328
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0
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	0
Otros gastos contables no presupuestarios	10,553,328
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	140,253,040

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


Autorizó: ING. ROBERTO ALFREDO MENDOZA SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. OSCAR ANTONIO RUEDA RUIZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO, S.A. DE C.V. NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS

Cifras en pesos

1. CONSTITUCION Y OBJETO SOCIAL.

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

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

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

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

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

2. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

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

- a) Para el manejo y control de los recursos presupuestarios, "la Entidad", se sujeta al Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación por el ejercicio correspondiente, a la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (LFPYRH) y su Reglamento, Manual de Programación y Presupuesto, Lineamientos de Políticas de Gastos para la Formulación del Presupuesto de Egresos de la Federación, Políticas, Bases y Lineamientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, Lineamiento de Gastos para la Formulación de proyectos de Presupuesto Anual emitido por la SHCP, Lineamientos para la Formulación de la estructura programática y apego al clasificador por objeto del gasto, y de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento.
- b) "La Entidad" tiene un sistema de cómputo que realiza las aplicaciones contables, toda vez que los catálogos se encuentran vinculados con el clasificador por objeto del gasto, y emite analítico de movimientos, pólizas y balanzas de las operaciones de ingresos y egresos.
- c) Por otra parte se realiza un registro presupuestario automatizado, del cual se obtienen reportes mensuales comparativos contra el presupuesto a nivel de flujo de efectivo y devengable, y partida, permitiendo contar con información oportuna y veraz, para la toma de decisiones.
- d) "La Entidad" tiene una estructura funcional que le permite definir y aplicar la normatividad emitida por la SHCP o por alguna otra instancia, líneas de autoridad y responsabilidad, así como la definición de procedimientos adecuados de registro y control presupuestal.
- e) Además de sus políticas se pueden agregar:
- Apego a los parámetros macroeconómicos (tipos de cambio, índices de inflación entre otros), definidos por la SHCP o en su defecto, internamente por "la Entidad".
 - Calendarización del presupuesto
 - Apego al calendario de requerimientos de información estipulada por las autoridades respectivas.
 - Toda adecuación presupuestaria externa, requiere de la autorización de la SHCP, conforme a la LFPYRH y su Reglamento. Las adecuaciones presupuestales internas se realizan conforme a las necesidades de operación y de gastos de la entidad.
 - Se cuenta con un Procedimiento de planeación, elaboración, ejercicio y control del presupuesto y sus modificaciones, que permite estructurar, clasificar las metas y objetivos, optimizando recursos humanos, financieros y materiales conforme la normatividad aplicable.
 - Asimismo, existe un procedimiento en el Sistema de Gestión de Calidad y Ambiental (SGCA) para el control y ejercicio del Presupuesto, siendo una herramienta que permite evaluar y tomar decisiones respecto al ejercicio del presupuesto.
 - Se informa de manera trimestral, el ejercicio del gasto de operación, en forma devengada y presupuestal (flujo de efectivo).
 - Presentación del presupuesto en los tiempos y fechas establecidos por la Dirección General de Programación y Presupuesto (DGPOP) de la SCT, y de la SHCP.
 - Por ser una entidad apoyada al cierre de cada ejercicio presupuestario, se reintegran las transferencias no ejercidas de cada ejercicio, tal y como lo establece la normatividad presupuestaria.

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

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

3. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE LAS METAS POR PROGRAMA.

Mediante oficio 307-A.-4930, del 13 de diciembre de 2017, respectivamente, emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, e autorizó el presupuesto original de la Entidad para el ejercicio de 2018, el cual fue modificado en el transcurso del año con los siguientes folios de adecuación:

Las erogaciones en **Servicios Personales** resultaron superiores en 21% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente, por la autorización de una ampliación por 629.5 miles de pesos para cubrir el costo de las plazas, para el OIC de la API MADERO, el movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-J3C-1058, con fecha 11-04-2018, ampliación por 470.9 miles de pesos, a fin de que la API de Puerto Madero este en posibilidad de cubrir sus presiones de gasto en el capítulo 1000 Servicios Personales, referentes al pago de la liquidación de dos plazas: una de Nivel L11 Director General y otra Nivel 5 secretaria ejecutiva de gerente, a fin de evitar posibles demandas laborales, el movimiento presupuestal es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-J3C-3047 de fecha 06-08-2018, así mismo ampliación por 754.5 miles de pesos, a fin cubrir la presión de gasto en el capítulo 1000 Servicios Personales, referentes al pago de la liquidación de cuatro plazas: 2 de mando de Nivel N22 Gerente de Comercialización y Titular del Órgano Interno de Control, 1 mando nivel O11 Jefe de Departamento de Supervisión y Obra y 1 de Operativo nivel 6, el movimiento presupuestal es de carácter no regularizable, este movimiento fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-4789, ampliación por 596.1 miles de pesos, a la partida 13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año, esto a fin de estar en posibilidad de efectuar el pago del Aguinaldo o Gratificación de fin de año correspondiente al ejercicio fiscal de 2018 de la prestación al personal que labora en la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V. (API) de conformidad con el Decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 05 de octubre del presente año y al Oficio No. 307-A.-3649 de los Lineamientos Específicos para el pago del Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2018. El movimiento presupuestal es de carácter no regularizable, y se autorizó con folio de adecuación 2018-9-J3C-4332 de fecha 26-10-2018. Ampliación líquida por 68.6 miles de pesos al capítulo 1000 Servicios Personales, a fin de que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V., se encuentre en posibilidad de cubrir el Incremento Salarial al Personal de Operativo, con vigencia 1º de enero de 2018, El movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-3576 de fecha 06-09-2018; Ampliación líquida por 230.4 miles de pesos al capítulo 1000 Servicios Personales, a fin de que la Administración

CUENTA PÚBLICA 2018

Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V., se encuentre en posibilidad de cubrir el Incremento Salarial al Personal de Mando, con vigencia 1º de enero de 2018, el movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-3575 de fecha 06-09-2018

Finalmente reducción por 410.0 miles de pesos, a fin de que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S. A. de C. V. esté en posibilidad de reintegrar los recursos remanentes del capítulo 1000 Servicios Personales; al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, al concepto Reasignaciones presupuestarias medidas de cierre Servicios Personales. El movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-J3C-4970 de fecha 11-01-2019.

En el **Gasto de Operación** se registró una cifra superior en 114% con relación al presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:

En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado mayor al 104% con relación al presupuesto aprobado, de acuerdo a las necesidades de gasto de la Entidad, Algunas partidas de gasto se ejercieron en relación a las necesidades de operación en la terminal de contenedores y fueron ejercidas con ingresos propios extraordinarios

En *Servicios Generales* el presupuesto ejercido fue superior en 115% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente, por mayores servicios de arrendamiento, servicios de protección y seguridad, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, entre otros. Ampliación por 6,460.4 miles de pesos a fin de cubrir presiones de gasto que se tiene en API Puerto Madero al cierre del ejercicio fiscal 2018, El movimiento presupuestal es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-4905 de fecha 27-12-2018, Ampliación por 1,775.2 miles de pesos en el capítulo de 3000 Servicios Generales, a fin de cubrir presiones de gasto que se tiene en API Puerto Madero al cierre del ejercicio fiscal 2018, El movimiento presupuestal es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-D00-4931 de fecha 03-01-2019 y finalmente reducción por 508.4 miles de pesos de carácter no regularizable, a fin de que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S. A. de C. V. esté en posibilidad de reintegrar los recursos remanentes del capítulo 3000 Servicios Generales; al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, al concepto Restitución de reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre. El movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-4969 con fecha 11-01-2019.

A) Programas asociados al cumplimiento de metas:

En 2018 el presupuesto ejercido por la ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO S.A. DE C.V. (APIMADERO) ascendió a 130,183.1 miles de pesos, superior en 251% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente por el mayor ejercicio presupuestario en los rubros de servicios personales (21%), Gasto de Operación (114%), y en Gasto de Inversión (100%).

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

❖ En 2018 la APIMADERO ejerció los recursos asignados a través de dos **finalidades**: 1. Gobierno y 3. Desarrollo Económico. La primera comprende las **funciones** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función de Transportes.

- La **finalidad 3 Desarrollo Económico** fue la que registró mayor monto de recursos ejercidos al presentar el 98.5% del presupuesto total ejercido y mostró un ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado de 251.5%, lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector comunicaciones y transportes.

A través de la **función Transporte** se erogó el 100% del total del presupuesto pagado

- Mediante la función Transporte la APIMADERO brindó servicios portuarios, se continuó brindando atención a usuarios del puerto, aumentando el arribo de embarcaciones atendidas en un 100%, así como el establecimiento de la ruta de carga comercial lo cual incrementó la operatividad del Puerto, lo cual generó la necesidad de incrementar la plantilla de personal eventual, con el objetivo de generar mayor eficiencia y agilidad en trámites y servicios.
- La **Finalidad Gobierno**, representó el 3% del presupuesto total de la Entidad.
 - A través de la función Coordinación de la Política de Gobierno se erogó el 100% del total del presupuesto ejercido respectivamente, la cual se atendieron los gastos prioritarios de sueldos y salarios, material para oficina, servicios básicos, servicios de mantenimiento, entre otras. Con el objetivo que el personal adscrito realice las revisiones administrativas en la Entidad.

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

❖ En 2018 el **presupuesto ejercido** por la **ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO MADERO S.A. DE C.V.** (APIMADERO) ascendió a 130,183.1 miles de pesos, superior en 251% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente por el mayor ejercicio presupuestario en los rubros de servicios personales (21%), Gasto de Operación (114%), y en Gasto de Inversión (100%).

GASTO CORRIENTE

❖ El **gasto corriente** observó un incremento de 96%, con respecto al presupuesto aprobado. Su evolución se explica por los factores que se muestran a continuación:

- Las erogaciones en **Servicios Personales** resultaron superiores en 21% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente, por la autorización de una ampliación por 629.5 miles de pesos para cubrir el costo de las plazas, para el OIC de la API MADERO, el movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-J3C-1058, con fecha 11-04-2018, ampliación por 470.9 miles de pesos, a fin de que

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

la API de Puerto Madero este en posibilidad de cubrir sus presiones de gasto en el capítulo 1000 Servicios Personales, referentes al pago de la liquidación de dos plazas: una de Nivel L11 Director General y otra Nivel 5 secretaria ejecutiva de gerente, a fin de evitar posibles demandas laborales, el movimiento presupuestal es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-J3C-3047 de fecha 06-08-2018, así mismo ampliación por 754.5 miles de pesos, a fin cubrir la presión de gasto en el capítulo 1000 Servicios Personales, referentes al pago de la liquidación de cuatro plazas: 2 de mando de Nivel N22 Gerente de Comercialización y Titular del Órgano Interno de Control, 1 mando nivel O11 Jefe de Departamento de Supervisión y Obra y 1 de Operativo nivel 6, el movimiento presupuestal es de carácter no regularizable, este movimiento fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-4789, ampliación por 596.1 miles de pesos, a la partida 13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año, esto a fin de estar en posibilidad de efectuar el pago del Aguinaldo o Gratificación de fin de año correspondiente al ejercicio fiscal de 2018 de la prestación al personal que labora en la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V. (API) de conformidad con el Decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 05 de octubre del presente año y al Oficio No. 307-A-3649 de los Lineamientos Específicos para el pago del Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2018. El movimiento presupuestal es de carácter no regularizable, y se autorizó con folio de adecuación 2018-9-J3C-4332 de fecha 26-10-2018. Ampliación líquida por 68.6 miles de pesos al capítulo 1000 Servicios Personales, a fin de que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V., se encuentre en posibilidad de cubrir el Incremento Salarial al Personal de Operativo, con vigencia 1º de enero de 2018, El movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-3573 de fecha 06-09-2018; Ampliación líquida por 230.4 miles de pesos al capítulo 1000 Servicios Personales, a fin de que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V., se encuentre en posibilidad de cubrir el Incremento Salarial al Personal de Mando, con vigencia 1º de enero de 2018, el movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-3575 de fecha 06-09-2018.

Finalmente reducción por 410.0 miles de pesos, a fin de que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S. A. de C. V. esté en posibilidad de reintegrar los recursos remanentes del capítulo 1000 Servicios Personales; al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, al concepto Reasignaciones presupuestarias medidas de cierre Servicios Personales. El movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-J3C-4970 de fecha 11-01-2019.

- En el **Gasto de Operación** se registró una cifra superior en 114% con relación al presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado mayor al 104% con relación al presupuesto aprobado, de acuerdo a las necesidades de gasto de la Entidad, Algunas partidas de gasto se ejercieron en relación a las necesidades de operación en la terminal de contenedores y fueron ejercidas con ingresos propios extraordinarios
 - En *Servicios Generales* el presupuesto ejercido fue superior en 115% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente, por mayores servicios de arrendamiento, servicios de protección y seguridad, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, entre otros. Ampliación por Ampliación por 6,460.4 miles de pesos a fin de cubrir presiones de gasto que se tiene en API Puerto Madero al cierre del ejercicio fiscal 2018, El movimiento presupuestal es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-4905 de fecha 27-12-2018, Ampliación por 1,775.2 miles de pesos en el capítulo de 3000 Servicios Generales, a fin de cubrir presiones de gasto que se tiene en API Puerto Madero al cierre del ejercicio fiscal 2018, El movimiento presupuestal es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-D00-4931 de fecha 03-01-2019 y finalmente reducción por 508.4 miles de pesos de carácter no regularizable, a fin de que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S. A. de C. V. esté en posibilidad de reintegrar los recursos remanentes del capítulo 3000 Servicios Generales; al Ramo General 23 Provisiones Salariales y

CUENTA PÚBLICA 2018

Económicas, al concepto Restitución de reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre. El movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-4969 con fecha 11-01-2019.

- En el rubro de **Subsidios Corrientes** no se asignaron recursos en el presupuesto.



- El presupuesto ejercido en **Otros de Corriente** se registró un gasto pagado al 100% respecto al presupuesto aprobado.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- ❖ No se presupuestaron recursos originalmente.



GASTO DE INVERSIÓN

- ❖ El **Gasto de Inversión** fue mayor en 100% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:



- En **Inversión Física** el presupuesto ejercido registró un incremento de 100% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:



- En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En **Inversión Pública**, el presupuesto ejercido fue superior en 100% respecto al presupuesto aprobado. Los recursos ejercidos fueron por la autorización de ampliación por 28,776.4 miles de pesos al presupuesto aprobado 2018 de la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V., para la conclusión del proyecto Dragado de mantenimiento 2014 trabajos realizados en 2017, con clave de cartera 1409J3C0003, con la finalidad de fortalecer la infraestructura marítima portuaria. El presente movimiento es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-500-3442 de fecha 18-09-2018.



- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos.



- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos.

4. VARIACIONES Y AHORRO EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL.

DIFERENCIAS PRESENTADAS ENTRE PRESUPUESTO DEVENGADO Y PROGRAMADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018.

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

SERVICIOS PERSONALES

En Servicios Personales se registró un mayor gasto pagado de 21 respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por:

Ampliación por 629.5 miles de pesos para cubrir el costo de las plazas, para el OIC de la API MADERO, el movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-J3C-1058, con fecha 11-04-2018.

Ampliación por 470.9 miles de pesos, a fin de que la API de Puerto Madero este en posibilidad de cubrir sus presiones de gasto en el capítulo 1000 Servicios Personales, referentes al pago de la liquidación de dos plazas: una de Nivel L11 Director General y otra Nivel 5 secretaria ejecutiva de gerente, a fin de evitar posibles demandas laborales, el movimiento presupuestal es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-J3C-3047 de fecha 06-08-2018,

Ampliación por 754.5 miles de pesos, a fin cubrir la presión de gasto en el capítulo 1000 Servicios Personales, referentes al pago de la liquidación de cuatro plazas: 2 de mando de Nivel N22 Gerente de Comercialización y Titular del Órgano Interno de Control, 1 mando nivel O11 Jefe de Departamento de Supervisión y Obra y 1 de Operativo nivel 6, el movimiento presupuestal es de carácter no regularizable, este movimiento fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-4789,

Ampliación por 596.1 miles de pesos, a la partida 13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año, esto a fin de estar en posibilidad de efectuar el pago del Aguinaldo o Gratificación de fin de año correspondiente al ejercicio fiscal de 2018 de la prestación al personal que labora en la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V. (API) de conformidad con el Decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 05 de octubre del presente año y al Oficio No. 307-A-3649 de los Lineamientos Específicos para el pago del Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2018. El movimiento presupuestal es de carácter no regularizable, y se autorizó con folio de adecuación 2018-9-J3C-4332 de fecha 26-10-2018.

Ampliación líquida por 68.6 miles de pesos al capítulo 1000 Servicios Personales, a fin de que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V., se encuentre en posibilidad de cubrir el Incremento Salarial al Personal de Operativo, con vigencia 1º de enero de 2018, El movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-3573 de fecha 06-09-2018.

CUENTA PÚBLICA 2018

Ampliación líquida por 230.4 miles de pesos al capítulo 1000 Servicios Personales, a fin de que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S.A. de C.V., se encuentre en posibilidad de cubrir el Incremento Salarial al Personal de Mando, con vigencia 1º de enero de 2018, el movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-3575 de fecha 06-09-2018

Finalmente reducción por 410.0 miles de pesos, a fin de que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S. A. de C. V. esté en posibilidad de reintegrar los recursos remanentes del capítulo 1000 Servicios Personales; al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, al concepto Reasignaciones presupuestarias medidas de cierre Servicios Personales. El movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-J3C-4970 de fecha 11-01-2019.

GASTOS DE OPERACIÓN

- En el **Gasto de Operación** se registró una cifra superior en 114% con relación al presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado mayor al 104% con relación al presupuesto aprobado, de acuerdo a las necesidades de gasto de la Entidad, Algunas partidas de gasto se ejercieron en relación a las necesidades de operación en la terminal de contenedores y fueron ejercidas con ingresos propios extraordinarios
 - En *Servicios Generales* el presupuesto ejercido fue superior en 115% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente, por mayores servicios de arrendamiento, servicios de protección y seguridad, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, entre otros. Ampliación por Ampliación por 6,460.4 miles de pesos a fin de cubrir presiones de gasto que se tiene en API Puerto Madero al cierre del ejercicio fiscal 2018, El movimiento presupuestal es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-4905 de fecha 27-12-2018, Ampliación por 1,775.2 miles de pesos en el capítulo de 3000 Servicios Generales, a fin de cubrir presiones de gasto que se tiene en API Puerto Madero al cierre del ejercicio fiscal 2018, El movimiento presupuestal es de carácter no regularizable y fue autorizado con folio de adecuación 2018-9-D00-4931 de fecha 03-01-2019 y finalmente reducción por 508.4 miles de pesos de carácter no regularizable, a fin de que la Administración Portuaria Integral de Puerto Madero, S. A. de C. V. esté en posibilidad de reintegrar los recursos remanentes del capítulo 3000 Servicios Generales; al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, al concepto Restitución de reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre. El movimiento presupuestal fue autorizado con folio de adecuación núm. 2018-9-J3C-4969 con fecha 11-01-2019.

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

Se dio cumplimiento a lo dispuesto en el Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2018, así como al Programa Nacional de Reducción de Gasto Público, que comprende la racionalización del gasto de operación.

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

CUENTA PÚBLICA 2018

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

RESUMEN DEL PROGRAMA DE AHORRO POR CAPÍTULO DEL GASTO

CAPITULO DEL GASTO	CONCEPTO	AHORRO
1000	Servicios Personales	\$ 0.0
2000	Materiales y suministros	0.0
3000	Servicios Generales	508.4
	Total	\$ 508.4

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

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

7. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACION

En el periodo de enero a diciembre de 2018, se remitieron al Comité Técnico el 100 % de los formatos que integran el Sistema Integral de Información (SII) teniendo un porcentaje de cumplimiento en días acumulados del 100 % en cumplimiento de reportes e informes con los tiempos establecidos.

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

8. TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO FEDERAL (TESOFE).

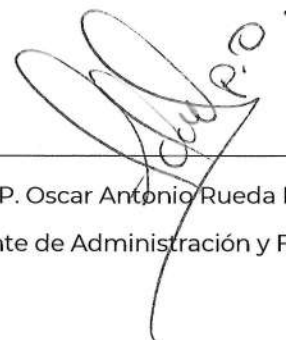
Durante el ejercicio de 2018, la Entidad realizó reintegros a la TESOFE por Transferencias debido a recursos remanentes del capítulo 1000 Servicios personales por 410.0 miles de pesos y recursos remanentes del capítulo 3000 Servicios Generales por 508.4 miles de pesos recursos que se transfieren al Ramo General 23 Previsiones Salariales y Económicas en el concepto Reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre.

El ingreso propio obtenido por la venta de servicios al cierre del ejercicio 2018, fue de 66,690.2 miles de pesos, mayor en 38,650.6 miles de pesos, es decir un 138%, en relación al presupuesto autorizado que fue de 28,039.6 miles de pesos y aplicación de recursos fiscales por \$63,408.2 miles de pesos para gasto corriente e inversión física.

Con fundamento en los artículos 24 al 38 y del 86 al 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria la Entidad registró en el Balance General En el rubro de efectivo y bancos, se tiene un saldo al cierre del ejercicio 2018 por 7,582.1 miles de pesos, lo cual respecto al cierre del ejercicio 2017 en el cual se contaba con un saldo de 1,385.5 miles de pesos representa un incremento de 6,196.6 miles de pesos, es decir un 447%.



Ing. Roberto Alfredo Mendoza Sánchez
Director General



C.P. Oscar Antonio Rueda Ruiz
Gerente de Administración y Finanzas