

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

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

Contenido:

Informe de los Auditores Independientes.....	
Estados de Actividades	
Estados de Situación Financiera	
Estados de Cambios en la Situación Financiera.....	
Estados de Variación en la Hacienda Pública	
Estados Analíticos del Activo.....	
Estados de Analíticos de la Deuda y Otros Pasivos	
Estados de Flujos de Efectivo	
Reporte del Patrimonio del Ente Público del Sector Paraestatal.....	
Informe sobre Pasivos Contingentes.....	
Notas a los Estados Financieros	

Informe de los Auditores Independientes

**A la Secretaría de la Función Pública
Al H. Consejo de Administración de la:**

Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.**Opinión.**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V. (la Entidad)**, que comprenden los estados de situación financiera, el estado analítico del activo y el estado analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y el estado de actividades, el estado de variaciones en el patrimonio, el estado de flujos de efectivo y el estado de cambios en la situación financiera por los años terminados en esas fechas, así como las notas explicativas que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en el Apartado III Nota 5) a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Fundamento de la Opinión.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría 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: Disminución de Patrimonio.

Como se menciona en el Apartado I, Nota 3-b) a los estados financieros, con fecha 26 de julio de 2018 la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través del oficio No. 349-B-577, fija un "Aprovechamiento" a cargo de la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V. por un importe de \$161,205,794.00 (Ciento sesenta y un millones doscientos cinco mil setecientos noventa y cuatro pesos 00/100 M.N), con cargo a las disponibilidades financieras de la entidad. En relación a lo anterior, no nos fue proporcionado los acuerdos del Consejo de Administración y el acta de Asamblea correspondiente en donde se apruebe la disminución de los Resultados Acumulados y la formalización de los registros contables al 31 de diciembre de 2018.

Administración Externa · Auditoría · Consultoría · Fiscal · Legal

Tampico 42, Col. Roma, México, D.F. 06700
Tel. +52(55)3686-2400, fax ext.1003
contacto@delapazcostemalle.com.mx
www.delapazcostemalle.com.mx



50
AÑOS
Y CONTANDO

 **DFK**
INTERNATIONAL

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 el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal que se describen en el Apartado III, Nota 5) a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

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

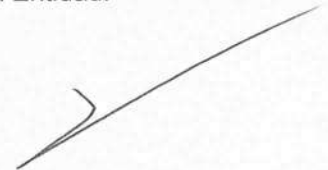
Los encargados del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

Responsabilidades del Auditor sobre la Auditoría de los Estados Financieros.

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

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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtuvimos 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.

De la Paz Costemalle -DFK, S.C.



C.P.C. Juan Carlos Estudillo Delgado
Socio.

Ciudad de México, a
15 de marzo de 2019.

Cuenta Pública 2018

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

Ente Público

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

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	2,905,447,696	2,387,870,047	Gastos de Funcionamiento	461,845,183	438,245,122
Impuestos	0	0	Servicios Personales	74,776,293	69,471,953
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	12,339,037	12,366,006
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	374,729,853	356,407,163
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	2,905,447,696	2,387,870,047	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
de Liquidación o Pago	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	89,129,041	87,692,944	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	58,848,634	36,585,873	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
u Obsolescencia	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	30,280,407	51,107,071	Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,994,576,737	2,475,562,991	Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,420,244,489	1,982,488,198
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	33,340,988	32,992,649
			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	2,386,903,501	1,949,495,549
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,882,089,672	2,420,733,320
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	112,487,065	54,829,671

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

Autorizó ING. MIGUEL ÁNGEL YÁÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL

Elaboró CPA ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

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

Ente Público:

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

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	96,081,954	161,205,794	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	31,658,017	27,407,903
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	406,440,544	400,574,280	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	33,052,493	64,175,624	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	3,862,639	6,665,357
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-18,705	-15,440	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	4,543,054	4,519,818
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	535,556,286	625,940,258	Total de Pasivos Circulantes	40,063,710	38,593,078
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,753,089,968	5,349,972,153	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	266,094,255	162,995,563	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	6,395,405	7,349,164
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-266,920,887	-236,703,645	Provisiones a Largo Plazo	8,166,310	7,685,574
Activos Diferidos	36,918,788	255,201			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	14,561,715	15,034,738
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	5,789,182,124	5,276,519,272	Total del Pasivo	54,625,425	53,627,816
Total del Activo	6,324,738,410	5,902,459,530	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	4,972,171,292	3,781,197,710
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	112,487,065	54,829,671
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,059,675,691	1,889,766,880
			Revalúos	0	0
			Reservas	125,778,937	123,037,453
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	6,270,112,985	5,848,831,714
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	6,324,738,410	5,902,459,530

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

Autorizo: ROLANDO MIGUEL ANGEL YAREZ MONROY
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P.A. MARCELLANA MURILLO
GUAYEN 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 Veracruz, S.A. de C.V.

Concepto		Origen		Concepto		Origen	
ACTIVO		126,467,478	548,746,358	PASIVO		4,754,086	3,756,477
Activo Circulante		96,250,236	5,866,264	Pasivo Circulante		4,273,350	2,802,718
Efectivo y Equivalentes	65,123,840	0		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,250,114	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	5,866,264		Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	31,123,131	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	2,802,718	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	3,265	0		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	
Otros Activos Circulantes	0	0		Provisiones a Corto Plazo	23,236	0	
Activo No Circulante		30,217,242	542,880,094	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0		Pasivo No Circulante		480,736	953,759
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	403,117,815		Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Bienes Muebles	0	103,098,692		Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	
Activos Intangibles	0	0		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	30,217,242	0		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	953,759	
Activos Diferidos	0	36,663,587		Provisiones a Largo Plazo	480,736	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		1,251,372,460	830,091,189
Otros Activos no Circulantes	0	0		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,190,973,582	0	
				Aportaciones	1,190,973,582	0	
				Donaciones de Capital	0	0	
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado		60,398,878	830,091,189
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	57,657,394	0	
				Resultados de Ejercicios Anteriores	0	830,091,189	
				Revalúos	0	0	
				Reservas	2,741,484	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.

Ausente: ING. FIDEL ANGELO YANEZ MONRÓ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

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

Ente Público: Administración Portuaria Integral de Veracruz, 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	3,781,197,710				3,781,197,710
Aportaciones	3,781,197,710				3,781,197,710
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0				0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		2,012,804,333	54,829,671		2,067,634,004
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			54,829,671		54,829,671
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,889,766,880			1,889,766,880
Revalúos		0			0
Reservas		123,037,453			123,037,453
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2017				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	3,781,197,710	2,012,804,333	54,829,671	0	5,848,831,714
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	1,190,973,582				1,190,973,582
Aportaciones	1,190,973,582				1,190,973,582
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2018		-830,091,189	60,398,878		-769,692,311
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			112,487,065		112,487,065
Resultados de Ejercicios Anteriores		-830,091,189	-54,829,671		-884,920,860
Revalúos			0		0
Reservas			2,741,484		2,741,484
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	4,972,171,292	1,182,713,144	115,228,549	0	6,270,112,985

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


Autorizó: ING. MIGUEL ANGEL YÁÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
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 Veracruz, S.A. de C.V.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	5,902,459,530	21,460,123,006	21,037,844,126	6,324,738,410	422,278,880
Activo Circulante	625,940,258	18,977,330,541	19,067,714,513	535,556,286	-90,383,972
Efectivo y Equivalentes	161,205,794	17,433,842,906	17,498,966,746	96,081,954	-65,123,840
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	400,574,280	1,318,411,821	1,312,545,557	406,440,544	5,866,264
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	64,175,624	225,075,814	256,198,945	33,052,493	-31,123,131
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-15,440	0	3,265	-18,705	-3,265
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	5,276,519,272	2,482,792,465	1,970,129,613	5,789,182,124	512,662,852
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	5,349,972,153	2,336,980,056	1,933,862,241	5,753,089,968	403,117,815
Bienes Muebles	162,995,563	106,219,173	3,120,481	266,094,255	103,098,692
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-236,703,645	2,922,045	33,139,287	-266,920,887	-30,217,242
Activos Diferidos	255,201	36,671,191	7,604	36,918,788	36,663,587
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YÁÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
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 Veracruz, 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	PESOS	DIVERSOS	53,627,816	54,625,425
Total Deuda y Otros Pasivos			53,627,816	54,625,425

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


Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
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 Veracruz, 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	2,992,494,748	2,505,351,895	Origen	470,000,000	940,948,912
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	470,000,000	940,948,912
Derechos	0	0	Aplicación	2,847,968,495	2,813,138,736
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,588,674,454	2,797,862,303
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	98,088,247	15,276,433
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,898,313,297	2,373,654,009	Otras Aplicaciones de Inversión	161,205,794	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,377,968,495	-1,872,189,824
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
de Liquidación o Pago	0	0	Origen	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Endeudamiento Neto	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Interno	0	0
Otros Orígenes de Operación	94,181,451	131,697,886	Externo	0	0
Aplicación	679,650,093	604,480,726	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Personales	73,413,226	68,767,562	Aplicación	0	0
Materiales y Suministros	12,339,038	12,366,007	Servicios de la Deuda	0	0
Servicios Generales	574,672,990	523,347,157	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al	-65,123,840	28,681,345
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Efectivo		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	161,205,794	132,524,449
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	96,081,954	161,205,794
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	19,224,839	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,312,844,655	1,900,871,169			

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

Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YÁNEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

(PESOS)

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

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	6,270,112,985
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	6,270,112,985

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



Autorizó: ING. MIGUEL ANGEL YAÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(EN PESOS)

A LA FECHA DEL INFORME, LA EMPRESA NO TIENE OBLIGACIÓN PRESENTE DE CARÁCTER LEGAL COMO RESULTADO DE JUICIOS ESTABLECIDOS EN SU CONTRA, SIN EMBARGO, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 SE TENIA UN PASIVO EN CANTIDAD DE \$953,643.00 Y SE ENCONTRABA REGISTRADO EN LA CUENTA "FINIQUITOS PROVISIONADOS" (VER NOTA DE DESGLOSE 1 M).

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR".



Autorizó: Ing. Miguel Ángel Yáñez Monroy
Director General



Elaboró: C.P.A. Araceli Luna Murillo
Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
ESQUEMAS BURSÁTILES Y COBERTURAS FINANCIERAS

No Aplica



Autorizó: Ing. Miguel Ángel Yáñez Monroy
Director General



Elaboró: C.P.A. Araceli Luna Murillo
Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EN PESOS)

I. NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

a) Efectivo y equivalentes

Los recursos financieros se invierten de acuerdo a la disponibilidad diaria de efectivo, en valores gubernamentales dando cumplimiento a los lineamientos para el manejo de Disponibilidades Financieras de las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal.

El saldo de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

	2018	2017
Caja	26,092	26,092
Banamex	949,274	369,246
Bancomer	132,478	91,479
Santander	4,020,488	4,693,575
Inbursa	204,391	216,076
Banorte	62,007	263,982
Bancos/Tesorería	5,368,638	5,634,358

CUENTA PÚBLICA 2018

	2018	2017
Santander	19,998,305	114,740,871
Bancomer	22,040,029	7,217,362
Scotiabank	11,581,575	8,769,156
Banamex	11,569,366	8,437,128
Interacciones	0	3,749,896
Banorte	22,028,756	9,417,129
Operadora de fondos NAFINSA	3,469,193	3,213,802
Inversiones	90,687,224	155,545,345
Total efectivo y equivalentes	96,081,954	161,205,794

b) Derechos a recibir efectivo o equivalentes

Al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017, esta cuenta se integra como sigue:

	2018	2017
Cuentas por cobrar a corto plazo	50,798,035	50,095,903
Deudores diversos	1,839,274	1,439,567
Impuesto Sobre la Renta	75,893,447	76,891,854
Impuesto al Valor agregado	277,909,788	272,146,956
Total	406,440,544	400,574,280

Cuentas por cobrar a corto plazo:

La agrupación de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2018 en cuanto a antigüedad, es la siguiente:

a 30 días	a 90 días	> a 90 días	En jurídico	Total
50,387,157	36,773	5	374,100	50,798,035

CUENTA PÚBLICA 2018

El valor consignado en jurídico se trata principalmente por las cuentas en trámite de recuperación de Rivera Lima Ariel por 123,871 y Bunker's México Energy, S.A.P.I. de C.V. por 154,413

c) Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

La estimación de cuentas incobrables registrada en estados financieros, se calcula sobre el 5% de las cuentas por cobrar que se encuentran en Jurídico, en base a las "Normas y Bases Generales para Cancelar Adeudos a Cargo de Terceros y a Favor de la APIVER cuando fuere notoria la imposibilidad práctica de su cobro", en atención a los lineamientos establecidos en la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) 03 "Estimación de Cuentas Incobrables".

d) Derechos a recibir bienes o servicios

Al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017, esta cuenta se integra como sigue:

	2018	2017
Anticipo a proveedores	65,878	9,220,882
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	17,910,769	42,545,896
Pagos anticipados	15,075,846	12,408,846
Total	33,052,493	64,175,624

e) Inversiones Financieras

Con fecha 5 de diciembre de 2017 se constituyó el fideicomiso público denominado "Fondo para el fortalecimiento a la infraestructura portuaria" (en adelante Fiport) cuyo único fideicomitente, en los términos del artículo 9 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (en adelante Ley de Presupuesto), es la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Por tratarse de un fideicomiso público se deberán cumplir con todas y cada una de las obligaciones presupuestarias específicamente las señaladas en el artículo 11 de la Ley de Presupuesto. Dentro de los fines del fideicomiso se encuentra apoyar el desarrollo de la infraestructura portuaria, para lo cual el Fideicomiso otorgará Apoyos a las administraciones portuarias integrales constituidas como entidad paraestatal. Conforme a lo antes mencionado, las Apis recibirán recursos que se encuentran dentro del patrimonio del Fiport para cubrir obras, gastos e inversiones relacionadas con el desarrollo de la infraestructura portuaria.

CUENTA PÚBLICA 2018

f) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Integración de los Bienes Muebles al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017, están integradas como sigue:

Concepto	2018	2017
Equipo de transporte	17,790,298	14,720,290
Equipo marítimo	2,463,833	2,463,833
Equipo de oficina	33,634,897	35,596,663
Maquinaria y equipo	212,205,227	110,214,777
Suma de Bienes Muebles	266,094,255	162,995,563

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

Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
266,094,255	266,094,255	0

Integración de los Bienes Inmuebles al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017, están integradas como sigue:

Concepto	2018	2017
Terrenos	1,121,715,097	1,116,936,000
Subtotal de Bienes Inmuebles	1,121,715,097	1,116,936,000
Infraestructura	445,056,085	445,056,085
Subtotal de Infraestructura	445,056,085	445,056,085
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	4,186,318,786	3,787,980,068
Subtotal de Construcciones en Proceso	4,186,318,786	3,787,980,068
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,753,089,968	5,349,972,153

CUENTA PÚBLICA 2018

La Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V, recibe como parte del título de Concesión, el Recinto Portuario con una superficie total de 569.56 hectáreas, mismas que integran la aportación inicial al Capital Social de la Entidad y que como parte de las reglas de reconocimiento del valor de los inmuebles en los libros, se registró en cantidad de 1.0 peso.

Por lo que corresponde al Boulevard Urbano Km 13.5 fue reconocido en la contabilidad en valor de 1.0 peso, con fundamento en el artículo 31 sexto párrafo de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, debido a que corresponde a terrenos que han sido entregados por la Entidad a título gratuito al Gobierno Federal.

Ante el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales (INDAABIN), la Entidad registra los RFI que se detallan a continuación:

	Código RFI	Nombre inmueble
1	30-22189-0	AMPLIACION DEL PUERTO DE VERACRUZ
2	30-22191-5	POZO DE AGUA PARA EL PUERTO DE VERACRUZ
3	30-22187-1	BOULEVARD URBANO KM. 13.5
4	30-08702-1	RECINTO PORTUARIO
5	30-22188-0	ZONA DE DESARROLLO PORTUARIO
6	30-22190-6	LIBRAMIENTO FERROVIARIO DEL RECINTO PORTUARIO A SANTA FE

Las Construcciones en Proceso, están representadas por las obras relacionadas con el proyecto de Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona Norte.

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

Registro Contable	Valor de la relación de bienes inmuebles	Conciliación
1,121,715,097	1,098,657,977	23,057,121

La diferencia en conciliación corresponde al efecto de actualización hasta el ejercicio 2007 derivado del Boletín B-10.

La depreciación acumulada al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017 asciende a 266,920,887 y 236,703,645 pesos respectivamente.

CUENTA PÚBLICA 2018

El monto de la depreciación por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017 asciende a 33,337,723 y 32,991,659 pesos respectivamente. Los activos de la entidad se encuentran en estado óptimo de uso.

g) Activos diferidos

Al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017, esta cuenta se integra como sigue:

	2018	2017
Operaciones de gasto y adquisiciones por aplicar	247,597	255,201
Impuesto Sobre la Renta Diferido	27,825,525	-
Participación de los Trabajadores en las Utilidades Diferido	8,845,666	-
Total	36,918,788	255,201

PASIVO

h) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2018 se integran de conceptos diversos, los cuales ascienden en su totalidad a 31,658,017 pesos y que se presentan separados en pasivos por compras y servicios y pasivos por retenciones y contribuciones, mostrando las fechas de vencimiento siguientes:

Concepto	a 90 días	a 180 días	< a 365 días	> a 365 días	Total
Servicios personales	-	59,859	-	14,377	74,236
Otras cuentas por pagar	2,114,138	-	5,995,453	338	8,109,929
Proveedores	204,230	-	-	-	204,230
Retenciones y Contribuciones	23,269,622	-	-	-	23,269,622
Total	25,587,990	59,859	5,995,453	14,715	31,658,017

El saldo a noventa días corresponde a provisiones y retenciones diversas efectivamente pagadas en el primer trimestre de 2019.

CUENTA PÚBLICA 2018

i) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017, están integrados como sigue:

	2018	2017
Impuesto sobre la Renta	529,524	1,065,255
Aportaciones RCV	192,592	183,676
Contraprestación al Gobierno Federal	10,532,685	12,064,842
Aportaciones al INFONAVIT	481,481	459,190
2% sobre nóminas	129,908	243,779
Retención de créditos y seguros INFONAVIT	575,191	571,541
Impuesto adicional para el fomento de la educación	19,491	36,570
ISR retenciones por salarios	828,023	1,742,058
5% retención por contrato de obra	1,929,253	2,548,383
.2% retención sobre obra para capacitación	44,910	417,664
10% retención de honorarios	60,650	139,163
IVA por pagar	7,006,626	6,909,780
10% retención IVA	64,694	148,441
Cuotas al IMSS	874,594	817,660
Créditos FONACOT	-	44,909
Total impuestos por pagar	23,269,622	27,392,911

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generados en el sexto bimestre de los ejercicios 2018 y 2017 respectivamente.

j) Pasivos diferidos a Corto Plazo

Los pasivos diferidos a corto plazo al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017 corresponden a los anticipos de clientes.

k) Provisiones a Corto Plazo

Al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017, están integrados como sigue:

CUENTA PÚBLICA 2018

	2018	2017
Provisión de PTU por pagar	4,295,087	4,246,946
Provisión de aguinaldo	-	-
Provisión de prima vacacional	143,567	168,472
Provisión de servicios	104,400	104,400
Total	4,543,054	4,519,818

l) Fondos y Bienes de Terceros en Garantía

Los fondos y bienes de terceros en garantía al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017 corresponden a depósitos efectuados por navieras y agencias aduanales, conforme a la operativa planeada de los buques y para efectos de cubrir las operaciones que se realicen en fines de semana y días inhábiles.

m) Provisiones a Largo Plazo

Al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017, están integrados como sigue:

	2018	2017
Finiquitos provisionados	-	953,643
Indemnizaciones por despido D-3	5,157,229	4,485,991
Prima de antigüedad D-3	3,009,081	2,245,940
Total	8,166,310	7,685,574

Las indemnizaciones y prima de antigüedad corresponden a la estimación del pasivo/(activo) neto por beneficio definido realizada por Farell Grupo de Consultoría, S.C. del ejercicio 2018, la cual se considera en lo proporcional al periodo transcurrido.

Se tiene establecido un plan de retiro para el personal, basado principalmente en los años de servicio cumplidos por los empleados y sus remuneraciones a la fecha de retiro o antes. Las obligaciones y costos relativos a estos planes, correspondientes a las primas de antigüedad que los empleados tienen derecho a recibir al terminar la relación laboral después de 15 años de servicio y las remuneraciones que se pagan al

CUENTA PÚBLICA 2018

término de la relación laboral antes de haber llegado a su edad de retiro como indemnizaciones y gratificaciones extraordinarias, son reconocidos con base en estudios elaborados por peritos independientes.

La NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales", establece que deben reconocerse las obligaciones laborales que se derivan de planes formales o informales, respecto de las remuneraciones que se pagarán a los trabajadores o a sus beneficiarios, provenientes de planes de jubilaciones, primas de antigüedad y cualquier otra remuneración establecida al término del vínculo laboral o a partir de ese momento. El reconocimiento de estas obligaciones laborales, implica la cuantificación del costo neto del período, es decir, el monto que afectará los resultados del año, así como la determinación del pasivo acumulado a la fecha, de acuerdo a los cálculos actuariales independientes bajo el método de crédito unitario proyectado, de todos y cada uno de los trabajadores de confianza y sindicalizados, elegibles en los planes de remuneración al retiro que se tienen establecidos en el contrato colectivo de trabajo. La información relevante obtenida del estudio actuarial para determinar el pasivo es la siguiente:

Al 31 de diciembre de 2018:

	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	INDEMNIZACIÓN POR DESPIDO	TOTAL
Obligación por beneficios adquiridos (OBA)	2,241,176	5,157,229	7,398,405
Obligación por beneficios NO adquiridos	767,905	0	767,905
Obligación por beneficios definidos (OBD)	3,009,081	5,157,229	8,166,310
Déficit / (Superávit)	3,009,081	5,157,229	8,166,310
Pasivo / (Activo) neto por beneficio definido	3,009,081	5,157,229	8,166,310
Remediones de activos	467,557	1,222,320	1,689,877
Plazo de amortización	12.73	13.22	
Costo laboral	171,258	359,620	530,878
Costo financiero	167,488	316,916	484,404
Reciclaje de remediones por obligación	0	0	0
Costo neto del período 2017	338,746	676,536	1,015,282
Hipótesis actuariales utilizadas, en términos absolutos:			
Tasa de descuento			8.0%
Tasa de incremento de salarios generales			4.5%
Tasa de incremento de salario mínimo			4.0%

CUENTA PÚBLICA 2018

Al 31 de diciembre de 2017:

	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	INDEMNIZACIÓN POR DESPIDO	TOTAL
Obligación por beneficios adquiridos (OBA)	1,641,219	0	1,641,219
Obligación por beneficios NO adquiridos	604,721	4,485,991	5,090,712
Obligación por beneficios definidos (OBD)	2,245,940	4,485,991	6,731,931
Déficit / (Superávit)	2,245,940	4,485,991	6,731,931
Pasivo / (Activo) neto por beneficio definido	2,245,940	4,485,991	6,731,931
 Remediones de activos	 43,156	 264,469	 307,625
Plazo de amortización	13.09	13.58	
 Costo laboral	 160,123	 383,033	 543,156
Costo financiero	147,088	288,265	435,353
Reciclaje de remediones por obligación	(12,489)	120,423	107,934
Costo neto del período 2017	294,722	791,721	1,086,443
Hipótesis actuariales utilizadas, en términos absolutos:			
Tasa de descuento			7.8%
Tasa de incremento de salarios generales			4.1%
Tasa de incremento de salario mínimo			3.5%

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

a) Ingresos por venta de bienes y servicios.

Los ingresos percibidos derivan del uso de infraestructura portuaria que comprende el cobro del uso del Puerto, Atraque, Muellaje y Almacenaje, durante los ejercicios terminados al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017, así como por contratos de cesión de derechos a los distintos actores en el Puerto, y se integran como sigue:

CUENTA PÚBLICA 2018

	2018	2017
Uso de infraestructura	659,978,303	660,285,032
Servicios portuarios	81,854,678	71,948,624
Cesión Derechos/Arrendamientos	2,163,614,715	1,655,636,391
Total	2,905,447,696	2,387,870,047

b) Otros Ingresos y beneficios varios:

Al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017, están integrados como sigue:

	2018	2017
Recuperación de código PBIP	20,375,654	19,628,365
Recuperación de seguros	-	2,813,876
Sanciones administrativas	3,228	44,265
Daños a la infraestructura	822,560	1,940,092
Interés por aprovechamiento portuario	5,680,973	2,072,027
Bases para concursos	-	17,516,997
Otros diversos	3,397,992	7,091,449
Total	30,280,407	51,107,071

c) Ingresos Financieros

Este rubro corresponde principalmente a los intereses ganados por la inversión de excedentes de efectivo de la entidad.

d) Otros Gastos:

Al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre de 2017, están integrados como sigue:

	2018	2017
Obra pública Transferida (1)	1,933,862,241	1,498,826,127
Contraprestaciones	201,544,396	168,894,801

CUENTA PÚBLICA 2018

	2018	2017
Otras obras de ingeniería	182,919,371	206,243,186
Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	-	21,737,478
Servicios de supervisión de obra	48,436,030	14,526,243
Otros servicios relacionados con obras públicas	43,397,265	27,854,590
Impuesto Sobre la Renta	12,391,311	11,410,272
Diferencia cambiaria	1,024,078	2,852
ISR diferido	(27,825,525)	-
PTU diferido	(8,845,666)	-
Total	2,386,903,501	1,949,495,549

(1) Importes que la entidad transfiere al Gobierno Federal al cierre del ejercicio fiscal por concepto de construcciones e instalaciones realizadas.

e) Impuesto sobre la renta y Participación de los trabajadores en las utilidades de la entidad

La tasa aplicable para determinar el ISR de los ejercicios 2018 y 2017 fue del 30% y La Participación de los trabajadores en las utilidades (PTU) se registra en el resultado del año en que se causa. En cumplimiento a la Ley del Impuesto Sobre la Renta y se registra el pasivo conforme lo establecen los artículos del 117 al 124 de la Ley Federal del Trabajo.

En el presente ejercicio se obtuvo un resultado fiscal de 41,304,372 pesos causando un Impuesto Sobre la Renta de 12,391,312 pesos y para 2017 de 38,034,241 y 11,410,272 pesos respectivamente.

f) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Derivado de que la vinculación del Estado de Actividades y el ejercicio del presupuesto tanto de ingresos como de egresos se hacen en el momento contable del devengado, resulta conveniente utilizar este momento contable para llevar a cabo la conciliación entre los conceptos contables y presupuestarios.

Por lo antes expuesto, el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) establece el formato de conciliación según acuerdo publicado el 6 de octubre de 2014 y reformado el 27 de septiembre de 2018 en el Diario Oficial de la Federación, el cual se detalla a continuación:

CUENTA PÚBLICA 2018

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ S.A. DE C.V.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios	3,501,104,501
Ventas de servicios	2,942,014,737
Ingresos diversos	559,089,764
Subsidios y Apoyos Fiscales	
Inversión Física	-
2. Más ingresos contables no presupuestarios:	10,520,998
Otros Ingresos y beneficios varios	3,855,641
Otros Ingresos contables no Presupuestarios	6,665,357
Anticipos del año anterior, registrados en ingresos del año actual	6,665,357
3. Menos ingresos presupuestarios no contables:	517,048,762
Otros ingresos presupuestarios no contables	517,048,762
Ingresos de Fideicomisos Públicos	470,000,000
Cuentas por cobrar del año anterior, cobradas en el año actual	43,186,123
Anticipos recibidos en el año actual	3,862,639
4. Ingresos Contables	2,994,576,737

CUENTA PÚBLICA 2018

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

1. Total de egresos (presupuestarios):	3,373,253,472
Gasto corriente:	672,447,588
Servicios personales (capítulo 1000)	74,832,369
Materiales y suministros (capítulo 2000)	12,339,037
Servicios generales (capítulo 3000)	579,754,801
Otras erogaciones (Otros 3000)	5,521,381
Inversión física:	2,686,762,702
Bienes muebles e inmuebles	102,867,344
Obra pública	2,583,895,358
Operaciones Ajenas:	14,043,182
Por cuenta de terceros	(5,181,657)
Recuperables	19,224,839
2. Menos egresos presupuestarios no contables	2,460,032,592
Mobiliario y equipo de administración	627,467
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	27,823
Vehículos y equipo de transporte	1,535,004
Maquinaria, otros equipos y herramientas	95,897,953
Bienes inmuebles	4,779,097
Otros Egresos Presupuestales No Contables	2,357,165,248
Servicios personales	3,188,215
Servicios generales	2,783,193
Otras erogaciones	4,949,698
Obra en proceso 2018	2,332,200,960
Operaciones ajenas	14,043,182
3. Más gastos contables no presupuestales	1,968,868,792
Depreciación histórica del ejercicio	33,337,723

CUENTA PÚBLICA 2018

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

Otros gastos	3,265
Otros Gastos Contables No Presupuestales	1,935,527,804
Servicios personales	3,132,139
Servicios generales	6,827,182
Otras erogaciones	4,295,088
ISR y PTU diferidos	(36,671,191)
Transferencia al Gobierno Federal	1,933,862,241
Variación de anticipos a contratistas cap. 6000	23,058,267
Diferencia por tipo de cambio	1,024,078
4. Total de Gasto contable	2,882,089,672

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

a) Aportaciones (Patrimonio Contribuido)

En fecha 9 de julio de 2018 en las oficinas de la Dirección General Adjunta de Ingresos (DGAJ) de la Subtesorería de Operación (SO) de la Tesorería de la Federación (TESOFE) se celebró ACTA DE ENTREGA-RECEPCIÓN sin folio por la cual la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V., formaliza la entrega a la TESOFE de los Títulos Accionarios que representan inversión financiera a favor del Gobierno Federal de los Estados Unidos Mexicanos en un total de 15,374,400 títulos con valor de 100 pesos cada uno.

CUENTA PÚBLICA 2018

Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre 2017 el capital social está representado por 15,374,401 y 841,975 acciones con valor nominal de cien pesos c/u y se integra como sigue:

	2018	2017
Capital Fijo Suscrito y pagado:		
Fijo sin derecho a retiro (Serie A-1)	25,500	25,500
Fijo sin derecho a retiro (Serie B-1)	24,500	24,500
Total capital fijo	50,000	50,000
Capital variable suscrito y pagado:		
Variable (serie A-2)	784,069,400	42,915,409
Total Serie-A	784,069,400	42,915,409
Variable (serie B-2)	753,320,700	41,232,109
Total Serie-B	753,320,700	41,232,109
Total capital variable	1,537,390,100	84,147,518
Total capital social histórico	1,537,440,100	84,197,518

El total de la Hacienda Pública/Patrimonio contribuido al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre 2017 se muestra a continuación:

	2018	2017
Aportaciones	1,537,440,100	84,197,518
Reexpresión a pesos de dic/2007	112,782,211	112,782,211
Aportaciones del Gobierno Federal	3,321,948,981	3,584,217,981
	4,972,171,292	3,781,197,710

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

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

Con fecha de 30 de noviembre y 30 de julio del 2018 ingresaron 246,100,000.0 y 223,900,000.0 pesos respectivamente, a la cuenta 65504681019 (Banco Santander) de la Administración Portuaria Integral de Veracruz S.A de C.V., con los siguientes datos:

- o Nombre del ordenante: Fideicomiso Fondo para el Fortalecimiento
- o RFC del ordenante: BNE820901682
- o Institución emisora del pago: BANJERCITO

Reconocidos como aportación del Gobierno Federal, considerando la resolución de fecha 31 de octubre de 2018 emitida por la Administración de Apoyo Jurídico y Normatividad de Grandes Contribuyentes "I", mediante oficio 900-07-01-00-00-2018-219, Exp.2C.6.1.

b) Hacienda Pública y restricciones al Patrimonio Generado

La Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través del oficio No. 349-B-577 de fecha 26 de julio de 2018, fija un aprovechamiento a cargo de la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V. por un importe de 161,205,794.0 pesos, con cargo a las disponibilidades financieras de la entidad, mismo que fue cubierto el 30 de julio de 2018.

En cuanto al registro del Aprovechamiento referido, la Entidad se apegó a lo establecido en el "Mecanismo presupuestario y contable para las operaciones derivadas del Retiro del Patrimonio Invertido de la Nación en las entidades paraestatales", emitido en forma conjunta por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública y la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Subsecretaría de Egresos, de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través del oficio No. 307-A-4562; 309-A-0239/2012, de fecha 20 de agosto de 2012, así como a las precisiones emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública, con el oficio No. 309-A-0273/2012, de fecha 28 de septiembre de 2012.

El Aprovechamiento se cubrió con el rubro correspondiente a la utilidad del ejercicio 2012.

Como resultado de lo comentado en este numeral, el patrimonio generado fue modificado en el rubro de resultado de ejercicios anteriores, integrándose de la forma siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2018

Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, el Patrimonio Generado se integra como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	112,487,066	54,829,671
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,057,886,355	1,859,023,157
Reexpresión de los Resultados de Ejercicios Anteriores	1,789,336	30,743,722.57
Reserva Legal	119,220,441	116,478,957
Reexpresión de la Reserva Legal	6,558,496	6,558.496
Total	1,297,941,694	2,067,634,004

Restricciones fiscales

La distribución de utilidades acumuladas y las capitalizadas se encuentra sujeta a un impuesto de dividendos (impuesto sobre la renta) a la tasa del 30%, cuando dichas utilidades no provengan del saldo de la cuenta de utilidad fiscal neta (CUFIN). Asimismo, el impuesto podrá causarse en caso de liquidación de la sociedad o reducción de capital social, aplicando la mecánica que para cada uno de estos dos casos establece la ley, en donde juegan papel importante el importe del reembolso, la cuenta de capital de aportación actualizado (CUCA) y utilidad fiscal neta (CUFIN), y en alguna circunstancia el costo por acción.

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2018	2017
Efectivo	26,092	26,092
Bancos-Tesorería	5,368,638	5,634,358
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	90,687,224	155,545,345
Total	96,081,954	161,205,794

CUENTA PÚBLICA 2018

Se presenta un decremento e incremento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 de (65,123,840) y 28,681,345 pesos respectivamente.

a) Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles:

	2018	2017
<i>Bienes Inmuebles:</i>		
Infraestructura / Construcciones en Proceso	2,583,895,357	2,778,834,873
Terrenos	4,779,097	19,027,431
	2,588,674,454	2,797,862,303
<i>Bienes muebles:</i>		
Muebles y equipo administrativo	655,291	5,285,932
Maquinaria y equipo industrial, de comunicación y uso informático	95,897,952	8,455,497
Vehículo y equipo terrestre y marino	1,535,004	1,535,004
	98,088,247	15,276,433

De la totalidad de los Bienes Inmuebles se adquirieron con recursos federales solo en 2017 940,948,912.0 pesos

b) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios.

Conceptos	2018	2017
<u>Cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios</u>	2,532,731,554	2,037,266,161
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias/Otros Gastos	(2,386,903,501)	(1,949,443,842)
<i>VARIACIONES FINANCIERAS EN :</i>		
Derechos a recibir efectivo y equivalentes	(5,866,264)	(84,082,784)

CUENTA PÚBLICA 2018

Conceptos	2018	2017
Derechos a recibir bienes o servicios	31,123,133	3,168,145
Cuentas por pagar a corto plazo	4,250,114	(1,958,260)
Pasivos diferidos a corto plazo	(2,802,719)	(2,253,844)
Provisiones a corto plazo	23,236	467,600
Provisiones a largo plazo	(473,024)	7,909,198
Bienes muebles	(106,219,173)	(6,121,429)
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	(403,117,815)	(917,151,466)
Activo diferido	(36,663,587)	(67,045)
<i>APLICACIÓN DE RECURSOS (FLUJO DE EFECTIVO EN):</i>		
Bienes muebles	98,088,247	15,276,433
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	2,588,674,454	2,797,862,303
<u>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</u>	2,312,844,655	1,900,871,169

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

La conciliación se presenta atendiendo lo dispuesto por el acuerdo emitido por el CONAC en fecha 6 de octubre de 2014 y se muestra en la nota 2 f) del Estado de Actividades.

II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

El análisis de las cuentas de orden contable y presupuestarias se analizan de la manera siguiente:

a) Contables:

Nombre	2018
Avaless y garantías	4,493,244

Garantías recibidas por la Entidad, para avalar el cumplimiento de obligaciones contractuales.

CUENTA PÚBLICA 2018

b) Presupuestarias:

- Cuentas de ingresos

Cuenta	Nombre	2018
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	3,432,496,456
8.1.2	Ley de Ingresos por ejecutar	(68,608,045)
8.1.3	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	43,791,410
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	3,457,313,091

- Cuentas de Egresos

Cuenta	Nombre	2018
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado	(1,783,025,422)
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	(2,171,784,608)
8.2.3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	592,304,517
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	15,317,557
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	-
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	3,347,187,956

Hecho posterior

Durante el primer trimestre de 2019, la Gerencia de Ingeniería reporta la celebración de diversos instrumentos legales que formalizan la relación jurídica con terceros para la ejecución de obras públicas y servicios relacionados con las mismas, en importe de 885,371,382.0 pesos, éste contempla instrumentos jurídicos comprometidos hasta el 31 de diciembre de 2018 y pendientes de devengar, entendiéndose como devengo la obligación de pago a favor de terceros, que se causa al momento en que son autorizadas y/o aprobadas cada una de las estimaciones de obra, según el penúltimo párrafo del artículo 17 de la Ley del Impuesto sobre la Renta. Estos contratos comprometen la totalidad del presupuesto autorizado por el ejercicio 2019 para la Entidad, en el apartado de Inversión Física, en el rubro de Obra Pública.

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Panorama Económico y Financiero:

Al cierre del mes de diciembre 2018 la Entidad opera en condiciones económico – financieras que mantienen un crecimiento constante, ya que México ha superado de manera efectiva la crisis en Estados Unidos y Europa, dado el estrecho lazo económico entre los países de ambas latitudes, es importante resaltar que se mantiene el tráfico portuario de mercancías con la zona Europea y se incrementa la atención a la carga respecto del ejercicio 2017. Por lo anterior, la administración continúa con la aplicación de tarifas que apoyen el tráfico de Cabotaje y el mantener algunos beneficios a navieras a fin de asegurar el tráfico de mercancías por el Puerto de Veracruz.

2. Autorización e Historia:

La Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V., es una Entidad paraestatal del Gobierno Federal que fue constituida el 15 de diciembre de 1993. Su actividad básica es la administración portuaria integral del Puerto de Veracruz, 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 de la federación, la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en Veracruz, así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

3. Concesión y contraprestación al gobierno federal

a) Concesión

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Puertos publicada en el Diario Oficial de la Federación el 1 de febrero de 1994, se obtuvo el título de concesión para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes de dominio público de la federación y que integran el Recinto Portuario de Veracruz en el municipio del mismo nombre, estado de Veracruz, para ejecutar las obras e instalaciones que formen el puerto, y la prestación de servicios portuarios.

Con fecha 10 de agosto de 2018 se publicó en el diario oficial de la federación la "Prorroga al Título de Concesión otorgado por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes en favor de Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V". cuya vigencia será hasta el 1 de febrero de 2094.

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 de dominio público, quedarán a favor de la nación, sin costo alguno y libres de todo gravamen.

b) Obligaciones con el Gobierno Federal

De acuerdo al oficio 349-B-025 del 15 de noviembre de 2012 la Secretaría de Hacienda y Crédito Público modifica el pago del aprovechamiento a partir del día primero de diciembre de 2012 y autoriza el pago de la contraprestación de una tasa del 9% sobre los ingresos brutos totales y con oficio 349-B-331 del 22 de octubre de 2014 la misma Secretaría menciona que los ingresos brutos totales serán calculados sobre la base de flujo de efectivo entrando en vigor a partir del 1 de noviembre de 2014. De estos aprovechamientos que se liquidan mensualmente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, los correspondientes a la tarifa "B" se acreditan en 2.25% del monto total a pagar para ser aplicados al Fondo de Reserva.

El importe total que se pagó a la Federación por este concepto al cierre de diciembre 2018 y diciembre 2017 es de 197,671,351 y 163,416,703 pesos, incluyendo el pasivo por 10,277,737 y 10,830,037 pesos que corresponde a la contraprestación por pagar del mes de diciembre 2018 y diciembre 2017.

4. Organización y Objeto Social:

El Objeto social del ente es la Administración de Puertos marítimos, Lacustres y Fluviales, siendo su principal actividad la Administración del Puerto de Veracruz, está constituida como una Sociedad Anónima.

Las obligaciones fiscales a su cargo son el Pago del Impuesto Sobre la Renta personas morales, Impuesto Sobre la Renta por retenciones de Salarios y Servicios Profesionales, y el traslado del Impuesto al Valor Agregado generado o retenido. Su estructura organizacional es la autorizada por la Secretaría de hacienda y Crédito Público, y sus acciones legales y normativas son atendidas a través de la Coordinadora Sectorial, la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, dependiente de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, no forma parte de algún fideicomiso o análogo.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para la preparación de los Estados Financieros, la Entidad ha observado las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las Normas Generales y Específicas

aplicables al Sector Paraestatal, emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y las demás disposiciones legales y normativas aplicables.

Los estados financieros fueron preparados con base en lo dispuesto por 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.

6. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG):

Organismo emisor de normas contables

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

Esta ley es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales. La Ley, establece la creación de un Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, el CONAC emitió durante el ejercicio 2009 las siguientes disposiciones:

- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental,
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental,
- Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos,
- Clasificador por Objeto del Gasto,
- Clasificador por Rubro de Ingresos,
- Plan de Cuentas,
- Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos,
- Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y características de sus Notas.

CUENTA PÚBLICA 2018

Las autoridades en materia de contabilidad gubernamental y presupuestal establecerán la forma en que las Entidades adoptaran e implementaran las normas que emita el CONAC.

La Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la Gestión Pública (UCGIGP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, emitió el 29 de julio de 2011, los "Lineamientos de la Estrategia de Armonización para la Administración Pública Federal Paraestatal a efecto de dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental", de acuerdo a esos lineamientos, los entes públicos debieron disponer de Manuales de Contabilidad a más tardar el 31 de diciembre de 2011, de conformidad con el Artículo 4º transitorio fracción II de la LGCC, y a partir del 1 de enero de 2012 debieron realizar registros contables con base acumulativa en apego a los documentos emitidos por el CONAC, que se mencionan en el párrafo anterior.

Durante el ejercicio 2012, mediante oficio 309-A-0248/2012 del 14 de septiembre de 2012, la UCGIGP informó a las dependencias de la Administración Pública Federal y a las Entidades del Sector Paraestatal que había modificado la totalidad de las normas contables vigentes hasta diciembre de 2011. A partir de 2012 estableció como obligatorias seis Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG), una Norma de Información Financiera Gubernamental Específica (NIFGE) y una Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG). Las ocho normas obligatorias a partir del ejercicio 2012 son:

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

Por medio del oficio 309-A-004/2018 de fecha 31 de julio de 2018, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, emitió con vigencia a partir del 1º de enero de 2018 el "Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal", el cual concentra la normatividad aplicable, ordenada en los siguientes capítulos:

- El Ciclo Hacendario y el Sistema de Contabilidad Gubernamental.
- Aspectos del Sistema de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal.
- Clasificación del Sector Paraestatal Federal.
- Normatividad Contable.
- Plan de Cuentas para los Entes Públicos del Sector Paraestatal Federal.
- Instructivo para el Manejo de Cuentas.
- Guías Contabilizadoras.
- Estados Financieros

7. Políticas de contabilidad significativas:

a) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso y Bienes Muebles

Se registran al costo de adquisición y hasta el 31 de diciembre de 2007 se actualizaron mediante factores derivados del INPC.

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

Equipo de transporte	25
Equipo marítimo	6
Equipo de cómputo	30
Equipo de comunicación	10
Mobiliario y equipo	10
Construcciones	10

b) Obras e instalaciones

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

La entidad transfiere al Gobierno Federal las obras terminadas o el avance de las obras de infraestructura y de construcción.

c) Pagos por separación

De acuerdo a las disposiciones contenidas en la NIFCGSP 05 "Obligaciones Laborales", se tiene creado un plan que consiste en reconocer un pasivo por primas de antigüedad y remuneraciones al término de la relación laboral, por lo tanto, el plan de remuneraciones al retiro por primas de antigüedad y al término de la relación laboral se reconoce como costos en los años en que los trabajadores prestan sus servicios, de acuerdo con estudios actuariales realizados por peritos independientes.

d) Operaciones en moneda extranjera

Las operaciones en moneda extranjera se registran en moneda nacional a los tipos de cambio vigentes cuando se realizan. Los saldos de activos o pasivos en dichas monedas se expresan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha del cierre del ejercicio.

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

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

La Participación de los trabajadores en las utilidades (PTU) se registra en el resultado del año en que se causa y se registra el pasivo conforme lo establecen los artículos del 117 al 124 de la Ley Federal del Trabajo.

f) Tratamiento Contable de Impuestos a la Utilidad

Se registran los efectos derivados de las disposiciones contenidas en la NIF D-4 "Impuestos a la utilidad" emitida por el CINIF, la cual requiere que se reconozcan contablemente los efectos diferidos del Impuesto Sobre la Renta, determinados bajo el método de activos y pasivos, el cual consiste en comparar los valores contables y fiscales de los activos y pasivos, determinándose diferencias temporales a las que se debe aplicar la tasa fiscal correspondiente, mismas que se revertirán contablemente en el futuro.

El reconocimiento de la PTU diferida se efectúa con base en el método de activos y pasivos, el cual consiste en reconocer una PTU diferida para todas las diferencias entre los valores contables y fiscales de los activos y pasivos, en donde es probable su pago o recuperación.

8. Estado Analítico del Activo.

La Entidad aplica las tasas anuales de depreciación y amortización para los principales grupos de activos que se mencionan en la nota 7 inciso a) anterior; durante el ejercicio no se registraron cambios en las vidas útiles consideradas para los porcentajes de depreciación, así como tampoco gastos de capitalización tanto de financieros como de investigación y proyectos.

Así mismo durante el ejercicio de 2018 la Entidad no estuvo en los siguientes supuestos:

- Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras;
- Circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

9. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

El monto del concepto "Otros Pasivos" que al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 se presentan, corresponden a adeudos con proveedores, impuestos por pagar, provisiones diversas y anticipos de clientes, principalmente, y no se tiene contratada ninguna deuda pública interna o externa susceptible de revelarse.

10. Proceso de mejora

Durante el período enero a diciembre 2018 con base en la "Guía para Integrar Proyectos de Mejora" y el "Manual de Operación del Módulo Institucional" del Sistema de Administración del Programa de Mejora de la Gestión (SAPMG) se dio seguimiento a los proyectos de mejora registrados por la Entidad tales como: Mediport: Trámites electrónicos etapa II; Cotizaciones en línea; Marca de Garantía para el Puerto y Regulación Base Cero.

En cuanto a la Regulación Base Cero, se precisa que de acuerdo a los trabajos realizados por el Comité de Re-emisión Normativa y la publicación de la relación única de la normativa de la Entidad en el Diario Oficial de la Federación el 10 de septiembre de 2011, la SFP estableció el seguimiento de este proyecto de mejora a través de diversas acciones para la implantación de los Manuales Administrativos de aplicación general en las materias de auditoría; adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público; control interno; obras públicas y servicios relacionados con las mismas; recursos financieros; recursos humanos; recursos materiales; tecnologías de la información y comunicaciones; y transparencia y rendición de cuentas.

El registro de cumplimiento de las acciones determinadas se realizó en el Sistema de Administración del PMG, en el Proyecto Aseguramiento del Proceso de la Regulación Base Cero Administrativa de la API de Veracruz.

11. Partes relacionadas

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

12. Autorización de la emisión de los estados financieros.

El 11 de marzo de 2019 el Ing. Miguel Ángel Yáñez Monroy, Director General de la entidad, autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos y sus notas al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017, los cuales están sujetos a la aprobación del Consejo de Administración de la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.

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



Autorizó: Ing. Miguel Ángel Yáñez Monroy
Director General



Elaboró: C.P.A. Araceli Luna Murillo
Gerente de Administración y Finanzas

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

DICTAMEN PRESUPUESTAL

Por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018

Contenido:

Opinión Independiente.....	
Análítico de Ingresos.....	
Ingresos de Flujo de Efectivo.....	
Egresos de Flujo de Efectivo.....	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.....	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa (Armonizado).....	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto del Gasto.....	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica (Armonizado).....	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Objeto del Gasto (Armonizado).....	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional - Programática.....	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional (Armonizado).....	
Gasto por Categoría Programática.....	
Gasto por Categoría Programática (Armonizado).....	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables.....	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.....	
Notas a los Estados Presupuestales.....	

A la Secretaría de la Función Pública
Al H. Consejo de Administración de la
Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.

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

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la **Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V. (la Entidad)**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, que comprenden los Estados Analítico de Ingresos; de Ingresos de Flujo de Efectivo; de Egresos de Flujo de Efectivo; Analítico del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa; Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto del Gasto; Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional Programática, así como las notas explicativas a los estados e información presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

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

Fundamento de la opinión.

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

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

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

Administración Externa · Auditoría · Consultoría · Fiscal · Legal

Tampico 42, Col. Roma, México, D.F. 06700
Tel. +52(55)3686-2400, fax ext.1003
contacto@delapazcostemalle.com.mx
www.delapazcostemalle.com.mx

Otra cuestión.

La Administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 y 2017 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada, con fecha 15 de marzo de 2019, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Responsabilidades de la Administración y de los encargados de gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria.

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

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

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

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

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 presupuestarios, 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.

De la Paz, Costemalle - DFK, S.C.



C.P.C. Juan Carlos Estudillo Delgado.
Socio.

Ciudad de México,
15 de marzo de 2019.

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, 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	2,572,949,906	859,546,550	3,432,496,456	3,501,104,501	3,457,313,091	884,363,185
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	2,572,949,906	859,546,550	3,432,496,456	3,501,104,501	3,457,313,091	884,363,185
INGRESOS EXCEDENTES						884,363,185

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	0	0	0	0	0	0
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	2,572,949,906	859,546,550	3,432,496,456	3,501,104,501	3,457,313,091	884,363,185
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	2,572,949,906	859,546,550	3,432,496,456	3,501,104,501	3,457,313,091	884,363,185
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	2,572,949,906	859,546,550	3,432,496,456	3,501,104,501	3,457,313,091	884,363,185
INGRESOS EXCEDENTES						884,363,185

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

Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YÁÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	2,820,633,856	3,593,702,250	3,618,518,885
DISPONIBILIDAD INICIAL	247,683,950	161,205,794	161,205,794
CORRIENTES Y DE CAPITAL	2,572,949,906	3,432,496,456	3,457,313,091
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	2,518,929,830	2,876,084,857	2,898,313,297
INTERNAS	2,518,929,830	2,876,084,857	2,898,313,297
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	54,020,076	556,411,599	558,999,794
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	470,000,000	470,000,000
PRODUCTOS FINANCIEROS	24,378,243	56,083,028	58,848,634
OTROS	29,641,833	30,328,571	30,151,160
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	2,572,949,906	3,432,496,456	3,457,313,091
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.


Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	2,820,633,856	3,432,496,456	3,618,518,885
GASTO CORRIENTE	753,461,924	711,724,731	660,425,254
SERVICIOS PERSONALES	65,653,266	72,840,574	73,413,226
DE OPERACIÓN	676,298,963	628,874,462	581,490,647
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	11,509,695	10,009,695	5,521,381
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	1,785,751,722	2,687,476,119	2,686,762,701
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	13,700,000	102,867,376	102,867,344
OBRA PÚBLICA	1,772,051,722	2,584,608,743	2,583,895,357
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	14,043,182
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-5,181,657
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	19,224,839
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	2,539,213,646	3,399,200,850	3,361,231,137
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	281,420,210	33,295,606	96,081,954
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	0

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

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


 Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
 DIRECTOR GENERAL


 Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA¹⁷
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	2,539,213,646	3,399,200,850	3,373,253,472	3,361,231,137	25,947,378

¹⁷ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

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



Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
 DIRECTOR GENERAL



Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
 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
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, 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 Veracruz, S.A. de C.V.	2,539,213,646	859,987,204	3,399,200,850	3,373,253,472	3,361,231,137	25,947,378
Total del Gasto	2,539,213,646	859,987,204	3,399,200,850	3,373,253,472	3,361,231,137	25,947,378

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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



Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	2,539,213,646	3,399,200,850	3,373,253,472	3,361,231,137	25,947,378
Gasto Corriente	753,461,924	711,724,731	667,265,932	655,243,597	44,458,799
Servicios Personales	65,653,266	72,840,574	74,832,369	73,413,226	-1,991,795
1000 Servicios personales	65,653,266	72,840,574	74,832,369	73,413,226	-1,991,795
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	30,778,350	31,818,660	31,565,350	31,565,350	253,310
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,319,073	1,759,727	2,583,421	2,583,421	-823,694
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	5,555,444	8,718,981	8,193,062	8,193,062	525,919
1400 Seguridad social	10,919,776	11,776,924	13,882,474	12,463,331	-2,105,550
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	15,612,390	18,766,282	18,608,062	18,608,062	158,220
1600 Previsiones	1,468,233				
Gasto De Operación	676,298,963	628,874,462	592,093,839	581,490,647	36,780,623
2000 Materiales y suministros	20,305,885	16,305,885	12,339,037	12,339,037	3,966,848
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	4,669,621	3,519,621	2,611,262	2,611,262	908,359
2200 Alimentos y utensilios	625,788	595,788	906,916	906,916	-311,128
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,062,416	1,962,416	1,351,319	1,351,319	611,097
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	103,853	103,853	106,065	106,065	-2,212
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	2,154,438	2,154,438	1,935,630	1,935,630	218,808
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	2,828,351	2,778,351	2,623,875	2,623,875	154,476
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	7,861,418	5,191,418	2,803,970	2,803,970	2,387,448
3000 Servicios generales	655,993,078	612,568,577	579,754,802	569,151,610	32,813,775
3100 Servicios básicos	19,893,580	19,693,580	17,646,744	17,646,460	2,046,836
3200 Servicios de arrendamiento	82,671,036	75,524,341	69,904,302	69,904,302	5,620,039
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	85,142,449	77,292,449	64,106,343	64,106,343	13,186,106
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	58,721,407	51,721,448	58,918,181	58,742,404	-7,196,733
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	156,222,052	169,344,205	148,408,020	148,408,020	20,936,185
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	16,000,000				
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,609,041	1,609,041	1,339,215	1,339,215	269,826
3800 Servicios oficiales	3,102,859	2,852,859	6,110,456	6,110,456	-3,257,597
3900 Otros servicios generales	232,630,654	214,530,654	213,321,541	202,894,410	1,209,113
Otros De Corriente	11,509,695	10,009,695	339,724	339,724	9,669,971
3000 Servicios generales	11,509,695	10,009,695	339,724	339,724	9,669,971

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
3900 Otros servicios generales	11,509,695	10,009,695	339,724	339,724	9,669,971
Pensiones Y Jubilaciones					
Gasto De Inversión	1,785,751,722	2,687,476,119	2,705,987,540	2,705,987,540	-18,511,421
Inversión Física	1,785,751,722	2,687,476,119	2,686,762,701	2,686,762,701	713,418
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	13,700,000	102,867,376	102,867,344	102,867,344	32
5100 Mobiliario y equipo de administración		627,469	627,468	627,468	1
5200 Mobiliario y equipo educacional y recreativo		27,825	27,823	27,823	2
5400 Vehículos y equipo de transporte		1,535,004	1,535,004	1,535,004	
5600 Maquinaria, otros equipos y herramientas		95,897,981	95,897,952	95,897,952	29
5800 Bienes inmuebles	13,700,000	4,779,097	4,779,097	4,779,097	
6000 Inversión pública	1,772,051,722	2,584,608,743	2,583,895,357	2,583,895,357	713,386
6200 Obra pública en bienes propios	1,772,051,722	2,584,608,743	2,583,895,357	2,583,895,357	713,386
Otros De Inversión			19,224,839	19,224,839	-19,224,839
3000 Servicios generales			19,224,839	19,224,839	-19,224,839
3900 Otros servicios generales			19,224,839	19,224,839	-19,224,839

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

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

Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
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
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, 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	753,461,924	-41,737,193	711,724,731	667,265,932	655,243,597	44,458,799
Gasto De Capital	1,785,751,722	901,724,397	2,687,476,119	2,705,987,540	2,705,987,540	-18,511,421
Total del Gasto	2,539,213,646	859,987,204	3,399,200,850	3,373,253,472	3,361,231,137	25,947,378

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
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
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, 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	65,653,266	7,187,308	72,840,574	74,832,369	73,413,226	-1,991,795
Remuneraciones al personal de carácter permanente	30,778,350	1,040,310	31,818,660	31,565,350	31,565,350	253,310
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,319,073	440,654	1,759,727	2,583,421	2,583,421	-823,694
Remuneraciones adicionales y especiales	5,555,444	3,163,537	8,718,981	8,193,062	8,193,062	525,919
Seguridad social	10,919,776	857,148	11,776,924	13,882,474	12,463,331	-2,105,550
Otras prestaciones sociales y económicas	15,612,390	3,153,892	18,766,282	18,608,062	18,608,062	158,220
Previsiones	1,468,233	-1,468,233				
Materiales y suministros	20,305,885	-4,000,000	16,305,885	12,339,037	12,339,037	3,966,848
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	4,669,621	-1,150,000	3,519,621	2,611,262	2,611,262	908,359
Alimentos y utensilios	625,788	-30,000	595,788	906,916	906,916	-311,128
Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,062,416	-100,000	1,962,416	1,351,319	1,351,319	611,097
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	103,853		103,853	106,065	106,065	-2,212
Combustibles, lubricantes y aditivos	2,154,438		2,154,438	1,935,630	1,935,630	218,808
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	2,828,351	-50,000	2,778,351	2,623,875	2,623,875	154,476
Herramientas, refacciones y accesorios menores	7,861,418	-2,670,000	5,191,418	2,803,970	2,803,970	2,387,448
Servicios generales	667,502,773	-44,924,501	622,578,272	599,319,365	588,716,173	23,258,907
Servicios básicos	19,893,580	-200,000	19,693,580	17,646,744	17,646,460	2,046,836
Servicios de arrendamiento	82,671,036	-7,146,695	75,524,341	69,904,302	69,904,302	5,620,039
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	85,142,449	-7,850,000	77,292,449	64,106,343	64,106,343	13,186,106
Servicios financieros, bancarios y comerciales	58,721,407	-6,999,959	51,721,448	58,918,181	58,742,404	-7,196,733
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	156,222,052	13,122,153	169,344,205	148,408,020	148,408,020	20,936,185
Servicios de comunicación social y publicidad	16,000,000	-16,000,000				
Servicios de traslado y viáticos	1,609,041		1,609,041	1,339,215	1,339,215	269,826
Servicios oficiales	3,102,859	-250,000	2,852,859	6,110,456	6,110,456	-3,257,597
Otros servicios generales	244,140,349	-19,600,000	224,540,349	232,886,104	222,458,973	-8,345,755
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	13,700,000	89,167,376	102,867,376	102,867,344	102,867,344	32
Mobiliario y equipo de administración		627,469	627,469	627,468	627,468	1
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		27,825	27,825	27,823	27,823	2

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, 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)
Vehículos y equipo de transporte		1,535,004	1,535,004	1,535,004	1,535,004	
Maquinaria, otros equipos y herramientas		95,897,981	95,897,981	95,897,952	95,897,952	29
Bienes inmuebles	13,700,000	-8,920,903	4,779,097	4,779,097	4,779,097	
Inversión pública	1,772,051,722	812,557,021	2,584,608,743	2,583,895,357	2,583,895,357	713,386
Obra pública en bienes propios	1,772,051,722	812,557,021	2,584,608,743	2,583,895,357	2,583,895,357	713,386
Total del Gasto	2,539,213,646	859,987,204	3,399,200,850	3,373,253,472	3,361,231,137	25,947,378

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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



Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍA PROGRAMÁTICA						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
							SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PERSONAS Y ASILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	PERSONAS Y ASILACIONES	INVERSIÓN
						TOTAL APROBADO	65,653,266	676,298,963		11,509,695	753,461,924		1,785,751,722		1,785,751,722	2,539,213,646	29.7		70.3	
						TOTAL MODIFICADO	72,840,574	628,874,462		10,009,695	711,724,731		2,687,476,119		2,687,476,119	3,399,200,850	20.9		79.1	
						TOTAL DEVENGADO	74,832,369	592,093,839		339,724	667,265,932		2,686,762,701		19,224,839	2,705,987,540	3,373,253,472	19.8		80.2
						TOTAL PAGADO	73,413,226	581,490,647		339,724	655,243,597		2,686,762,701		19,224,839	2,705,987,540	3,361,231,137	19.5		80.5
						Porcentaje Pag/Aprob	111.8	86.0		3.0	87.0		150.5			151.5	132.4			
						Porcentaje Pag/Modif	100.8	92.5		3.4	92.1		100.0			100.7	98.9			
1						Gobierno														
1						Aprobado	3,867,760	483,285			4,351,045					4,351,045	100.0			
1						Modificado	4,674,554	483,285			5,157,839					5,157,839	100.0			
1						Devengado	4,489,506	542,943			5,032,449					5,032,449	100.0			
1						Pagado	4,400,555	532,330			4,932,885					4,932,885	100.0			
1						Porcentaje Pag/Aprob	113.8	110.1			113.4					113.4				
1						Porcentaje Pag/Modif	94.1	110.1			95.6					95.6				
1	3					Coordinación de la Política de Gobierno														
1	3					Aprobado	3,867,760	483,285			4,351,045					4,351,045	100.0			
1	3					Modificado	4,674,554	483,285			5,157,839					5,157,839	100.0			
1	3					Devengado	4,489,506	542,943			5,032,449					5,032,449	100.0			
1	3					Pagado	4,400,555	532,330			4,932,885					4,932,885	100.0			
1	3					Porcentaje Pag/Aprob	113.8	110.1			113.4					113.4				
1	3					Porcentaje Pag/Modif	94.1	110.1			95.6					95.6				
1	3	04				Función Pública														
1	3	04				Aprobado	3,867,760	483,285			4,351,045					4,351,045	100.0			
1	3	04				Modificado	4,674,554	483,285			5,157,839					5,157,839	100.0			
1	3	04				Devengado	4,489,506	542,943			5,032,449					5,032,449	100.0			
1	3	04				Pagado	4,400,555	532,330			4,932,885					4,932,885	100.0			
1	3	04				Porcentaje Pag/Aprob	113.8	110.1			113.4					113.4				
1	3	04				Porcentaje Pag/Modif	94.1	110.1			95.6					95.6				
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno														
1	3	04	001			Aprobado	3,867,760	483,285			4,351,045					4,351,045	100.0			
1	3	04	001			Modificado	4,674,554	483,285			5,157,839					5,157,839	100.0			
1	3	04	001			Devengado	4,489,506	542,943			5,032,449					5,032,449	100.0			
1	3	04	001			Pagado	4,400,555	532,330			4,932,885					4,932,885	100.0			
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Aprob	113.8	110.1			113.4					113.4				
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Modif	94.1	110.1			95.6					95.6				
1	3	04	001	0001		Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	04	001	0001		Aprobado	3,867,760	483,285			4,351,045					4,351,045	100.0			
1	3	04	001	0001		Modificado	4,674,554	483,285			5,157,839					5,157,839	100.0			
1	3	04	001	0001		Devengado	4,489,506	542,943			5,032,449					5,032,449	100.0			
1	3	04	001	0001		Pagado	4,400,555	532,330			4,932,885					4,932,885	100.0			
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Aprob	113.8	110.1			113.4					113.4				
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Modif	94.1	110.1			95.6					95.6				
1	3	04	001	0001	J3E	Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.														
1	3	04	001	0001	J3E	Aprobado	3,867,760	483,285			4,351,045					4,351,045	100.0			
1	3	04	001	0001	J3E	Modificado	4,674,554	483,285			5,157,839					5,157,839	100.0			
1	3	04	001	0001	J3E	Devengado	4,489,506	542,943			5,032,449					5,032,449	100.0			
1	3	04	001	0001	J3E	Pagado	4,400,555	532,330			4,932,885					4,932,885	100.0			
1	3	04	001	0001	J3E	Porcentaje Pag/Aprob	113.8	110.1			113.4					113.4				
1	3	04	001	0001	J3E	Porcentaje Pag/Modif	94.1	110.1			95.6					95.6				

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN					TOTAL			
							PERSONALES	GASTOS DE OPERACIÓN	SUBVENCIÓN	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PERSONALES Y SUBVENCIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBVENCIÓN	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	PERSONALES Y SUBVENCIONES	INVERSIÓN
3						Desarrollo Económico														
3						Aprobado	61,785,506	675,815,678		11,509,695	749,110,879		1,785,751,722			1,785,751,722	2,534,862,601	29.6		70.4
3						Modificado	68,166,020	628,391,177		10,009,695	706,566,892		2,687,476,119			2,687,476,119	3,394,043,011	20.8		79.2
3						Devengado	70,342,863	591,550,896		339,724	662,233,483		2,686,762,701		19,224,839	2,705,987,540	3,368,221,023	19.7		80.3
3						Pagado	69,012,671	580,958,317		339,724	650,310,712		2,686,762,701		19,224,839	2,705,987,540	3,356,298,252	19.4		80.6
3						Porcentaje Pag/Aprob	111.7	86.0		3.0	86.8		150.5			151.5	132.4			
3						Porcentaje Pag/Modif	101.2	92.5		3.4	92.0		100.0			100.7	98.9			
3	5					Transporte														
3	5					Aprobado	61,785,506	675,815,678		11,509,695	749,110,879		1,785,751,722			1,785,751,722	2,534,862,601	29.6		70.4
3	5					Modificado	68,166,020	628,391,177		10,009,695	706,566,892		2,687,476,119			2,687,476,119	3,394,043,011	20.8		79.2
3	5					Devengado	70,342,863	591,550,896		339,724	662,233,483		2,686,762,701		19,224,839	2,705,987,540	3,368,221,023	19.7		80.3
3	5					Pagado	69,012,671	580,958,317		339,724	650,310,712		2,686,762,701		19,224,839	2,705,987,540	3,356,298,252	19.4		80.6
3	5					Porcentaje Pag/Aprob	111.7	86.0		3.0	86.8		150.5			151.5	132.4			
3	5					Porcentaje Pag/Modif	101.2	92.5		3.4	92.0		100.0			100.7	98.9			
3	5	02				Transporte por Agua y Puertos														
3	5	02				Aprobado	61,785,506	675,815,678		11,509,695	749,110,879		1,785,751,722			1,785,751,722	2,534,862,601	29.6		70.4
3	5	02				Modificado	68,166,020	628,391,177		10,009,695	706,566,892		2,687,476,119			2,687,476,119	3,394,043,011	20.8		79.2
3	5	02				Devengado	70,342,863	591,550,896		339,724	662,233,483		2,686,762,701		19,224,839	2,705,987,540	3,368,221,023	19.7		80.3
3	5	02				Pagado	69,012,671	580,958,317		339,724	650,310,712		2,686,762,701		19,224,839	2,705,987,540	3,356,298,252	19.4		80.6
3	5	02				Porcentaje Pag/Aprob	111.7	86.0		3.0	86.8		150.5			151.5	132.4			
3	5	02				Porcentaje Pag/Modif	101.2	92.5		3.4	92.0		100.0			100.7	98.9			
3	5	02	002			Servicios de apoyo administrativo														
3	5	02	002			Aprobado	15,658,711	62,237,752		7,880,760	85,777,223						85,777,223	100.0		
3	5	02	002			Modificado	17,289,029	50,337,793		6,380,760	74,007,582						74,007,582	100.0		
3	5	02	002			Devengado	17,940,677	44,018,170		1,274,435	63,233,282						63,233,282	100.0		
3	5	02	002			Pagado	17,615,334	43,980,619		1,274,435	62,870,388						62,870,388	100.0		
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Aprob	112.5	70.7		16.2	73.3						73.3			
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Modif	101.9	87.4		20.0	85.0						85.0			
3	5	02	002	M001		Actividades de apoyo administrativo														
3	5	02	002	M001		Aprobado	15,658,711	62,237,752		7,880,760	85,777,223						85,777,223	100.0		
3	5	02	002	M001		Modificado	17,289,029	50,337,793		6,380,760	74,007,582						74,007,582	100.0		
3	5	02	002	M001		Devengado	17,940,677	44,018,170		1,274,435	63,233,282						63,233,282	100.0		
3	5	02	002	M001		Pagado	17,615,334	43,980,619		1,274,435	62,870,388						62,870,388	100.0		
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Aprob	112.5	70.7		16.2	73.3						73.3			
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Modif	101.9	87.4		20.0	85.0						85.0			
3	5	02	002	M001	J3E	Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.														
3	5	02	002	M001	J3E	Aprobado	15,658,711	62,237,752		7,880,760	85,777,223						85,777,223	100.0		
3	5	02	002	M001	J3E	Modificado	17,289,029	50,337,793		6,380,760	74,007,582						74,007,582	100.0		
3	5	02	002	M001	J3E	Devengado	17,940,677	44,018,170		1,274,435	63,233,282						63,233,282	100.0		
3	5	02	002	M001	J3E	Pagado	17,615,334	43,980,619		1,274,435	62,870,388						62,870,388	100.0		
3	5	02	002	M001	J3E	Porcentaje Pag/Aprob	112.5	70.7		16.2	73.3						73.3			
3	5	02	002	M001	J3E	Porcentaje Pag/Modif	101.9	87.4		20.0	85.0						85.0			
3	5	02	004			Puertos eficientes y competitivos														
3	5	02	004			Aprobado	46,126,795	613,577,926		3,628,935	663,333,656		1,785,751,722			1,785,751,722	2,449,085,378	27.1		72.9
3	5	02	004			Modificado	50,876,991	578,053,384		3,628,935	632,559,310		2,687,476,119			2,687,476,119	3,320,035,429	19.1		80.9
3	5	02	004			Devengado	52,402,186	547,532,726		-934,711	599,000,201		2,686,762,701		19,224,839	2,705,987,540	3,304,987,741	18.1		81.9
3	5	02	004			Pagado	51,397,337	536,977,698		-934,711	587,440,324		2,686,762,701		19,224,839	2,705,987,540	3,293,427,864	17.8		82.2
3	5	02	004			Porcentaje Pag/Aprob	111.4	87.5		-0.0	88.6		150.5			151.5	134.5			

J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.

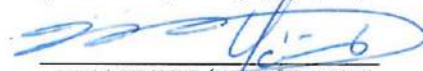
41

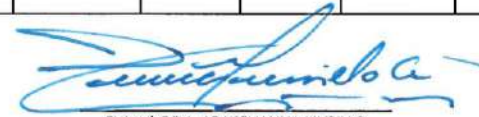
CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
							SERVICIOS PERSONALES	GASTOS DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL	
CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN																	
3	5	02	004	W001	Devengado				-5,181,657	-5,181,657			19,224,839	19,224,839	14,043,182	-0-		136.9	
3	5	02	004	W001	Pagado				-5,181,657	-5,181,657			19,224,839	19,224,839	14,043,182	-0-		136.9	
3	5	02	004	W001	Porcentaje Pag/Aprob														
3	5	02	004	W001	Porcentaje Pag/Modif														
3	5	02	004	W001	J3E	Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.													
3	5	02	004	W001	J3E	Aprobado													
3	5	02	004	W001	J3E	Modificado													
3	5	02	004	W001	J3E	Devengado				-5,181,657	-5,181,657		19,224,839	19,224,839	14,043,182	-0-		136.9	
3	5	02	004	W001	J3E	Pagado				-5,181,657	-5,181,657		19,224,839	19,224,839	14,043,182	-0-		136.9	
3	5	02	004	W001	J3E	Porcentaje Pag/Aprob													
3	5	02	004	W001	J3E	Porcentaje Pag/Modif													

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -0- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.

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


Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YÁNEZ MONROY,
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, 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)
Gobierno	4,351,045	806,794	5,157,839	5,032,449	4,932,885	125,390
Coordinación de la Política de Gobierno	4,351,045	806,794	5,157,839	5,032,449	4,932,885	125,390
Desarrollo Económico	2,534,862,601	859,180,410	3,394,043,011	3,368,221,023	3,356,298,252	25,821,988
Transporte	2,534,862,601	859,180,410	3,394,043,011	3,368,221,023	3,356,298,252	25,821,988
Total del Gasto	2,539,213,646	859,987,204	3,399,200,850	3,373,253,472	3,361,231,137	25,947,378

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA:
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PERSONALES Y SUBSISTENCIAS	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
					SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	COMPOSICIÓN PORCENTUAL		
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROYECTO													CORRIENTE	PERSONALES Y SUBSISTENCIAS	INVERSIÓN
				Programas Federales														
				TOTAL APROBADO	65,653,266	676,298,963		11,509,695	753,461,924		1,785,751,722		1,785,751,722	2,539,213,646	29.7			70.3
				TOTAL MODIFICADO	72,840,574	628,874,462		10,009,695	711,724,731		2,687,476,119		2,687,476,119	3,399,200,850	20.9			79.1
				TOTAL DEVENGADO	74,832,369	592,093,839		339,724	667,265,932		2,686,762,701		19,224,839	2,705,987,540	3,373,253,472	19.8		80.2
				TOTAL PAGADO	73,413,226	581,490,647		339,724	655,243,597		2,686,762,701		19,224,839	2,705,987,540	3,361,231,137	19.5		80.5
				Porcentaje Pag/Aprob	111.8	86.0		3.0	87.0		150.5			151.5	132.4			
				Porcentaje Pag/Modif	100.8	92.5		3.4	92.1		100.0			100.7	98.9			
1	2			Desempeño de las Funciones														
1	2			Aprobado	46,126,795	613,577,926		3,628,935	663,333,656		1,785,751,722		1,785,751,722	2,449,085,378	27.1			72.9
1	2			Modificado	50,876,991	578,053,384		3,628,935	632,559,310		2,687,476,119		2,687,476,119	3,320,035,429	19.1			80.9
1	2			Devengado	52,402,186	547,532,726		4,246,946	604,181,858		2,686,762,701		2,686,762,701	3,290,944,559	18.4			81.6
1	2			Pagado	51,397,337	536,977,698		4,246,946	592,621,981		2,686,762,701		2,686,762,701	3,279,384,682	18.1			81.9
1	2			Porcentaje Pag/Aprob	111.4	87.5		117.0	89.3		150.5			133.9				
1	2			Porcentaje Pag/Modif	101.0	92.9		117.0	93.7		100.0			100.0	98.8			
1	2	E		Prestación de Servicios Públicos														
1	2	E		Aprobado	46,126,795	613,577,926		3,628,935	663,333,656					663,333,656	100.0			
1	2	E		Modificado	50,876,991	578,053,384		3,628,935	632,559,310		2,193,400		2,193,400	634,752,710	99.7			0.3
1	2	E		Devengado	52,402,186	547,532,726		4,246,946	604,181,858		2,193,397		2,193,397	606,375,255	99.6			0.4
1	2	E		Pagado	51,397,337	536,977,698		4,246,946	592,621,981		2,193,397		2,193,397	594,815,378	99.6			0.4
1	2	E		Porcentaje Pag/Aprob	111.4	87.5		117.0	89.3					89.7				
1	2	E		Porcentaje Pag/Modif	101.0	92.9		117.0	93.7		100.0		100.0	93.7				
1	2	E	008	Operación de infraestructura marítimo-portuario														
1	2	E	008	Aprobado	46,126,795	613,577,926		3,628,935	663,333,656					663,333,656	100.0			
1	2	E	008	Modificado	50,876,991	578,053,384		3,628,935	632,559,310		2,193,400		2,193,400	634,752,710	99.7			0.3
1	2	E	008	Devengado	52,402,186	547,532,726		4,246,946	604,181,858		2,193,397		2,193,397	606,375,255	99.6			0.4
1	2	E	008	Pagado	51,397,337	536,977,698		4,246,946	592,621,981		2,193,397		2,193,397	594,815,378	99.6			0.4
1	2	E	008	Porcentaje Pag/Aprob	111.4	87.5		117.0	89.3					89.7				
1	2	E	008	Porcentaje Pag/Modif	101.0	92.9		117.0	93.7		100.0		100.0	93.7				
1	2	K		Proyectos de Inversión														
1	2	K		Aprobado							1,785,751,722		1,785,751,722	1,785,751,722				100.0
1	2	K		Modificado							2,685,282,719		2,685,282,719	2,685,282,719				100.0
1	2	K		Devengado							2,684,569,304		2,684,569,304	2,684,569,304				100.0
1	2	K		Pagado							2,684,569,304		2,684,569,304	2,684,569,304				100.0
1	2	K		Porcentaje Pag/Aprob							150.3		150.3	150.3				
1	2	K		Porcentaje Pag/Modif							100.0		100.0	100.0				
1	2	K	004	Proyectos de construcción de puertos														
1	2	K	004	Aprobado							1,643,751,722		1,643,751,722	1,643,751,722				100.0
1	2	K	004	Modificado							2,509,210,345		2,509,210,345	2,509,210,345				100.0
1	2	K	004	Devengado							2,508,667,769		2,508,667,769	2,508,667,769				100.0
1	2	K	004	Pagado							2,508,667,769		2,508,667,769	2,508,667,769				100.0
1	2	K	004	Porcentaje Pag/Aprob							152.6		152.6	152.6				
1	2	K	004	Porcentaje Pag/Modif							100.0		100.0	100.0				
1	2	K	027	Mantenimiento de infraestructura														
1	2	K	027	Aprobado							142,000,000		142,000,000	142,000,000				100.0
1	2	K	027	Modificado							176,072,374		176,072,374	176,072,374				100.0
1	2	K	027	Devengado							175,901,535		175,901,535	175,901,535				100.0
1	2	K	027	Pagado							175,901,535		175,901,535	175,901,535				100.0

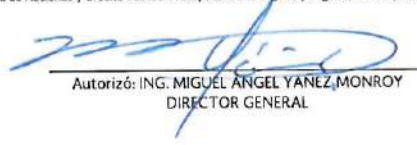
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.

3

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO					DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y SUBSIDIOS	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
TPU	GRUPO	MODALIDAD	REGISTRADO	SERVICIOS PERSONALES		GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FIJA		SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																CORRIENTE	PENSIONES Y SUBSIDIOS	INVERSIÓN
1	3	W	001	Aprobado														
1	3	W	001	Modificado														
1	3	W	001	Devengado				-5,181,657	-5,181,657			19,224,839	19,224,839	14,043,182	-0-		136.9	
1	3	W	001	Pagado				-5,181,657	-5,181,657			19,224,839	19,224,839	14,043,182	-0-		136.9	
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Aprob														
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Modif														

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


Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YANEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P.A. ARACELY LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J3E ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Programas Federales	2,539,213,646	859,987,204	3,399,200,850	3,373,253,472	3,361,231,137	25,947,378
Desempeño de las Funciones	2,449,085,378	870,950,051	3,320,035,429	3,290,944,559	3,279,384,682	29,090,870
Prestación de Servicios Públicos	663,333,656	-28,580,946	634,752,710	606,375,255	594,815,378	28,377,455
Proyectos de Inversión	1,785,751,722	899,530,997	2,685,282,719	2,684,569,304	2,684,569,304	713,415
Administrativos y de Apoyo	90,128,268	-10,962,847	79,165,421	82,308,913	81,846,455	-3,143,492
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	85,777,223	-11,769,641	74,007,582	63,233,282	62,870,388	10,774,300
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	4,351,045	806,794	5,157,839	5,032,449	4,932,885	125,390
Operaciones ajenas				14,043,182	14,043,182	-14,043,182
Total del Gasto	2,539,213,646	859,987,204	3,399,200,850	3,373,253,472	3,361,231,137	25,947,378

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó: ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
 DIRECTOR GENERAL


 Elaboró: C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Descripción	Parcial	Parcial	Total
1. Ingresos Presupuestarios			\$ 3,501,104,501
Ventas de servicios		\$ 2,942,014,737	
Ingresos diversos		559,089,764	
2. Mas ingresos contables no presupuestarios:			10,520,998
Otros Ingresos contables no Presupuestarios		10,520,998	
Almacenaje por Obras en Aduana	3,855,641		
Anticipos del año anterior, registrados en ingresos del	6,665,357		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables:			517,048,762
Otros ingresos presupuestarios no contables		517,048,762	
Ingresos de Fideicomisos Públicos	470,000,000		
Cuentas por cobrar del año anterior, cobradas en el año actual	43,186,123		
Anticipos recibidos en el año actual	3,862,639		
4. Ingresos Contables			\$ 2,994,576,737

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO


 ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
 Director General

RESPONSABLE DEL ÁREA DE PRESUPUESTO


 C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
 Gerente de Administración y Finanzas

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

Descripción	Parcial		Total
1. Total de egresos (presupuestarios):			\$ 3,373,253,472
<i>Gasto corriente:</i>		\$ 672,447,588	
Servicios personales (capítulo 1000)	\$ 74,832,369		
Materiales y suministros (capítulo 2000)	12,339,037		
Servicios generales (capítulo 3000)	579,754,801		
Otras erogaciones (Otros 3000)	5,521,381		
<i>Inversión física:</i>		2,686,762,702	
Bienes muebles e inmuebles	102,867,344		
Obra pública	2,583,895,358		
<i>Operaciones Ajenas:</i>		14,043,182	
Por cuenta de terceros	5,181,657		
Recuperables	19,224,839		
2. Menos egresos presupuestarios no contables			2,460,032,593
Mobiliario y equipo de administración		627,468	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		27,823	
Vehículos y equipo de transporte		1,535,004	
Maquinaria, otros equipos y herramientas		95,897,953	
Bienes inmuebles		4,779,097	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		2,357,165,248	
Servicios personales	3,188,215		
Servicios generales	2,783,193		
Otras erogaciones	4,949,698		
Obras en proceso 2018	2,332,200,960		
Operaciones ajenas	14,043,182		
3. Más gastos contables no presupuestales			1,968,868,791
Depreciación histórica del ejercicio		33,337,723	
Otros Gastos		3,265	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		1,935,527,804	
Servicios personales	3,132,139		
Servicios generales	6,827,182		
Otras erogaciones	4,295,088		
ISR y PTU diferidos	36,671,191		
Transferencia al Gobierno Federal	1,933,862,241		
Variación de anticipos a contratistas cap. 6000	23,058,267		
Diferencia por tipo de cambio	1,024,078		
4. Total de Gasto contable			\$ 2,882,089,671

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

RESPONSABLE DEL ÁREA DE PRESUPUESTO


 ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
 Director General


 C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
 Gerente de Administración y Finanzas

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

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES
POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en Miles de Pesos)

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD.

La Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V., es una entidad paraestatal del Gobierno Federal que fue constituida el 15 de diciembre de 1993. Su actividad básica es la administración portuaria integral del Puerto de Veracruz, 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 de la federación, la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en Veracruz, así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

2. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL.

Las principales normas y disposiciones gubernamentales que le son aplicables a la entidad para operar como ente de la Administración Pública Federal y para reunir, clasificar, registrar y reportar la información presupuestal que incluye los estados e información financiera presupuestaria que comprende los Estados Analítico de Ingresos, Ingresos de Flujo de Efectivo, Egresos de Flujo de Efectivo, y el Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, éste último en las clasificaciones Administrativa, Económica y por Objeto del Gasto, y Funcional Programática, son las que se enlistan a continuación:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Ley de Ingresos de la Federación de cada ejercicio fiscal.
- Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación de cada ejercicio presupuestal.
- Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Sector Público, y su Reglamento.
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, y su Reglamento.
- Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su Reglamento.
- Ley del Servicio de la Tesorería de la Federación y su Reglamento.
- Ley General de Bienes Nacionales.
- Ley Federal de Deuda Pública.
- Marco Conceptual y Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental.
- Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal.
- Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal.

- Lineamientos del Sistema Integral de Información de los Ingresos y Gasto Público publicados el 21 de noviembre de 2014.
- Lineamientos emitidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
- Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

3. POLÍTICAS PARA LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS PRESUPUESTALES.

A continuación se presenta un resumen de las principales políticas y prácticas utilizadas en la formulación de los estados presupuestales.

- a) La Entidad, para el control presupuestal registra sus operaciones con base en disposiciones que en materia de contabilidad gubernamental establecen la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento y los lineamientos emitidos por las Secretarías de Hacienda y Crédito Público (SHCP) y de la Función Pública; manejándose para tal efecto, registros presupuestales complementarios a los contables, los cuales son conciliados mensualmente para corroborar la congruencia de la información entre las áreas de Presupuesto y Contabilidad.
- b) Los ingresos que percibe la Entidad Paraestatal son originados por recursos propios, y se consideran al valor de realización.
- c) Los gastos presupuestales se consideran al valor que tienen al momento de su pago, incorporando al cierre del ejercicio las obligaciones por bienes y servicios devengados y pagados con cargo al presupuesto autorizado.
- d) Con base en la normatividad establecida, las modificaciones a la estructura programática y financiera, así como al calendario de gasto autorizado, se requisitan y autorizan, en su caso, por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante las solicitudes, resoluciones y oficios de afectación presupuestaria correspondientes.

4. PRESUPUESTO AUTORIZADO PARA EL EJERCICIO 2018.

Con oficios 307-A.-4930 y 5.1.-493 de fechas 13 de diciembre de 2017 y 01 de marzo de 2018, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Subsecretaría de Egresos dependiente de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y por la Dirección General de Programación, Organización y Presupuesto dependiente de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, se comunica a la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V., la liberación del presupuesto autorizado referente al Gasto Corriente de Operación y de Inversión para el ejercicio fiscal 2018, mismo que a nivel flujo de efectivo ascendió a \$2'539,214, de los cuales \$753,462 corresponden a gasto corriente de operación y \$1'785,752 a inversión física.

Se realizaron 21 adecuaciones presupuestarias para llegar a un presupuesto autorizado final de \$ 3'399,201, integrado por \$ 711,725 de gasto corriente y \$ 2'687,476 de inversión física.

Capítulo del gasto	Presupuesto original	Ampliaciones	Reducciones	Presupuesto modificado
Gasto corriente				
Servicios personales	\$ 65,653	\$ 8,263	1,075	\$ 72,841
Materiales y Suministro	20,306		4,000	16,306
Servicios Generales	655,993	17,822	61,247	612,568
Otras erogaciones	11,510		1,500	10,010
Inversión física				
B. muebles e inmuebles	13,700	107,251	18,084	102,867
Obra pública	1'772,052	1'127,079	314,522	2'584,609
Total	\$ 2'539,214	\$ 1'260,415	\$ 400,428	\$ 3'399,201

5. ESTADOS PRESUPUESTALES.

Los Estados e Información Financiera Presupuestaria corresponden al presupuesto formulado, autorizado y ejercido por la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.; los cuales fueron elaborados tomando como base las cifras presentadas en la Cuenta de la Hacienda Pública Federal.

A. Estado Analítico de Ingresos.

Los ingresos obtenidos por la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V., derivan por el uso de Infraestructura, Servicios Portuarios, Contratos de Cesión Parcial de Derechos, Otros Ingresos por Servicios y Productos Financieros.

Al mes de diciembre, los ingresos por ventas de bienes y servicios recaudados ascendieron a \$2'898,313, monto mayor al presupuesto modificado en \$22,228 equivalente a un 1%, derivado principalmente por una mayor captación de ingresos por puerto, atraque y almacenaje de vehículos, al incremento por la actualización de los contratos de cesión parcial de derechos, la captación de cuotas iniciales por la asignación contratos de cesión de las nuevas terminales que se encuentran en la Ampliación del Puerto y por el arrendamiento de áreas en la Zona de Actividades Logísticas.

Los ingresos de Fideicomisos Públicos se deben a recursos provenientes del Fideicomiso Público para el Fortalecimiento a la Infraestructura Portuaria (FIPORT), para dar continuidad a las obras de la Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte como: la construcción de un muelle para manejo de granel mineral, reforzamiento de estructura entre los cadenamientos 0+600 al 1+000, conformación de morro del Rompeolas Poniente en el Nuevo Puerto de Veracruz y construcción de muro combinado de 300 metros a base de viga H y tablaestaca para terminal pública; regularizados en el MAPE con folios 2018-9-J3E-28 y 2018-9-J3E-31 de fechas 16 y 23 de noviembre de 2018, respectivamente.

B. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto de Gasto

Los egresos pagados al mes de diciembre fueron por \$3'361,231 monto mayor al presupuesto aprobado en \$822,017 equivalente a un 32.4%, resultante del mayor gasto ejercido, principalmente en inversión física y servicios personales.

El **gasto corriente** pagado observó una variación menor de 13.0%, en comparación al presupuesto aprobado para 2018. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- ♦ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario de 11.8%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Contratación de una plaza de mando, de carácter eventual para el Órgano Interno de Control, movimiento autorizado con folio MAPE 2018-9-J3E-5 de fecha 30 de abril del 2018.
 - Suficiencia presupuestal para cubrir el pago del aguinaldo o gratificación de fin de año del ejercicio fiscal 2018 en apego a los oficios 307-A.-4010 del 23 de octubre del 2018, y 312.A.-DSTEC.-715 del 25 de octubre del 2018, por los cuales la SHCP. Movimiento autorizado con folio MAPE 2018-9-J3E-23 de fecha 30 de octubre de 2018.
 - Actualización del tabulador de sueldos y salarios para el personal de mando dando cumplimiento a los oficios 307-A.-1665 de fecha 13 de junio de 2018 y 307-A.-4469 de fecha 14 de noviembre de 2018 emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP y oficio 312.A.DSTEC.-870 de fecha 20 de noviembre de 2018 emitido por la Dirección General de Programación y Presupuesto B de la SHCP. Movimiento autorizado con folio MAPE 2018-9-J3E-34 de fecha 07 de diciembre de 2018.
 - Por el pago correspondiente a liquidaciones de servidores públicos y por presión del gasto en partidas del capítulo. Movimiento autorizado con folio MAPE 2018-9-J3E-44 de fecha 12 de febrero de 2019.
- ♦ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 14.0%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se observó un menor ejercicio presupuestario de 39.2%, con relación al presupuesto aprobado, debido a:
 - No se ejercieron la totalidad de los recursos para adquisición de materiales y útiles de impresión y reproducción, material eléctrico y electrónico, combustibles lubricantes y aditivos para maquinaria y equipo, herramientas menores y de refacciones y accesorios menores de equipo de transporte considerados para 2018.
 - Se dio prioridad al gasto de inversión por lo cual se traspasan recursos para dar suficiencia al proyecto Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte a fin de cumplir con los tiempos programados para la terminación de la primera etapa de este proyecto. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-25 de fecha 09 de noviembre de 2018.
 - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 13.2%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:

- Debido a un menor gasto en Arrendamiento de maquinaria y equipo; Otras asesorías para la operación de programas; Servicios de informática; Estudios e investigaciones; Impresión y elaboración de material informativo; Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo; Servicio de lavandería, limpieza e higiene; y Otros impuestos y derechos.
- Traspasos de recursos al capítulo Servicios Personales para cubrir el gasto correspondiente a la actualización del tabulador de sueldos y salarios para personal de mando, aguinaldo o gratificación de fin de año, liquidaciones de personal, otorgamiento de la medida de fin de año y presión del gasto de diversas partidas. Movimientos autorizados con folios MAPE 2018-9-J3E-23 de fecha 30 de octubre de 2018, 2018-9-J3E-34 de fecha 07 de diciembre de 2018 y 2018-9-J3E-44 de fecha 12 de febrero de 2019.
- Se da prioridad al gasto de inversión y se traspasan recursos al proyecto de la Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte para dar continuidad a las obras contratadas. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-25 con fecha 09 de noviembre de 2018.
- Traspaso de recursos de las partidas de Comunicación Social al gasto de inversión para dar prioridad a los proyectos: Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte y Paso Superior Vehicular del muelle 7 a Explanada 4. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-36 con fecha 11 de diciembre de 2018.

El **Gasto de Inversión** fue mayor en 51.5%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:

- En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** el ejercicio presupuestario fue mayor en 650.9% con relación al presupuesto aprobado, debido a:
 - Se traspasaron recursos de Inversión Pública para dar prioridad a la solicitud de la Aduana de Veracruz para realizar el pago del finiquito por la adquisición de equipos de rayos gamma portal VACIS Fullscan para la revisión de mercancías que transitan vía autotransporte. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-1 de fecha 16 de marzo de 2018.
 - Se traspasaron recursos de Inversión Pública para adquirir boyas de señalamiento marítimo para el Nuevo Puerto de Veracruz y para el pago del finiquito por la adquisición de una unidad cisterna para el Centro de Rescate y Extinción de Incendios. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-3 del 16 de abril de 2018.
 - Traspaso de recursos de Inversión Pública para llevar a cabo el Programa de Adquisiciones 2017, adjudicaciones y expropiaciones de terrenos y equipamiento complementario del CCTV en áreas comunes. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-7 del 21 de junio de 2018.
- En **Inversión Pública**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 45.8% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a:
 - Aplicación de los ingresos excedentes obtenidos en el periodo enero-abril en los proyectos: Desarrollo de la Zona de Actividades Logísticas, Libramiento ferroviario a Santa Fe, Nueva Aduana, Paso Superior Vehicular del muelle 7 a Explanada 4, Obras de protección y habilitación para la zona terrestre del Antepuerto y Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-9 de fecha 13 de julio de 2018.

- Traspaso de recursos del capítulo de Bienes muebles, inmuebles e intangibles para ser destinados al proyecto de la Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte, dicho proyecto es de gran importancia ya que se dará atención eficaz de la demanda de servicios portuarios de la región central del país en materia de exportación e importación por vía marítima de carga contenerizada, granel agrícola, granel mineral, automóviles, carga general y fluidos no petroleros. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-10 del 27 de julio de 2018.
- Se traspasaron recursos de los capítulos Materiales y suministros, servicios generales y bienes muebles, inmuebles e intangibles para dar prioridad a las obras contratadas en el proyecto de la Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-25 del 09 de noviembre de 2018.
- Aplicación de ingresos provenientes del Fideicomiso Público para el Fortalecimiento a la Infraestructura Portuaria (FIPOPT), para dar continuidad a las obras de la Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte como: la construcción de un muelle para manejo de granel mineral, reforzamiento de estructura entre los cadenamientos 0+600 al 1+000, conformación de morro del Rompeolas Poniente en el Nuevo Puerto de Veracruz y construcción de muro combinado de 300 metros a base de viga H y tablaestaca para terminal pública. Movimientos autorizados en el MAPE con folios 2018-9-J3E-30 y 2018-9-J3E-32 de fechas 16 y 26 de noviembre de 2018, respectivamente.
- Traspaso de recursos de las partidas de Comunicación Social del capítulo de Servicios generales para ser destinados a los proyectos: Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte y Paso superior vehicular del muelle 7 a explanada 4. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-36 de fecha 11 de diciembre de 2018.
- Aplicación de los ingresos obtenidos al cuarto trimestre en el proyecto de la Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte a fin de dar continuidad a las obras contratadas en este proyecto. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-42 de fecha 30 de enero de 2019.

Hecho posterior

Durante el primer trimestre de 2019, la Gerencia de Ingeniería reporta la celebración de diversos instrumentos legales que formalizan la relación jurídica con terceros para la ejecución de obras públicas y servicios relacionados con las mismas, en importe de \$885,371.38, éste contempla instrumentos jurídicos comprometidos hasta el 31 de diciembre de 2018 y pendientes de devengar, entendiéndose como devengo la obligación de pago a favor de terceros, que se causa al momento en que son autorizadas y/o aprobadas cada una de las estimaciones de obra, según el penúltimo párrafo del artículo 17 de la Ley del Impuesto sobre la Renta. Estos contratos comprometen la totalidad del presupuesto autorizado por el ejercicio 2019 para la Entidad, en el apartado de Inversión Física, en el rubro de Obra Pública.

6. EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA.

Durante 2018 el presupuesto pagado de la API VERACRUZ se ejerció a través de dos finalidades: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la función 3 Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función 5 Transporte.

La finalidad 3 Desarrollo Económico fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.9 por ciento del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 32.4%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector. La totalidad de los recursos se ejercieron a través de la función 5 Transporte.

- Mediante esta función la API VERACRUZ realizó adquisiciones de terrenos para el proyecto Libramiento ferroviario a Santa Fe. Se dio un avance importante en los proyectos y programas: Desarrollo de la zona de actividades logísticas; Libramiento ferroviario a Santa Fe; Ampliación natural del puerto de Veracruz en la zona norte; Nueva Aduana del puerto de Veracruz; Centro de atención logística al transporte; Adecuación de espacios en oficinas administrativas; Paso superior vehicular del muelle 7 a explanada 4; Obras de protección y habilitación para la zona terrestre del Antepuerto y Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria 2016-2018.

7. VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL.

INGRESOS

Los ingresos percibidos derivan del uso de infraestructura portuaria que comprende el cobro del uso del Puerto, Atraque, Muellaje y Almacenaje, así como por contratos de cesión parcial de derechos y de prestadores de servicios.

Concepto	Presupuesto original	Presupuesto modificado	Presupuesto obtenido	Variación	Variación
				Importe	%
Venta de servicios					
Internas	\$ 2'518,930	\$ 2'876,085	\$ 2'898,313	\$ 22,228	1%
Total	2'518,930	2'876,085	2'898,313	22,228	1%
Ingresos diversos					
Ingresos de Fideicomisos		470,000	470,000		
Públicos					
Productos financieros	24,378	56,083	58,849	2,766	5%
Otros	29,642	30,329	30,151	(178)	(1%)
Total	54,020	556,412	559,000	2,588	0%
Operaciones ajenas					
Terceros			5,182	5,182	100%
Total			5,182	5,182	100%
SUMA DE INGRESOS	\$ 2'572,950	\$ 3'432,496	\$ 3'457,313	\$ 24,817	1%

Venta de Servicios – Internas

El importe autorizado anual modificado para este rubro fue de \$ 2'876,085, al mes de diciembre, los ingresos propios obtenidos ascendieron a \$ 2'898,313, monto mayor en \$22,228 equivalente a un 1%, derivado principalmente por una mayor captación de ingresos por puerto, atraque y almacenaje de vehículos, y por el arrendamiento de áreas en la Zona de Actividades Logísticas.

Ingresos Diversos

Ingresos de Fideicomisos Públicos.- Son recursos provenientes del Fideicomiso Público para el Fortalecimiento a la Infraestructura Portuaria (FIPOPT), para dar continuidad a las obras de la Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte.

Productos financieros.- Se contaba con un presupuesto autorizado modificado de \$56,083, obteniéndose la cantidad de \$58,849 mayor en 5% con respecto a lo autorizado, debido principalmente a una mayor disponibilidad diaria de recursos.

Otros.- Se tiene un presupuesto autorizado modificado de \$30,329 y se obtuvieron \$30,151 dando como resultado un menor ejercicio de 1%, debido a menor captación de ingresos por , principalmente.

Operaciones Ajenas

Terceros.- El monto obtenido se refiere a retenciones efectuadas a trabajadores por concepto de ISPT, Cuotas de IMSS e INFONAVIT, retenciones de ISR e IVA por honorarios y por retenciones del 2% y 5% al millar a contratistas, mismas que se enteran a las dependencias correspondientes.

EGRESOS

En el Gasto corriente se ejercieron \$660,425 lo que significó un ejercicio del gasto menor en un 7.2% en comparación con el presupuesto aprobado modificado de \$711,725.

El ejercicio del gasto por capítulo es el siguiente:

Capítulo del gasto	Presupuesto original	Presupuesto modificado	Presupuesto ejercido	Variación	Variación
				Importe	%
Gasto corriente					
Servicios personales	\$ 65,653	\$ 72,841	\$ 73,413	\$ 573	1%
Materiales y suministros	20,306	16,306	12,339	(3,967)	-24%
Servicios generales	655,993	612,569	569,152	(43,417)	-7%
Otras erogaciones	11,510	10,010	5,521	(4,488)	-45%
Total Gasto Corriente	753,462	711,725	660,425	(51,300)	-7%

Capítulo del gasto	Presupuesto original	Presupuesto modificado	Presupuesto ejercido	Variación	Variación
				Importe	%
Inversión física					
Bienes muebles	0	98,088	98,088		0%
Bienes inmuebles	13,700	4,779	4,779		0%
Inversión pública	1'772,052	2'584,609	2'583,895	(713)	0%
Total Inversión Física	1'785,752	2'687,476	2'686,763	(713)	0%
Operaciones ajenas					
Recuperables			19,225	19,225	100%
Total			19,225	19,225	100%
SUMA DE EGRESOS	\$ 2'539,214	\$ 3'399,201	\$ 3'366,413	\$ (32,788)	-1%

Servicios Personales

Se autorizó un importe modificado de \$72,841, resultando al final del período un gasto de \$73,413, presentando una variación mayor de \$573, equivalentes al 1%. El excedente en el gasto ejercido se origina por el pago de liquidaciones a personal eventual y por cuotas para el seguro de gastos médicos.

Materiales y Suministros

Se autorizó un importe modificado de \$16,306 ejerciéndose \$12,339, presentando una variación menor de \$3,967, equivalente a 24% debido principalmente porque no se ejerce la totalidad de recursos para adquisición de materiales y útiles de impresión y reproducción, material eléctrico y electrónico, combustibles lubricantes y aditivos para maquinaria y equipo, herramientas menores y de refacciones y accesorios menores de equipo de transporte.

Servicios Generales

Se autorizó un importe modificado de \$612,569, resultando un importe ejercido de \$569,152, ejerciéndose \$43,417 menos, lo que representa el 7%, derivado de un menor avance en las partidas: Arrendamiento de maquinaria y equipo; Otras asesorías para la operación de programas; Servicios de informática; Estudios e investigaciones; Impresión y elaboración de material informativo; Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo; Servicio de lavandería, limpieza e higiene; y Otros impuestos y derechos.

Otras erogaciones

Se autorizó un importe modificado de \$10,010 ejerciéndose \$5,521, presentando una variación menor de \$4,488, equivalente a 45%, debido a subejercicio en la partida de Erogaciones por resoluciones por autoridad competente.

Operaciones Ajenas

Recuperables.- El monto obtenido se refiere a saldos a favor de IVA del ejercicio 2017 y

2018, mismos que se compensan contra el IVA e ISR a cargo.

Inversión Física

En **Inversión Física** se registró un ejercicio por \$2'686,763 cifra inferior en \$713 con respecto a la asignación autorizada modificada. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos registrados en los rubros de gasto, que a continuación se mencionan:

En **Bienes Muebles e Inmuebles** se ejercieron recursos por \$102,867, monto igual al autorizado modificado, este rubro no presenta variación.

En **Inversión Pública** se observó un ejercicio del gasto por \$2'583,895, cifra inferior en \$713 respecto al presupuesto aprobado modificado de \$2'584,609, debido principalmente a:

- ◆ Se presentan subejercicios en diversos proyectos, los cuales no son significativos y no impactan en el avance programado para el ejercicio 2018.

8. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN (SII).

El objetivo primordial del SII es dar seguimiento y realizar evaluaciones respecto a lo autorizado, tanto por el H. Congreso de la Unión, a través de la Ley de Ingresos de la Federación y el Presupuesto de Egresos de la Federación, así como por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante las modificaciones al presupuesto que se realizan en el transcurso del ejercicio, y analizar su impacto sobre las finanzas públicas.

Durante el 2018 se transmitieron 448 formatos a través de la página de Internet www.sii.hacienda.gob.mx/siiweb mismos que fueron requisitados en apego a los instructivos de llenado de cada uno. La información contenida en ellos presenta cifras confiables y suficientes en materia de ingreso y gasto público de la Entidad y son congruentes con las cifras mostradas en los estados presupuestales.

9. LINEAMIENTOS PARA LA INTEGRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2018.

Analítico de Ingresos

Ingresos de Flujo de Efectivo

Egresos de Flujo de Efectivo

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación:

Administrativa (armonizado)

Económica (armonizado)

Por objeto del gasto (armonizado)

Funcional Programática (armonizado)

Se presentan para dar cumplimiento a los Lineamientos emitidos mediante oficio 309-A.-008/2019 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

10. AUTORIZACIÓN DE LA EMISIÓN DE LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

Estas notas forman parte de los Estados Presupuestales presentados para la Integración de la Cuenta Pública 2018 y fueron autorizados para su emisión por los funcionarios que los suscriben el 14 de marzo de 2019.



ING. MIGUEL ÁNGEL YAÑEZ MONROY
DIRECTOR GENERAL



C.P.A. ARACELI LUNA MURILLO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS