

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL  
DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
ESTADOS FINANCIEROS AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018  
E INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

13 de marzo de 2020

Mtro. José Miguel Macías Fernández  
Director General de Auditorías Externas de la  
Secretaría de la Función Pública  
(Enviado vía web)

Lic. Juan Manuel Latapí Díaz  
Director General  
Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.

P r e s e n t e

De conformidad con lo establecido en los Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria emitidos por la Secretaría de la Función Pública (SFP), adjunto a la presente enviamos un ejemplar del **Informe de auditoría independiente y los estados financieros al 31 de diciembre de 2019** de la:

**Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (API ALTAMIRA)**

Sin otro particular nos reiteramos a sus órdenes.

Atentamente,



C.P.C. Carlos Enrique Chárraga Sánchez  
Socio de auditoría

C.c.p. Lic. Juan Enrique Montero Higuera  
C.P. Manuel Emilio Galván Martínez  
C.P. Virginia Ramos Herrera

Titular del Órgano Interno de Control en la API ALTAMIRA  
Gerente de Administración y Finanzas en la API ALTAMIRA  
Subgerente de Finanzas de la API ALTAMIRA

Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.  
Estados financieros al 31 de diciembre de 2019 y 2018  
e informe de los auditores independientes

Índice

---

Contenido

---

Informe de los auditores independientes

Estados financieros:

Estado de actividades

Estado de situación financiera

Estado de cambios en la situación financiera

Estado de variaciones en la Hacienda Pública

Estado analítico del activo

Estado analítico de la deuda y otros pasivos

Estado de flujos de efectivo

Reporte de patrimonio

Informe sobre pasivos contingentes

Notas a los estados financieros

## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Función Pública  
Al H. Órgano de Gobierno de la Entidad  
Al Lic. Juan Manuel Latapí Díaz  
Director General

### Opinión con salvedades

Hemos auditado los estados financieros de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (la entidad), que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el reporte del patrimonio y el informe de pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2019 y los estados de actividades, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

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

### Fundamento de la opinión con salvedades

- Como se indica en la “Nota I. Inventarios”, la Entidad no está llevando a cabo el registro del efecto del costo por reexpresión de la venta de inventarios de terrenos en el estado de actividades, ni el registro de los efectos de las depreciaciones actualizadas de sus bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso y de sus bienes muebles, esto de conformidad a lo establecido en la Norma de Información Financiera Gubernamental General NIFGG SP 04, la cual establece que los efectos de reexpresión de un activo se van eliminando cuando el activo se deprecie, se deteriore y/o se venda.
- Como se menciona en la “Nota I. Activo diferido”, la Entidad no lleva a cabo la determinación de los impuestos diferidos de manera integral, ya que no incluye en su cálculo dentro de las partidas temporales los terrenos para su venta, esto de conformidad a lo establecido en la Norma de Información Financiera (NIF) D-4 “Impuestos a la Utilidad” que le es aplicable de manera supletoria.
- La Entidad no determina y registra en su totalidad el importe de la determinación de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU), de conformidad a lo establecido en el artículo 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (LISR), el cual establece la base gravable para la determinación de la PTU, la Entidad registra únicamente el equivalente a un mes de percepción de los trabajadores participables, la cifra así determinada es inferior al PTU determinado de conformidad a lo establecido en la LISR.

- Al 13 de marzo de 2020, fecha de la emisión de los estados financieros, la Entidad no tiene formalizado el contrato de transferencia y la recepción de los activos de infraestructura que le trasfiere al Gobierno Federal por medio de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes por \$ 37 millones de pesos aproximadamente, los cuales están incluidos en el estado de actividades en el rubro de inversión de obra pública.
- A la fecha de la emisión de los estados financieros, está en trámite de obtención de firmas el Acta de Asamblea de Accionistas celebrada en el año 2019 y algunas Actas de las Juntas celebradas en 2019 por el Consejo de Administración, por lo que no se pudo corroborar la totalidad de acuerdos de los Accionistas ni del Consejo de Administración.

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

#### **Párrafo de énfasis**

##### **Base de preparación contable y utilización de este informe**

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

##### **Otras cuestiones**

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

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

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

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

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

## Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

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

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

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

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

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.

C.P.C. Carlos Enrique Chárraga Sánchez

13 de marzo de 2020

# Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y 2018  
(PESOS)

Ente Público:

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

| Concepto   | 2019                 | 2018                 | Concepto  | 2019               | 2018                 |
|--|----------------------|----------------------|---|--------------------|----------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   |                      |                      | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |                    |                      |
| Ingresos de la Gestión   | 1,168,165,249        | 1,612,536,291        | Gastos de Funcionamiento  | 356,805,291        | 655,227,899          |
| Impuestos  | 0                    | 0                    | Servicios Personales  | 50,995,097         | 46,017,426           |
| Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social  | 0                    | 0                    | Materiales y Suministros  | 5,319,689          | 16,018,860           |
| Contribuciones de Mejoras  | 0                    | 0                    | Servicios Generales   | 300,490,505        | 593,191,613          |
| Derechos   | 0                    | 0                    | Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas                             | 0                  | 0                    |
| Productos  | 0                    | 0                    | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                          | 0                  | 0                    |
| Aprovechamientos   | 0                    | 0                    | Transferencias al Resto del Sector Público  | 0                  | 0                    |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios   | 1,168,165,249        | 1,612,536,291        | Subsidios y Subvenciones  | 0                  | 0                    |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago   | 0                    | 0                    | Ayudas Sociales   | 0                  | 0                    |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0                    | 0                    | Pensiones y Jubilaciones  | 0                  | 0                    |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0                    | 0                    | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                      | 0                  | 0                    |
| Otros Ingresos y Beneficios  | 88,931,978           | 66,305,219           | Transferencias a la Seguridad Social  | 0                  | 0                    |
| Ingresos Financieros   | 88,931,978           | 66,305,219           | Donativos   | 0                  | 0                    |
| Incremento por Variación de Inventarios  | 0                    | 0                    | Transferencias al Exterior  | 0                  | 0                    |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia   | 0                    | 0                    | Participaciones y Aportaciones  | 0                  | 0                    |
| Disminución del Exceso de Provisiones  | 0                    | 0                    | Participaciones   | 0                  | 0                    |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios   | 0                    | 0                    | Aportaciones  | 0                  | 0                    |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>  | <b>1,257,097,227</b> | <b>1,678,841,510</b> | Convenios   | 0                  | 0                    |
|  |                      |                      | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública                          | 0                  | 0                    |
|  |                      |                      | Intereses de la Deuda Pública   | 0                  | 0                    |
|  |                      |                      | Comisiones de la Deuda Pública  | 0                  | 0                    |
|  |                      |                      | Gastos de la Deuda Pública  | 0                  | 0                    |
|  |                      |                      | Costo por Coberturas  | 0                  | 0                    |
|  |                      |                      | Apoyos Financieros  | 0                  | 0                    |
|  |                      |                      | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias   | 292,833,543        | 282,189,878          |
|  |                      |                      | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 71,117,781         | 72,557,997           |
|  |                      |                      | Provisiones   | 0                  | 0                    |
|  |                      |                      | Disminución de Inventarios  | 0                  | 0                    |
|  |                      |                      | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | 0                  | 0                    |
|  |                      |                      | Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | 0                  | 0                    |
|  |                      |                      | Otros gastos  | 221,715,762        | 209,631,881          |
|  |                      |                      | Inversión Pública   | 37,267,221         | 95,759,784           |
|  |                      |                      | Inversión Pública no Capitalizable  | 37,267,221         | 95,759,784           |
|  |                      |                      | <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>   | <b>686,906,055</b> | <b>1,033,177,561</b> |
|  |                      |                      | <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>                                | <b>570,191,172</b> | <b>645,663,949</b>   |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y somos responsables del mismo.

Autor: JUAN MANUEL CASTRO DIAZ  
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: MANUEL EMILIO CALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN FINANZAS

# Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y 2018  
(PESOS)

| Ente Público:   | Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. |                      |   |                      |                      |
|---|---|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| Concepto  | 2019  | 2018                 | Concepto  | 2019                 | 2018                 |
| <b>ACTIVO</b>   |   |                      | <b>PASIVO</b>   |                      |                      |
| <b>Activo Circulante</b>                                      |   |                      | <b>Pasivo Circulante</b>  |                      |                      |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 1,306,144,803   | 542,251,373          | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 85,092,347           | 85,533,710           |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 26,886,711  | 254,186,989          | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0                    | 0                    |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 3,006,394   | 3,006,394            | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             | 0                    | 0                    |
| Inventarios   | 409,316,863   | 409,481,531          | Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0                    | 0                    |
| Almacenes   | 0   | 0                    | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0                    | 0                    |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | -3,599,050  | -3,607,074           | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            | 0                    | 0                    |
| Otros Activos Circulantes                                     | 24,132,998  | 27,472,199           | Provisiones a Corto Plazo   | 266,122              | 152,684              |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>1,765,888,719</b>  | <b>1,232,791,412</b> | Otros Pasivos a Corto Plazo   | 21,087,558           | 18,018,954           |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   |   |                      | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   |                      |                      |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0   | 0                    |   | <b>106,446,027</b>   | <b>103,705,348</b>   |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 0   | 0                    | <b>Pasivo No Circulante</b>   |                      |                      |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 1,798,196,106   | 1,693,056,914        | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0                    | 0                    |
| Bienes Muebles  | 101,167,609   | 101,167,609          | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0                    | 0                    |
| Activos Intangibles   | 0   | 0                    | Deuda Pública a Largo Plazo   | 0                    | 0                    |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -489,547,517  | -418,429,737         | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0                    | 0                    |
| Activos Diferidos   | 97,872,345  | 90,654,426           | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | 2,701,013            | 2,671,013            |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0   | 0                    | Provisiones a Largo Plazo   | 10,444,204           | 9,069,417            |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0   | 0                    | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | <b>13,145,217</b>    | <b>11,740,430</b>    |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>1,507,688,543</b>  | <b>1,466,449,212</b> | <b>Total del Pasivo</b>   | <b>119,591,244</b>   | <b>115,445,778</b>   |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>3,273,577,262</b>  | <b>2,699,240,624</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   |                      |                      |
|   |   |                      | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      |                      |                      |
|   |   |                      | Aportaciones  | 1,177,166,600        | 1,177,166,600        |
|   |   |                      | Donaciones de Capital   | 0                    | 0                    |
|   |   |                      | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | 207,186,715          | 207,186,715          |
|   |   |                      | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>1,769,632,703</b> | <b>1,199,441,531</b> |
|   |   |                      | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)   | 570,191,172          | 645,663,949          |
|   |   |                      | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 1,107,639,693        | 494,258,941          |
|   |   |                      | Revalúos  | 0                    | 0                    |
|   |   |                      | Reservas  | 91,801,838           | 59,518,641           |
|   |   |                      | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | 0                    | 0                    |
|   |   |                      | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
|   |   |                      | Resultado por Posición Monetaria  | 0                    | 0                    |
|   |   |                      | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | 0                    | 0                    |
|   |   |                      | <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>   | <b>3,153,986,018</b> | <b>2,583,794,846</b> |
|   |   |                      | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio</b>                              | <b>3,273,577,262</b> | <b>2,699,240,624</b> |

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

AUTOR: ADAMMAZAR LATAPIAZ  
DIRECTOR GENERAL

LICENCIADO EN CONTABILIDAD: LUIS GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# Cuenta Pública 2019

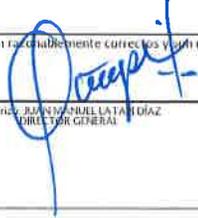
CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(PESOS)

Ente Público:

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

| Concepto  | Origen             | Aplicación         | Concepto  | Origen             | Aplicación        |
|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>301,921,927</b> | <b>876,258,565</b> | <b>PASIVO</b>   | <b>4,586,829</b>   | <b>441,363</b>    |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>230,804,147</b> | <b>763,901,454</b> | <b>Pasivo Circulante</b>  | <b>3,182,042</b>   | <b>441,363</b>    |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 0                  | 763,893,430        | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 0                  | 441,363           |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 227,300,278        | 0                  | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0                  | 0                 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 0                  | 0                  | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             | 0                  | 0                 |
| Inventarios   | 164,668            | 0                  | Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0                  | 0                 |
| Almacenes   | 0                  | 0                  | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0                  | 0                 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | 0                  | 8,024              | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            | 0                  | 0                 |
| Otros Activos Circulantes                                     | 3,339,201          | 0                  | Provisiones a Corto Plazo   | 113,438            | 0                 |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>71,117,780</b>  | <b>112,357,111</b> | Otros Pasivos a Corto Plazo   | 3,068,604          | 0                 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0                  | 0                  | <b>Pasivo No Circulante</b>   | <b>1,404,787</b>   | <b>0</b>          |
| 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                  | 105,139,192        | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0                  | 0                 |
| Bienes Muebles  | 0                  | 0                  | Deuda Pública a Largo Plazo   | 0                  | 0                 |
| Activos Intangibles   | 0                  | 0                  | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0                  | 0                 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 71,117,780         | 0                  | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | 30,000             | 0                 |
| Activos Diferidos   | 0                  | 7,217,919          | Provisiones a Largo Plazo   | 1,374,787          | 0                 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0                  | 0                  | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   | <b>645,663,949</b> | <b>75,472,777</b> |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0                  | 0                  | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>0</b>           | <b>0</b>          |
|   |                    |                    | Aportaciones  | 0                  | 0                 |
|   |                    |                    | Donaciones de Capital   | 0                  | 0                 |
|   |                    |                    | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | 0                  | 0                 |
|   |                    |                    | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>645,663,949</b> | <b>75,472,777</b> |
|   |                    |                    | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)   | 0                  | 75,472,777        |
|   |                    |                    | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 613,380,752        | 0                 |
|   |                    |                    | Revalúos  | 0                  | 0                 |
|   |                    |                    | Reservas  | 32,283,197         | 0                 |
|   |                    |                    | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | 0                  | 0                 |
|   |                    |                    | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          |
|   |                    |                    | 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 son responsabilidad del emisor.

  
Autor: JUAN MANUEL LA TORRE  
DIRECTOR GENERAL

  
Autor: EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(PESOS)

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

| Concepto   | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | TOTAL                |
|--|---|---|--|--|----------------------|
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018</b>  | <b>1,384,353,315</b>                    |   |  |  | <b>1,384,353,315</b> |
| Aportaciones   | 1,177,166,600                           |   |  |  | 1,177,166,600        |
| Donaciones de Capital  | 0                                       |   |  |  | 0                    |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio  | 207,186,715                             |   |  |  | 207,186,715          |
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018</b>   |   | <b>553,777,582</b>  | <b>645,663,949</b>                                 |  | <b>1,199,441,531</b> |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)  |   |   | 645,663,949  |  | 645,663,949          |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  |   | 494,258,941   |  |  | 494,258,941          |
| Revalúos   |   | 0   |  |  | 0                    |
| Reservas   |   | 59,518,641  |  |  | 59,518,641           |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores   |   | 0   |  |  | 0                    |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018</b>               |   |   |  | <b>0</b>   | <b>0</b>             |
| Resultado por Posición Monetaria   |   |   |  | 0  | 0                    |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios  |   |   |  | 0  | 0                    |
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018</b>  | <b>1,384,353,315</b>                    | <b>553,777,582</b>  | <b>645,663,949</b>                                 | <b>0</b>   | <b>2,583,794,846</b> |
| <b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019</b>                                      | <b>0</b>                                |   |  |  | <b>0</b>             |
| Aportaciones   | 0                                       |   |  |  | 0                    |
| Donaciones de Capital  | 0                                       |   |  |  | 0                    |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio  | 0                                       |   |  |  | 0                    |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019</b>                                     |   | <b>613,380,752</b>  | <b>-43,189,580</b>                                 |  | <b>570,191,172</b>   |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)  |   |   | 570,191,172  |  | 570,191,172          |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  |   | 613,380,752   | -645,663,949                                       |  | -32,283,197          |
| Revalúos   |   |   | 0  |  | 0                    |
| Reservas   |   |   | 32,283,197   |  | 32,283,197           |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores   |   |   | 0  |  | 0                    |
| <b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019</b> |   |   |  | <b>0</b>   | <b>0</b>             |
| Resultado por Posición Monetaria   |   |   |  | 0  | 0                    |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios  |   |   |  | 0  | 0                    |
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019</b>  | <b>1,384,353,315</b>                    | <b>1,167,158,334</b>  | <b>602,474,369</b>                                 | <b>0</b>   | <b>3,153,986,018</b> |

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

  
Autorizó: **JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ**  
DIRECTOR GENERAL

  
Elaboró: **MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ**  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(PESOS)

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

| Concepto  | Saldo Inicial        | Cargos del Periodo   | Abonos del Periodo   | Saldo Final          | Variación del Periodo |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>2,699,240,624</b> | <b>9,753,123,633</b> | <b>9,178,786,995</b> | <b>3,273,577,262</b> | <b>574,336,638</b>    |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>1,232,791,412</b> | <b>9,603,499,301</b> | <b>9,070,401,994</b> | <b>1,765,888,719</b> | <b>533,097,307</b>    |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 542,251,373          | 8,083,556,494        | 7,319,663,064        | 1,306,144,803        | 763,893,430           |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 254,186,989          | 1,311,666,182        | 1,538,966,460        | 26,886,711           | -227,300,278          |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 3,006,394            | 91,299,635           | 91,299,635           | 3,006,394            | 0                     |
| Inventarios   | 409,481,531          | 0                    | 164,668              | 409,316,863          | -164,668              |
| Almacenes   | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                     |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | -3,607,074           | 8,024                | 0                    | -3,599,050           | 8,024                 |
| Otros Activos Circulantes                                     | 27,472,199           | 116,968,966          | 120,308,167          | 24,132,998           | -3,339,201            |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>1,466,449,212</b> | <b>149,624,332</b>   | <b>108,385,001</b>   | <b>1,507,688,543</b> | <b>41,239,331</b>     |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                     |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                     |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 1,693,056,914        | 142,406,413          | 37,267,221           | 1,798,196,106        | 105,139,192           |
| Bienes Muebles  | 101,167,609          | 0                    | 0                    | 101,167,609          | 0                     |
| Activos Intangibles   | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                     |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -418,429,737         | 0                    | 71,117,780           | -489,547,517         | -71,117,780           |
| Activos Diferidos   | 90,654,426           | 7,217,919            | 0                    | 97,872,345           | 7,217,919             |
| 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 son responsabilidad del emisor.

Autorizó:   
JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL

Elaboró:   
MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(PESOS)

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

| Concepto                               | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>DEUDA PÚBLICA</b>                   |                        |                             |                           |                         |
| <b>Corto Plazo</b>                     |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                   |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Instituciones de Crédito               |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             |                        |                             | 0                         | 0                       |
| <b>Deuda Externa</b>                   |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Organismos Financieros Internacionales |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Deuda Bilateral                        |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             |                        |                             | 0                         | 0                       |
| <b>Subtotal Corto Plazo</b>            |                        |                             | 0                         | 0                       |
| <b>Largo Plazo</b>                     |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                   |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Instituciones de Crédito               |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             |                        |                             | 0                         | 0                       |
| <b>Deuda Externa</b>                   |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Organismos Financieros Internacionales |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Deuda Bilateral                        |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      |                        |                             | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             |                        |                             | 0                         | 0                       |
| <b>Subtotal Largo Plazo</b>            |                        |                             | 0                         | 0                       |
| <b>Otros Pasivos</b>                   |                        |                             | 115,445,778               | 119,591,244             |
| <b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>     |                        |                             | 115,445,778               | 119,591,244             |

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

Autorizó:   
DIRECTOR GENERAL

Elaboró:   
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y 2018  
(PESOS)

Ente Público:

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

| Concepto   | 2019                 | 2018                 | Concepto   | 2019                 | 2018                |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|---------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>  |                      |                      | <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>                    |                      |                     |
| <b>Origen</b>  | <b>1,484,209,604</b> | <b>1,493,907,387</b> | <b>Origen</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>            |
| Impuestos  | 0                    | 0                    | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | 0                    | 0                   |
| Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social  | 0                    | 0                    | Bienes Muebles   | 0                    | 0                   |
| Contribuciones de Mejoras  | 0                    | 0                    | Otros Orígenes de Inversión  | 0                    | 0                   |
| Derechos   | 0                    | 0                    | <b>Aplicación</b>  | <b>142,406,414</b>   | <b>173,398,807</b>  |
| Productos  | 0                    | 0                    | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | 142,406,414          | 173,398,807         |
| Aprovechamientos   | 0                    | 0                    | Bienes Muebles   | 0                    | 0                   |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios   | 1,395,430,116        | 1,425,127,825        | Otras Aplicaciones de Inversión  | 0                    | 0                   |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0                    | 0                    | <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>                 | <b>-142,406,414</b>  | <b>-173,398,807</b> |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones                  | 0                    | 0                    | <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>                |                      |                     |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones   | 0                    | 0                    | <b>Origen</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>            |
| Otros Orígenes de Operación  | 88,779,488           | 68,779,562           | Endeudamiento Neto   | 0                    | 0                   |
| <b>Aplicación</b>  | <b>577,909,760</b>   | <b>870,035,447</b>   | Interno  | 0                    | 0                   |
| Servicios Personales   | 49,610,608           | 46,361,578           | Externo  | 0                    | 0                   |
| Materiales y Suministros   | 5,319,689            | 16,018,860           | Otros Orígenes de Financiamiento   | 0                    | 0                   |
| Servicios Generales  | 542,569,710          | 819,984,279          | <b>Aplicación</b>  | <b>0</b>             | <b>367,112,958</b>  |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público   | 0                    | 0                    | Servicios de la Deuda  | 0                    | 0                   |
| Transferencias al Resto del Sector Público   | 0                    | 0                    | Interno  | 0                    | 0                   |
| Subsidios y Subvenciones   | 0                    | 0                    | Externo  | 0                    | 0                   |
| Ayudas Sociales  | 0                    | 0                    | Otras Aplicaciones de Financiamiento   | 0                    | 367,112,958         |
| Pensiones y Jubilaciones   | 0                    | 0                    | <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>            | <b>0</b>             | <b>-367,112,958</b> |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos   | 0                    | 0                    | <b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b> | <b>763,893,430</b>   | <b>83,360,175</b>   |
| Transferencias a la Seguridad Social   | 0                    | 0                    | <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>           | <b>542,251,373</b>   | <b>458,891,198</b>  |
| Donativos  | 0                    | 0                    | <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>            | <b>1,306,144,803</b> | <b>542,251,373</b>  |
| Transferencias al Exterior   | 0                    | 0                    |  |                      |                     |
| Participaciones  | 0                    | 0                    |  |                      |                     |
| Aportaciones   | 0                    | 0                    |  |                      |                     |
| Convenios  | 0                    | 0                    |  |                      |                     |
| Otras Aplicaciones de Operación  | -19,590,247          | -12,329,270          |  |                      |                     |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>   | <b>906,299,844</b>   | <b>623,871,940</b>   |  |                      |                     |

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

Autorizó:   
MANUEL LAFAMI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL

Autorizó:   
EMILIO SALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL  
(PESOS)

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

| Concepto   | Monto         |
|--|---------------|
| Total de Patrimonio del ente público                                   | 3,153,986,018 |
| % del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo | 99.99         |
| Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo       | 3,153,670,619 |

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



Autorizó: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(PESOS)

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

| Concepto   | 2019                 |
|--|----------------------|
| Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables                    |                      |
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>                                    | <b>1,257,097,227</b> |
| <b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>                            | <b>0</b>             |
| Ingresos financieros   | 0                    |
| Incremento por variación de inventarios  | 0                    |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0                    |
| Disminución del exceso de provisiones  | 0                    |
| Otros ingresos y beneficios varios   | 0                    |
| Otros ingresos contables no presupuestarios                                    | 0                    |
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>                          | <b>0</b>             |
| Aprovechamientos patrimoniales   | 0                    |
| Ingresos derivados de financiamientos  | 0                    |
| Otros ingresos presupuestarios no contables                                    | 0                    |
| <b>4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>                          | <b>1,257,097,227</b> |
| Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables          |                      |
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>                                     | <b>723,915,317</b>   |
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>                           | <b>105,139,193</b>   |
| Materias primas y materiales de producción y comercialización                  | 0                    |
| Materiales y suministros   | 0                    |
| Mobiliario y equipo de administración  | 0                    |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                   | 0                    |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                  | 0                    |
| Vehículos y equipo de transporte   | 0                    |
| Equipo de defensa y seguridad  | 0                    |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas                                       | 0                    |
| Activos biológicos   | 0                    |
| Bienes inmuebles   | 0                    |
| Activos intangibles  | 0                    |
| Obra pública en bienes de dominio público                                      | 0                    |
| Obra pública en bienes propios   | 105,139,193          |
| Acciones y participaciones de capital  | 0                    |
| Compra de títulos y valores  | 0                    |
| Concesión de préstamos   | 0                    |

# Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(PESOS)

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

| Concepto  | 2019               |
|---|--------------------|
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos                            | 0                  |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                     | 0                  |
| Amortización de la deuda pública  | 0                  |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                                | 0                  |
| Otros egresos presupuestarios no contables  | 0                  |
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>                                 | <b>68,129,931</b>  |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | 71,117,781         |
| Provisiones   | 0                  |
| Disminución de inventarios  | 0                  |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0                  |
| Aumento por insuficiencia de provisiones  | 0                  |
| Otros gastos  | 4,230,070          |
| Otros gastos contables no presupuestarios   | -7,217,920         |
| <b>4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)</b>                               | <b>686,906,055</b> |

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

  
Autorizó: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL

  
Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# CUENTA PÚBLICA 2019

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

## INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

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

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

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

### II. - Juicios laborales

#### ➤ Expediente 1359/2009

- ❖ Este Juicio fue promovido por Héctor Alejandro Ortega Enríquez contra la Entidad, el día 01 de septiembre de 2009, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 4,006,357.0.

#### ➤ Expediente 1209/2011

- ❖ Este Juicio fue promovido por Marco Antonio Reyes Mar contra la Entidad, el día 24 de octubre de 2011, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 5,465,487.0.

#### ➤ Expediente 668/1/2012

- ❖ Este Juicio fue promovido por Tomas Rubén Valencia, Constructora Mundi, S.A de C.V; y Grupo Manamaca S.A de C.V contra la Entidad el día 30 de noviembre de 2012, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 10,587,226.0.

## CUENTA PÚBLICA 2019

---

➤ **Expediente 655/2014**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Concepción Jiménez Valverde, contra la Entidad, el día 16 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 327,467.0.

➤ **Expediente 657/2014**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Santiago Flores González, contra la Entidad, el día 09 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 327,484.0.

➤ **Expediente 924/2014**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Francisco Miguel Morales Cruz, contra la Entidad, el día 03 de noviembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 293,379.0.

➤ **Expediente 396/2015**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Sotero Andrade Lugo, contra la Entidad, el día 15 de febrero del 2016, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 300,538.0.

➤ **Expediente 566/2016**

- ❖ Este Juicio fue promovido por Alfredo Mendo Martínez, contra la Entidad, el día 09 de septiembre del 2016, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 1,181,987.0.



### III.- Juicio agrario

➤ **Juicio Agrario 755/2007**

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



---

Autorizó: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ

Cargo: DIRECTOR GENERAL



---

Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ

Cargo: GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

No Aplica



---

Autorizó: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL



---

Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# Cuenta Pública 2019

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2019 Y 2018

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

### I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO

➤ **Efectivo y equivalentes de efectivo**

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

|                               | <u>2019</u>                   | <u>2018</u>                 |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| Efectivo en caja              | 8,000.0                       | 8,000.0                     |
| Bancos                        | 1,612,051.0                   | 6,552,716.0                 |
| Inversiones Temporales        | <u>1,304,524,752.0</u>        | <u>535,690,657.0</u>        |
| Total efectivo y equivalentes | <u><u>1,306,144,803.0</u></u> | <u><u>542,251,373.0</u></u> |

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

## CUENTA PÚBLICA 2019

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

|  | <b>2019</b>     | <b>2018</b>   |
|--|-----------------|---------------|
| Value S.A. de C.V., Casa de Bolsa Value Grupo Financiero | 0.0             | 348,198,179.0 |
| Operadora de Fondos Nafinsa, S.A. de C.V.                | 1,162,912,029.0 | 0.0           |
| Banco Interacciones, S.A. Institución de Banca Múltiple  | 0.0             | 187,482,561.0 |
| Banorte  | 141,612,723.0   | 9,917.0       |
| Total de Inversiones temporales                          | 1,304,524,752.0 | 535,690,657   |

Las inversiones financieras realizadas durante el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 fueron en el fondo NAFGUBD PXI de la institución OPERADORA DE FONDOS NAFINSA, S.A. DE C.V., integrando dichos valores de papel 100% gubernamental con una clasificación "AAA/3" y en el fondo NTECT El del Banco Mercantil del Norte, S.A., Casa de Bolsa, integrando dichos valores de papel 100% gubernamental con una clasificación "AAA/1".

➤ **Derechos a recibir efectivo y equivalentes**

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

|                   | <b>2019</b>  | <b>2018</b>   |
|-------------------|--------------|---------------|
| Clientes          | 26,544,095.0 | 253,835,302.0 |
| Deudores diversos | 342,616.0    | 351,687.0     |
|                   | 26,886,711.0 | 254,186,989.0 |



## CUENTA PÚBLICA 2019

- ❖ La integración por antigüedad del saldo pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2019 por la cantidad de 26,544,095.0 pesos se integra de la siguiente manera:

| Total        | De 1 a 60 Días | De 61 a 90<br>Días | Más de 90<br>Días |
|--------------|----------------|--------------------|-------------------|
| 26,544,095.0 | 26,503,291.0   | 0.0                | 40,804.0          |

El 0.15% del saldo de clientes, por un importe de 40,804.0 pesos presenta una antigüedad mayor a 2 meses, los cuales en su mayoría se encuentran en procedimiento jurídico para recuperarse.

El importe de 26,503,291.0 pesos (99.85%) que corresponde al saldo restante, están dentro de los primeros dos meses de la cartera revolvente de cobranza.

La variación del saldo con el ejercicio 2018 obedece principalmente al pago de las ventas de terrenos a plazos del ejercicio anterior.

### ➤ **Derechos a recibir bienes o servicios**

- ❖ Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 el saldo se compone por anticipos a proveedores para la adquisición de bienes y servicios por un monto de \$3,006,394.0 pesos.

### ➤ **Inventarios**

- ❖ Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 el saldo se integra por:

|                        | <b>2019</b>   | <b>2018</b>   |
|------------------------|---------------|---------------|
| Terrenos para su venta | 409,316,863.0 | 409,481,531.0 |

## CUENTA PÚBLICA 2019

El saldo de 409,316,863.0 pesos corresponde al inventario de terrenos para su venta y se integra por los terrenos ubicados en los polígonos API-1, API-2, API-3, API-8, API-9, polígono 1.0 y 2.0, polígono "D" Flores Magón, polígono F-3 y polígono 7 Serrucho. No se cuenta con un método de valuación definido. No se está llevando a cabo el registro el efecto del costo por re-expresión de la venta de inventarios de terrenos en el estado de actividades, esto de conformidad a lo establecido en la Norma de Información Financiera Gubernamental General NIFGG SP 04, la cual establece que los efectos de re-expresión de un activo se van eliminando cuando el activo se deprecie, se deteriore y/o se venta.

### ➤ Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes

El saldo de 3,599,050.0 pesos que se muestra en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y 3,607,074.0 en 2018, corresponde principalmente al registro del adeudo del contratista Baja Nor Construcciones, S.A. de C.V. que se encuentra en proceso de resolución por parte de la Gerencia Jurídica de esta Entidad y a la estimación registrada de los clientes con una antigüedad mayor a 90 días, los cuales en su mayoría se encuentran en procedimiento jurídico para recuperarse.

### ➤ Otros activos circulantes

El saldo de los otros activos circulantes que se muestran en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se integran de las siguientes cuentas:

|                                  | <u>2019</u>         | <u>2018</u>         |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Seguros pagados por anticipado   | 10,962,400.0        | 8,451,745.0         |
| Impuesto al Valor Agregado (IVA) | 12,841,658.0        | 18,691,514.0        |
| Depósitos en garantía            | 318,576.0           | 318,576.0           |
| Otros                            | 10,364.0            | 10,364.0            |
|                                  | <u>24,132,998.0</u> | <u>27,472,199.0</u> |

### ➤ Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se integran de la siguiente manera:

## CUENTA PÚBLICA 2019

|  | <b>2019</b>     | <b>2018</b>     |
|--|-----------------|-----------------|
| Terrenos   | 119,129,983.0   | 119,129,983.0   |
| Construcciones   | 920,133.0       | 920,133.0       |
| Subtotal de bienes inmuebles   | 120,050,116.0   | 120,050,116.0   |
| Infraestructura  | 1,384,367,884.0 | 1,384,367,884.0 |
| Subtotal infraestructura   | 1,384,367,884.0 | 1,384,367,884.0 |
| Construcciones en proceso en bienes de dominio público   | 293,778,106.0   | 188,638,914.0   |
| Subtotal construcciones en proceso   | 293,778,106.0   | 188,638,914.0   |
| Suma de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso en bienes de dominio público | 1,798,196,106.0 | 1,693,056,914.0 |
| Depreciación acumulada de infraestructura  | (407,583,898.0) | (338,533,228.0) |
| Total bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso                                | 1,390,612,208.0 | 1,354,523,686.0 |

| Registro Contable | Valor de la relación de bienes inmuebles | Conciliación |
|-------------------|--|--------------|
| 1,798,196,106.0   | 1,798,196,106.0                          | 0.0          |

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

Los conceptos más importantes de los inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso, corresponde a Infraestructura que incluye obras terminadas que se están depreciando y representa el 77%, la obra en proceso y los demás bienes inmuebles representan el 23% del total de los bienes inmuebles.

## CUENTA PÚBLICA 2019

➤ **Bienes muebles**

Los bienes muebles de la Entidad al 31 de diciembre 2019 y 2018 se integran como sigue:

|  | <u>2019</u>                | <u>2018</u>                |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Bienes muebles                           |                            |                            |
| Equipo de oficina                        | 22,750,543.0               | 22,750,543.0               |
| Equipo de transporte                     | 8,403,183.0                | 8,403,183.0                |
| Equipo de cómputo                        | 2,288,410.0                | 2,288,410.0                |
| Maquinaria, equipos y herramientas       | <u>67,725,473.0</u>        | <u>67,725,473.0</u>        |
| Suma de bienes muebles                   | 101,167,609.0              | 101,167,609.0              |
| Depreciación acumulada de bienes muebles | <u>(81,963,619.0)</u>      | <u>(79,896,508.0)</u>      |
| Total bienes muebles                     | <u><u>19,203,990.0</u></u> | <u><u>21,271,101.0</u></u> |

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



## CUENTA PÚBLICA 2019

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

|                                | <u>%</u> |
|--------------------------------|----------|
| Equipo de Cómputo              | 30       |
| Equipo de transporte           | 25       |
| Mobiliario y equipo de oficina | 10       |
| Maquinaria y equipo            | 10       |
| Equipo de comunicación y otros | 10       |
| Equipo marítimo                | 5        |
| Obra terminada                 | 5        |

### ➤ **Activos diferidos**

❖ Al 31 de diciembre 2019 y 2018 este rubro está compuesto por los siguientes conceptos:

|                                  | <u><b>2019</b></u>  | <u><b>2018</b></u>  |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Impuesto Sobre la Renta diferido | <u>97,872,345.0</u> | <u>90,654,426.0</u> |

❖ Al 31 de diciembre de 2019 la integración del Impuesto Sobre la Renta diferido se compone de las siguientes diferencias temporales:

- Impuesto Sobre la Renta:



## CUENTA PÚBLICA 2019

|  | <u>2019</u>          | <u>2018</u>          |
|--|----------------------|----------------------|
| Provisiones a acreedores diversos no pagadas       | 6,512,653.0          | 2,883,743.0          |
| Reserva de cuentas incobrables                     | 3,599,050.0          | 3,607,074.0          |
| Bienes inmuebles, infraestructura y bienes muebles | 319,636,477.0        | 296,835,557.0        |
| Beneficios a los empleados                         | 4,908,776.0          | 4,806,791.0          |
| Seguros pagados por anticipado                     | (10,962,400.0)       | (8,451,744.0)        |
| Pasivo de PTU por pagar                            | 2,546,595.0          | 2,500,000.0          |
|  | <u>326,241,151.0</u> | <u>302,181,421.0</u> |
| Tasa   | 30%                  | 30%                  |
| Activo diferido                                    | <u>97,872,345.0</u>  | <u>90,654,426.0</u>  |

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

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

## CUENTA PÚBLICA 2019

### PASIVO

#### ➤ Cuentas por pagar a corto plazo

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 este rubro se integra como sigue:

|   | <u>2019</u>         | <u>2018</u>         |
|---|---------------------|---------------------|
| Proveedores   | 576,506.0           | 358,054.0           |
| Impuesto sobre la renta                             | 59,198,703.0        | 72,851,801.0        |
| Contribuciones por pagar y retenciones              | 22,724,512.0        | 9,771,656.0         |
| Participación de los trabajadores en las utilidades | 2,546,595.0         | 2,500,000.0         |
| Otros   | <u>46,031.0</u>     | <u>52,199.0</u>     |
|   | <u>85,092,347.0</u> | <u>85,533,710.0</u> |

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

#### ➤ Provisiones a corto plazo

Al 31 de diciembre 2019 y 2018 este rubro está integrado como sigue:

|                              | <u>2019</u>      | <u>2018</u>      |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Otras provisiones honorarios | <u>266,122.0</u> | <u>152,684.0</u> |
|                              | <u>266,122.0</u> | <u>152,684.0</u> |

## CUENTA PÚBLICA 2019

### ➤ Otros pasivos a corto plazo

❖ El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2019 y 2018 está compuesto como sigue:

|                                       | <u>2019</u>         | <u>2018</u>         |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Acreeedores diversos                  | 20,812,135.0        | 17,961,488.0        |
| Otros                                 | 275,423.0           | 57,466.0            |
| Otras cuentas por pagar a corto plazo | <u>21,087,558.0</u> | <u>18,018,954.0</u> |

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

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

❖ El saldo en este rubro al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se integra por un depósito en garantía.

|                                   | <u>2019</u>        | <u>2018</u>        |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Depósitos en garantía de clientes | <u>2,701,013.0</u> | <u>2,671,013.0</u> |

### ➤ Provisiones a largo plazo

❖ Este rubro se integra de la siguiente manera:

|  | <u>2019</u>         | <u>2018</u>        |
|--|---------------------|--------------------|
| Beneficios a los empleados a largo plazo | 10,444,204.0        | 9,069,417.0        |
|  | <u>10,444,204.0</u> | <u>9,069,417.0</u> |

## CUENTA PÚBLICA 2019

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

- ❖ Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 el estudio actuarial presenta la información que se muestra a continuación:

|   | <b>Beneficios al<br/>retiro</b> | <b>Beneficios por<br/>terminación</b> | <b>Total<br/>2019</b> |
|---|---------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Obligación por beneficios definidos al inicio del periodo   | 1,087,874.0                     | 7,981,543.0                           | 9,069,417.0           |
| Costo laboral   | 109,362.0                       | 561,579.0                             | 670,941.0             |
| Costo financiero  | 92,915.0                        | 656,659.0                             | 749,574.0             |
| Pagos del periodo<br>(Ganancia)/Pérdida actuarial           | (284,065.0)                     | (6,527,515.0)                         | (6,811,580.0)         |
| Costo laboral del servicio pasado                           | 148,162.0                       | 4,980,658.0                           | 5,128,820.0           |
| Obligación por beneficios definidos al 31 de diciembre 2019 | <u>1,512,771.0</u>              | <u>8,931,433.0</u>                    | <u>10,444,204.0</u>   |

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

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

## CUENTA PÚBLICA 2019

❖ Las tasas reales utilizadas en las proyecciones actuariales son:

|                                   | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| Tasa de descuento                 | 7.14%       | 9.11%       |
| Tasa de incremento salarial       | 4.75%       | 4.75%       |
| Tasa de incremento salario mínimo | 4.52%       | 4.52%       |

Su registro contable es con el fin de dar cumplimiento a la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los Empleados" y la Norma de Información Financiera sobre el Reconocimiento de las Obligaciones Laborales al Retiro de los Trabajadores al Sector Paraestatal (NIFGG SP 05), para hacerle frente a futuros cargos por concepto de liquidaciones, e indemnizaciones, la variación con relación al cierre del ejercicio 2019 por un monto de (1,374,787.0) pesos, es el reconocimiento al registro de los aumentos o disminuciones, en su caso, de las bases de cálculo relacionadas con la indemnización legal y prima de antigüedad.

## II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS

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

|                                   | <u>2019</u>            | <u>2018</u>            |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Puerto                            | 298,018,336.0          | 313,341,348.0          |
| Atraque                           | 31,968,014.0           | 32,224,689.0           |
| Muellaje                          | 99,413,055.0           | 96,918,752.0           |
| Almacenaje                        | 10,200,976.0           | 40,415,196.0           |
| Tarifa de Seguridad CPBIP         | 8,274,440.0            | 7,633,168.0            |
| Arrendamiento                     | 16,486,042.0           | 58,532,069.0           |
| Cesión parcial de derechos        | 650,346,301.0          | 686,794,157.0          |
| Prestación de Servicios           | 16,436,665.0           | 27,037,013.0           |
| Uso y Aprovechamiento de Terrenos | 5,969,310.0            | 5,515,374.0            |
| Venta de Terrenos                 | 23,062,247.0           | 331,277,854.0          |
| Otros ingresos                    | 7,989,863.0            | 12,846,671.0           |
| Total de ingresos por servicios   | <u>1,168,165,249.0</u> | <u>1,612,536,291.0</u> |

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

## CUENTA PÚBLICA 2019

### COSTOS Y GASTOS

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

|  | <u>2019</u>          | <u>2018</u>          |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>Gastos de funcionamiento:</b>                             |                      |                      |
| Servicios personales   | 50,995,097.0         | 46,017,426.0         |
| Materiales y suministros                                     | 5,319,689.0          | 16,018,860.0         |
| Contraprestación pagada al Gobierno Federal                  | 53,848,640.0         | 57,289,698.0         |
| Conservación y Mantenimiento                                 | 36,835,463.0         | 171,259,830.0        |
| Otras partidas de servicios generales                        | 209,806,402.0        | 364,642,085.0        |
| Total de gastos de funcionamiento                            | <u>356,805,291.0</u> | <u>655,227,899.0</u> |
| <b>Otros gastos y pérdidas extraordinarias:</b>              |                      |                      |
| Depreciación contable  | <u>71,117,781.0</u>  | <u>72,557,997.0</u>  |
| Costo de Venta de Terrenos                                   | 4,238,093.0          | 7,357,949.0          |
| Participación de los Trabajadores en las Utilidades          | 2,466,220.0          | 2,484,786.0          |
| Impuesto Sobre la Renta                                      | 222,237,392.0        | 238,413,948.0        |
| Impuesto Sobre la Renta diferido                             | (7,217,919.0)        | (48,977,683.0)       |
| Participación de los Trabajadores en las Utilidades diferido | 0.0                  | 10,352,882.0         |
| Otros Gastos Administrativos                                 | <u>(8,024.0)</u>     | <u>0.0</u>           |
| Total de costos y gastos                                     | <u>221,715,762.0</u> | <u>209,631,881.0</u> |

### ➤ Inversión pública

La integración de la cuenta de inversión no capitalizable por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018, se integra de la siguiente forma:

|  | <u>2019</u>         | <u>2018</u>         |
|--|---------------------|---------------------|
| Transferencia de activos a la Federación | 37,267,221.0        | 88,457,927.0        |
| Estudios de pre-inversión                | 0.0                 | 7,301,857.0         |
| Total de otros gastos                    | <u>37,267,221.0</u> | <u>95,759,784.0</u> |



## CUENTA PÚBLICA 2019

### ➤ Resultado Integral de Financiamiento

- ❖ El Resultado Integral de Financiamiento por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre 2019 y 2018, se integra de las siguientes cuentas:

|   | <u>2019</u>                | <u>2018</u>                |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Productos financieros de inversiones temporales | 89,213,281.0               | 66,349,236.0               |
| Utilidad (pérdida) cambiaria                    | <u>(281,303.0)</u>         | <u>(44,017.0)</u>          |
| Resultado integral de financiamiento            | <u><u>88,931,978.0</u></u> | <u><u>66,305,219.0</u></u> |

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

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

|              | <u>2019</u>                 | <u>2018</u>                  |
|--------------|-----------------------------|------------------------------|
| ISR diferido | <u><u>(7,217,919.0)</u></u> | <u><u>(48,977,683.0)</u></u> |

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

## CUENTA PÚBLICA 2019

### ➤ Entorno fiscal

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

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

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

A continuación, se presenta en forma condensada por los ejercicios de 2019 y 2018 la conciliación entre el resultado contable y el resultado fiscal para efectos de determinar el Impuesto Sobre la Renta:

|   | <u>2019</u>          | <u>2018</u>          |
|---|----------------------|----------------------|
| Utilidad contable antes del Impuesto Sobre la Renta | 785,210,645.0        | 835,100,213.0        |
| Diferencia entre la depreciación fiscal y contable  | (17,203,893.0)       | (13,630,525.0)       |
| Ajuste anual por inflación                          | (31,365,106.0)       | (35,676,394.0)       |
| Otras partidas                                      | 4,149,662.0          | 8,919,864.0          |
| Resultado fiscal                                    | <u>740,791,308.0</u> | <u>794,713,158.0</u> |
| Tasa  | 30%                  | 30%                  |
| I.S.R.  | <u>222,237,392.0</u> | <u>238,413,948.0</u> |
| Tasa efectiva                                       | <u>28.3%</u>         | <u>28.5%</u>         |

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**

➤ Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 este rubro se integra de la siguiente manera:

|  | <u>2019</u>                   | <u>2018</u>                   |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Aportaciones capitalizadas                                 | 1,177,166,600.0               | 1,177,166,600.0               |
| Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso         |                               |                               |
| Actualización de la hacienda pública / capital contribuido | <u>207,186,715.0</u>          | <u>207,186,715.0</u>          |
| <br>   |                               |                               |
| Total hacienda pública / patrimonio contribuido            | <u><u>1,384,353,315.0</u></u> | <u><u>1,384,353,315.0</u></u> |

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el Capital Social de la Entidad, está representado por 11,771,666 acciones, de las cuales 500 corresponden a la Serie A representativo del capital social fijo y 11,771,166 corresponden a la parte variable.

**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO**

|  | <u>2019</u>                   | <u>2018</u>                   |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Resultado del ejercicio                      | 570,191,172.0                 | 645,663,949.0                 |
| Resultado de ejercicios anteriores           | 1,107,639,693.0               | 494,258,941.0                 |
| Reservas                                     | <u>91,801,838.0</u>           | <u>59,518,641.0</u>           |
| Total hacienda pública / patrimonio generado | <u><u>1,769,632,703.0</u></u> | <u><u>1,199,441,531.0</u></u> |

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

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

|  | <b>2019</b>     | <b>2018</b>   |
|--|-----------------|---------------|
| Efectivo en caja   | 8,000.0         | 8,000.0       |
| Bancos   | 1,612,051.0     | 6,552,716.0   |
| Inversiones temporales – fondos de inversión               | 1,304,524,752.0 | 535,690,657.0 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio | 1,306,144,803.0 | 542,251,373.0 |

**BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

La aplicación del recurso propio en bienes muebles e inmuebles durante el ejercicio de 2019 y 2018 se muestra a continuación:

|                                    | <b>2019</b>   | <b>2018</b>   |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Bienes inmuebles y muebles         | 0.0           | 0.0           |
| Construcciones (Inversión Pública) | 142,406,414.0 | 173,398,807.0 |
| Total aplicación (Inversión)       | 142,406,414.0 | 173,398,807.0 |

## CUENTA PÚBLICA 2019

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

- Por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se muestra a continuación

|   | <b>2019</b>    | <b>2018</b>    |
|---|----------------|----------------|
| Ahorro/desahorro antes de rubros Extraordinarios              | 703,092,452.0  | 645,663,949.0  |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo |                |                |
| Depreciación  | 71,117,781.0   | 72,557,997.0   |
| Operaciones ajenas netas                                      | (19,590,247.0) | (12,329,270.0) |
| Provisiones   | 224,703,612.0  | 240,898,734.0  |

- Las obras que se realizaron en los ejercicios del 2019 y 2018 y que se encuentran registradas en el estado de situación financiera en el rubro de bienes muebles, infraestructura y en el rubro de inversión pública no capitalizado en el estado de actividades son las siguientes:

|  | <b>2019</b>          | <b>2018</b>          |
|--|----------------------|----------------------|
| Subestación eléctrica y línea de transmisión                           | 97,626,423.0         | 129,498,775.0        |
| Obras de Protección al Litoral Costero, Etapa 1                        | 14,149,472.0         | 43,900,032.0         |
| Muelle y Patio Api-3   | 812,235.0            | 0.0                  |
| Adecuación de Pavimentos en Patios EX_ITA y P.V.I. y Vialidad Mar Rojo | 29,818,284.0         | 0.0                  |
| <b>Total de Inversión Pública</b>                                      | <b>142,406,414.0</b> | <b>173,398,807.0</b> |



## CUENTA PÚBLICA 2019

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

La conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, se integra como sigue:

| ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.                    |                 |
|--|-----------------|
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables                    |                 |
| Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2019                         |                 |
| (Cifras en pesos)  |                 |
| 1. Ingresos Presupuestarios  | 1,257,097,227.0 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios                                   | 0.0             |
| Incremento por variación de inventarios  |                 |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia |                 |
| Disminución del exceso de provisiones  |                 |
| Otros ingresos y beneficios varios   |                 |
| Otros ingresos contables no presupuestarios                                    |                 |
| 3. Menos Ingresos presupuestarios no contables                                 | 0.0             |
| Productos de capital   |                 |
| Aprovechamientos de capital  |                 |
| Ingresos derivados de financiamientos  |                 |
| Otros ingresos presupuestarios no contables                                    |                 |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)  | 1,257,097,227.0 |

## CUENTA PÚBLICA 2019

| ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.<br>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2019<br>(Cifras en pesos) |               |               |
|---|---------------|---------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios)   |               | 723,915,317.0 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables   |               | 105,139,193.0 |
| Mobiliario y equipo de administración   |               |               |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo  |               |               |
| Equipo e Instrumental médico y de laboratorio   |               |               |
| Vehículos y equipo de transporte  |               |               |
| Equipo de defensa y seguridad   |               |               |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas  |               |               |
| Activos biológicos  |               |               |
| Bienes inmuebles  |               |               |
| Activos intangibles   |               |               |
| Obra pública en bienes propios  | 105,139,193.0 |               |
| Acciones y participaciones de capital   |               |               |
| Compra de títulos y valores   |               |               |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos  |               |               |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales   |               |               |
| Amortización de la deuda pública  |               |               |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)  |               |               |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables   |               |               |
| 3. Más gastos contables no presupuestales   |               | 68,129,931.0  |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones  | 71,117,781.0  |               |
| Provisiones   |               |               |
| Disminución de inventarios  |               |               |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia   |               |               |
| Aumento por insuficiencia de provisiones  |               |               |
| Otros Gastos  | 4,230,070.0   |               |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales  | (7,217,920.0) |               |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)  |               | 686,906,055.0 |



## CUENTA PÚBLICA 2019

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

### Otros Gastos Contables No Presupuestales

|                                  | <b>2019</b>          |
|----------------------------------|----------------------|
| Impuesto sobre la renta diferido | <u>(7,217,920.0)</u> |

### Otros Egresos Presupuestarios No Contables.

|                                | <b>2019</b>          |
|--------------------------------|----------------------|
| Obra pública en bienes propios | <u>105,139,193.0</u> |

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

#### ❖ **Contingencias**

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

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

#### ❖ **Juicios laborales**

## CUENTA PÚBLICA 2019

---

### ➤ Expediente 1359/2009

- ❖ Este Juicio fue promovido por Héctor Alejandro Ortega Enríquez contra la Entidad, el día 1 de septiembre de 2009, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 4,006,357.0.

### ➤ Expediente 1209/2011

- ❖ Este Juicio fue promovido por Marco Antonio Reyes Mar contra la Entidad, el día 24 de octubre de 2011, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 5,465,487.0.

### ➤ Expediente 668/1/2012

- ❖ Este Juicio fue promovido por Tomas Rubén Valencia, Constructora Mundi, S.A de C.V; y Grupo Manamaca S.A de C.V contra la Entidad el día 30 de noviembre de 2012, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 10,587,226.0.

### ➤ Expediente 655/2014

- ❖ Este Juicio fue promovido por Concepción Jiménez Valverde, contra la Entidad, el día 16 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 327,467.0.

### ➤ Expediente 657/2014

- ❖ Este Juicio fue promovido por Santiago Flores González, contra la Entidad, el día 9 de diciembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 327,484.0.

### ➤ Expediente 924/2014

- ❖ Este Juicio fue promovido por Francisco Miguel Morales Cruz, contra la Entidad, el día 3 de noviembre de 2014, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 293,379.0.

## CUENTA PÚBLICA 2019

### ➤ Expediente 396/2015

- ❖ Este Juicio fue promovido por Sotero Andrade Lugo, contra la Entidad, el día 15 de febrero del 2016, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 300,538.0.

### ➤ Expediente 566/2016

- ❖ Este Juicio fue promovido por Alfredo Mendo Martinez, contra la Entidad, el día 9 de septiembre del 2016, a la fecha de los estados financieros no cuenta con fecha de posible terminación y se estima que el importe que tendrá que erogar la entidad será por un importe de 1,181,987.0.

## I. III.- Juicio agrario

### ➤ Juicio Agrario 755/2007

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

### ➤ Cuentas de orden presupuestarias

- ❖ Las cuentas de orden presupuestarias por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre 2019 presentan los siguientes importes:

|                       | <u>Presupuesto<br/>Modificado</u> | <u>Presupuesto<br/>Captado</u> |
|-----------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Ingresos              | 1,400,564,276.0                   | 1,484,209,604.0                |
| Ventas de bienes      | 248,097,931.0                     | 249,230,648.0                  |
| Ventas de servicios   | 1,085,527,488.0                   | 1,146,199,468.0                |
| Ingresos diversos     | 66,938,857.0                      | 88,779,488.0                   |
| Productos financieros | 66,938,857.0                      | 88,779,488.0                   |
| Otros                 | 0.0                               | 0.0                            |

## CUENTA PÚBLICA 2019

|  |               |                |
|--|---------------|----------------|
| Egresos                                      |               |                |
| Gasto corriente de operación                 | 774,200,114.0 | 597,500,007.0  |
| Servicios personales                         | 50,032,564.0  | 49,610,608.0   |
| Materiales y suministros                     | 23,195,892.0  | 5,319,689.0    |
| Servicios generales                          | 697,971,658.0 | 540,290,782.0  |
| Otras erogaciones con propios                | 3,000,000.0   | 2,419,625.0    |
| Inversión física                             | 383,097,183.0 | 142,406,414.0  |
| Obras públicas                               | 383,097,183.0 | 142,406,414.0  |
| Operaciones ajenas                           | 0.0           | (19,590,247.0) |
| Retiro del patrimonio invertido de la nación | 0.0           | 0.0            |

### ➤ **Notas de gestión administrativa**

#### ❖ **Introducción**

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más importantes que influyeron en las decisiones de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (API ALTAMIRA) al 31 de diciembre 2019, y que quedan considerados en la elaboración de estos estados financieros.

#### ❖ **Panorama económico y financiero**

En el ejercicio de 2019, las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales la Entidad estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la Administración, se describen en las siguientes líneas.

Los ingresos del puerto de Altamira se vieron impactados por los siguientes aspectos operativos que se presentaron durante el ejercicio 2019:

Al cierre del ejercicio 2019, arribaron 1,618 embarcaciones con actividad comercial, lo que representó una disminución de 16.0% y 19.3% respecto a la meta establecida en el POA 2019 y al 2018 respectivamente.

El volumen total de carga operada alcanzó 20,962,068 toneladas, lo que representa una disminución de 7.7% y 10.5% respecto a la meta establecida y al mismo periodo de 2018.

## CUENTA PÚBLICA 2019

En lo referente a las toneladas en contenedores, durante el año se operaron 7,288,178 toneladas, lo que representa un aumento de 1.5% respecto al mismo periodo del año anterior, en cuanto a TEU´s se movilizaron 877,396 que supera en 5.7% y 7.0% respecto al POA y lo operado en 2018. El aumento en el manejo de los siguientes productos; resina, productos químicos, tereftalatos, cemento, cerveza, polímero de plástico, acero, café, aluminio, entre otros, ha sido el factor principal en el incremento del movimiento de TEU´s.

### Líneas Navieras

Durante el ejercicio 2019, las Líneas Navieras apostaron al concepto "joint venture", atendiendo cuestiones logísticas, enfocándose en alianzas de las líneas, reordenamiento de sus servicios y mayor ocupación de mercancías en cada buque, reflejado en la cantidad de carga manejada en su conjunto en este Puerto.

En cuanto al granel mineral, al cierre del periodo de enero a diciembre de 2019 se presentaron disminuciones de 11.7% y 18.4% con respecto al POA 2019 y al mismo periodo del año anterior, debido a una baja en los volúmenes de coque, fluorita, mineral de hierro, ilmenita, carbón mineral, manganeso, briquetas, fertilizantes, entre otros. En total se operaron 5,010,292 de toneladas.

Por otro lado, la carga agrícola presenta disminuciones de 21.9% y 18.9% en relación a lo programado y al mismo periodo del año anterior respectivamente, derivado a que, en el presente periodo, no se ha manejado la importación de arroz, grano seco destilado y la exportación del azúcar, aunado a un bajo volumen de maíz y trigo. En total se operaron 558,124 de toneladas.

En cuanto a la carga suelta, el periodo del 2019 presenta una disminución de 4.4% y 21.0% con respecto al "POA", así como la operadas en el 2018 respectivamente, debido a los bajos volúmenes de rollo de acero por la cancelación de la construcción del NACDM, automóviles por debilitamiento del mercado mundial, vigas de acero, tubería por terminación del proyecto gasoducto sur de Texas-Tuxpan, una disminución de carga proyecto (partes para torres eólicas, estructuras metálicas, maquinaria, partes para grúas, trípodes, calderas, partes para transformadores, calentadores, etc.), alambón, fertilizantes, entre otros. En cuanto a la carga suelta, se manejaron 3,107,436 toneladas.

En cuanto a la carga de fluidos, se presenta disminuciones de 14.3% y 8.8% con respecto al POA 2019 y al mismo periodo del año anterior, se debe principalmente por una baja del volumen de gas natural licuado, estireno, mono etilenglicol, butadieno, metanol, ácido acético, ciclohexano, 2 etilhexanol. El total manejado fue de 4,998,038 toneladas.

### ❖ Autorización e historia

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

### ❖ Organización y objeto social

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

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

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

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



## CUENTA PÚBLICA 2019

---

Cuenta con una plantilla de trabajadores autorizada de de 101 plazas (99 permanentes y 2 eventuales); y al cierre de 2019, presenta una ocupación del 98%. La administración tiene un registro patronal ante el IMSS, cubriendo mensual y bimestralmente, las cuotas correspondientes.

### ➤ Bases de preparación de los estados financieros

La Entidad prepara sus estados financieros y notas correlativas, con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental(LGCC), las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) y las Normas de Información Financiera Gubernamental Específicas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) y de manera supletoria aplica las Normas de Información Financiera (NIF), emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera (CINIF), para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.

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

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

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



## CUENTA PÚBLICA 2019

---

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

### MARCO CONCEPTUAL

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

Clasificador por Objeto del Gasto

Clasificador por Tipo de Gasto

Clasificador por Rubro de Ingresos

Catálogo de Cuentas de Contabilidad

Momentos Contables de los Egresos

Momentos Contables de los Ingresos

Manual de Contabilidad Gubernamental

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

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

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

NIFGG SP 01 Control presupuestario de los ingresos y de los gastos

NIFGG SP 02 Subsidios y transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades

NIFGG SP 03 Estimación de cuentas incobrables



## CUENTA PÚBLICA 2019

---

|             |  |
|-------------|--|
| NIFGG SP 04 | Re-expresión   |
| NIFGG SP 05 | Obligaciones laborales   |
| NIFGG SP 06 | Arrendamiento financiero   |
| NIFGE SP 01 | "PIDIREGAS" Proyectos de infraestructura productiva de largo plazo |
| NACG 01     | Disposiciones aplicables al archivo contable gubernamental         |

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

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

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

### ➤ Políticas de contabilidad significativas

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

Reconocimiento de los efectos de la Inflación en la Información Financiera.

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



## CUENTA PÚBLICA 2019

La referida Norma NIFGG SP 04 establece que la inflación acumulada en el país está controlada y es poco importante cuando en los tres ejercicios anuales anteriores es menor al 26%, existiendo en este caso un Entorno Económico no Inflacionario. La inflación acumulada en los tres ejercicios anuales anteriores es del 15.69%.

| Inflación acumulada al cierre de diciembre 2019       |          |                   |
|---|----------|-------------------|
| 31 de diciembre                                       | I.N.P.C. | Inflación del año |
| 2019  | 105.934  | 2.83%             |
| 2019  | 105.934  | 2.83%             |
| 2018  | 103.020  | 4.83%             |
| 2017  | 98.273   | 6.77%             |
| 2016  | 92.039   | 3.36%             |
| Inflación acumulada de los tres ejercicios anteriores |          | <b>15.69%</b>     |

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

a) Efectivo e inversiones

Bancos

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

b) Inversiones en valores

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

## CUENTA PÚBLICA 2019

---

c) Cuentas por cobrar a clientes

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

d) Estimación de cuentas incobrables de clientes

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

e) Inventario de Terrenos

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

f) Inmuebles, maquinaria y equipo

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

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



## CUENTA PÚBLICA 2019

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

g) Bienes objeto de la concesión, obras e instalaciones

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

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

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

h) Cuentas por pagar

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

i) Obligaciones con el Gobierno Federal

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

## CUENTA PÚBLICA 2019

---

que se liquidan mensualmente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, los correspondientes a la tarifa "B" se acreditan del monto total a pagar para ser aplicados al Fondo Reserva.

### j) Obligaciones Laborales

Las primas de antigüedad y de retiro que los trabajadores tienen derecho a recibir al terminar la relación laboral, así como los pagos por separación antes del retiro, se reconocen como costo de los años en que se prestan tales servicios. La provisión por dicho concepto en 2019 y 2018 está basada en cálculos actuariales aplicando el método de Obligaciones por Beneficios Definidos.

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

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

### k) Impuestos a la utilidad

La Entidad aplica lo dispuesto en la NIF D-4 "Impuestos a la utilidad", la cual regula el tratamiento contable del Impuesto Sobre la Renta (ISR), que no incluye los inmuebles, maquinaria y equipo y terrenos para su venta, ya que no consideran ni su valor contable ni fiscal. Estas disposiciones requieren el registro del efecto diferido integral del ISR (activo o pasivo) aplicable a las diferencias temporales resultantes de comparar los valores contables y fiscales de los activos y pasivos, aplicando en su caso pérdidas fiscales por amortizar u otros créditos fiscales.

### l) Hacienda Pública / patrimonio contribuido

#### Actualización del capital contable

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

## CUENTA PÚBLICA 2019

---

pérdidas, hasta el 31 de diciembre de 2007, los importes así obtenidos representan los valores actualizados del capital contable de la empresa.

m) Resultado del ejercicio

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

n) Ingresos propios por servicios y Transferencias del Gobierno Federal

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

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

o) Contingencias

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

p) Registro Presupuestal de Ingresos y Egresos

Para dar cumplimiento a la Norma para el Registro Contable de las Cuentas de Orden presupuestarias de ingresos y egresos NEIFGSP 002, emitida por la UCGIGP de la SHCP que entró en vigor en el ejercicio 2008, se deben vincular el presupuesto y la contabilidad patrimonial a través de cuentas de orden presupuestarias de ingresos y egresos, con el propósito de llevar simultáneamente el control del ejercicio del presupuesto y sus efectos en la contabilidad, debiéndose



## CUENTA PÚBLICA 2019

registrar en cuentas de orden presupuestarias de ingresos y egresos al inicio de cada ejercicio el Presupuesto de Ingresos y Egresos autorizado por la H. Cámara de Diputados. (Incluye transferencias corrientes, las aportaciones del Gobierno Federal, así como la generación de recursos propios), y Contabilizar en la misma póliza durante el ejercicio, en forma simultánea los movimientos en las cuentas patrimoniales y el impacto en las presupuestarias.

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

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

- ❖ La Entidad a la fecha cuenta con la protocolización de las Actas de las Sesiones del Consejo de Administración y de la Asamblea Anual de Accionistas celebradas en el año 2018 y 2019.

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

- ❖ Sin información que revelar

### ➤ **Fideicomisos, mandatos y análogos**

- ❖ Sin información que revelar

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

- ❖ Sin información que revelar

### ➤ **Fideicomisos, mandatos y análogos**

- ❖ Sin información que revelar

### ➤ **Reporte de recaudación**

## CUENTA PÚBLICA 2019

- ❖ El presupuesto programado del ejercicio 2019 fue por 1,400,564,276.0 captándose al cierre 1,484,209,604.0, presentándose una variación positiva de 83,645,3258.0, el incremento del 5.6% a continuación se describe:
- ❖ Venta de bienes. Se captaron 249,230,648.0, comparados con los 248,097,931.0 programados, representa una variación mayor de 1,132,717.0, variación favorable provenientes de recuperación de cartera de ventas de terrenos a crédito del ejercicio 2018.
- ❖ Venta de servicios. Se captaron 1,146,199,468.0, comparados con los 1,085,527,488.0 programados, representa una variación positiva de 60,671,980.0, 5.6%, observándose esta variación principalmente en los conceptos de: cesión parcial de derechos.
- ❖ Ingresos diversos. Se captaron 88,779,488.0, comparados con los 66,938,857.0 programados para el periodo, representa una variación de 21,840,631.0, 32.6%, debido principalmente a los intereses de los rendimientos generados en bancos por las inversiones.

### ➤ **Calificaciones otorgadas**

- ❖ Sin información que revelar.

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

- ❖ Derivado de las acciones de mejora efectuadas de la autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional 2018, el cual es presentado ante la Secretaría de la Función Pública (SFP), así como al Órgano de Gobierno de esta entidad, cabe destacar los siguientes resultados relevantes.
- ❖ Al cuarto trimestre del ejercicio 2019, 134 acciones de mejora presentan un porcentaje de cumplimiento del 94.8%, estas acciones han tenido por objeto proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como prevenir actos contrarios a la integridad conforme el ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.

### ➤ **Información por segmentos**

- ❖ Sin información que revelar.

### ➤ **Eventos posteriores al cierre**

- ❖ El 7 de enero de 2020 se recibió el oficio No. 349-B-003 de la Unidad de Política de Ingresos no Tributarios de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, con fundamento en el artículo 7º, en su encabezado y 38 fracción XXII del

## CUENTA PÚBLICA 2019

Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito, en relación con los artículos 6° y 10, quinto párrafo de la Ley de Ingresos de la Federación para el ejercicio Fiscal 2020, y 26 párrafos cuarto y quinto de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se fija un aprovechamiento a cargo de la Entidad por un monto de 542,251,373.0 que deberán ser enterados a la Tesorería de la Federación a más tardar el 10 de enero de 2020. El pago de este aprovechamiento deberá hacerse a la cuenta de cómputo número 700058, recuperaciones de capital, otras, no especificadas. Este pago se realizó en el 2020 en cumplimiento con el oficio citado.

### ➤ Partes relacionadas

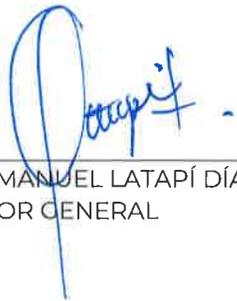
- ❖ No existen partes relacionadas que ejerzan o pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financiera y operativa de la entidad.

### ➤ Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

- ❖ Los estados financieros de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V., fueron autorizados para su emisión el 13 de marzo de 2020, Por el Director General el Lic. Juan Manuel Latapí Díaz y por el Gerente de Administración y Finanzas el C.P. Manuel Emilio Galván Martínez, y están sujetos a la aprobación definitiva de la Asamblea General de Accionistas.
- ❖ Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de diciembre de 2019 y 2018.
- ❖ "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Estas notas forman parte de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019.

Altamira, Tamaulipas, a 13 de marzo de 2020.



Autorizó: JUAN MANUEL LATAPÍ DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL  
DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
ESTADOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS  
POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE  
DE 2019, E INFORME DE LOS  
AUDITORES INDEPENDIENTES**

13 de marzo de 2020

Mtro. José Miguel Macías Fernández  
Director General de Auditorías Externas de la  
Secretaría de la Función Pública  
(Enviado vía web)

Lic. Juan Manuel Latapí Díaz  
Director General  
Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.

P r e s e n t e

De conformidad con lo establecido en los Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria emitidos por la Secretaría de la Función Pública (SFP), adjunto a la presente enviamos un ejemplar del Dictamen Presupuestal por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 de la:

**Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (API ALTAMIRA)**

Sin otro particular nos reiteramos a sus órdenes.

Atentamente,



C.P.C. Carlos Enrique Chárraga Sánchez  
Socio de auditoría

C.c.p. Lic. Juan Enrique Montero Higuera  
C.P. Manuel Emilio Galván Martínez  
C.P. Virginia Ramos Herrera

Titular del Órgano Interno de Control en la API ALTAMIRA  
Gerente de Administración y Finanzas en la API ALTAMIRA  
Subgerente de Finanzas de la API ALTAMIRA

Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V.  
Estados financieros presupuestarios  
Por el período comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019,  
e informe de los auditores independientes

Índice

---

Contenido

---

|  |
|--|
| Informe de los auditores independientes  |
| Estados presupuestarios:   |
| Estado analítico de ingresos presupuestarios   |
| Ingresos flujo de efectivo   |
| Egresos 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)  |
| Notas a los estados presupuestarios  |

## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Función Pública  
Al H. Órgano de Gobierno de la Entidad  
Al Lic. Juan Manuel Latapí Díaz  
Director General

### Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (la entidad), correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos, este último en clasificación administrativa; económica y por objeto del gasto y funcional programática, así como las Notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

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

### Fundamento de la opinión

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

### Párrafo de énfasis

#### Base de preparación y utilización de este informe

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

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

## Otras cuestiones

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

- 1.- Cumplimiento global de las metas por programa por la Entidad incluidas en la Nota 4 a los estados e información presupuestaria adjunta.
- 2.- Variaciones y ahorro en el ejercicio presupuestal, que se muestran en los estados presupuestarios y en la Nota 5.
- 3.- Bases de preparación de las cifras presupuestarias que se muestran en las columnas de presupuesto aprobado, presupuesto modificado y presupuesto obtenido y/o pagado.
- 4.- Las cifras incluidas en el sistema integral de información que se menciona en la Nota 7.
- 5.- Los estados del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa (armonizado), Económica (armonizado), por Objeto del Gasto (armonizado), Funcional (armonizado), así como el Gasto por Categoría Programática y Gasto por Categoría Programática (armonizado), se presentan para dar cumplimiento a los “Lineamientos para la integración de la cuenta pública 2019” emitidos mediante oficio 309-A.-006/2020 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

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

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

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

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

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

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

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

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Carlos Enrique Chárraga Sánchez', written over a large, stylized blue scribble.

C.P.C. Carlos Enrique Chárraga Sánchez

13 de marzo de 2020

## Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| Rubro de Ingresos   | INGRESO              |                               |                      |                      |                      | DIFERENCIA<br>(6 = 5 - 1) |
|---|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
|   | ESTIMADO             | AMPLIACIONES Y<br>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                         |
| Aprovechamientos  | 0                    | 0                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                         |
| Ingresos Por Venta de Bienes, Prestación De Servicios Y Otros Ingresos  | 1,160,730,855        | 239,833,421                   | 1,400,564,276        | 1,257,097,227        | 1,484,209,604        | 323,478,749               |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados De La Colaboración Fiscal Y Fondos Distintos De Aportaciones | 0                    | 0                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                         |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones, Y Pensiones Y Jubilaciones  | 0                    | 0                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                         |
| Ingresos Derivados De Financiamiento  | 0                    | 0                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                         |
| <b>Total<sup>1/</sup></b>   | <b>1,160,730,855</b> | <b>239,833,421</b>            | <b>1,400,564,276</b> | <b>1,257,097,227</b> | <b>1,484,209,604</b> | <b>323,478,749</b>        |
| <b>INGRESOS EXCEDENTES</b>  |                      |                               |                      |                      |                      | <b>323,478,749</b>        |

| Estado Analítico De Ingresos Por Fuente De Financiamiento  | INGRESO              |                               |                      |                      |                      | DIFERENCIA<br>(6 = 5 - 1) |
|--|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
|  | ESTIMADO             | AMPLIACIONES Y<br>REDUCCIONES | MODIFICADO           | DEVENGADO            | RECAUDADO            |                           |
|  | (1)                  | (2)                           | (3 = 1 + 2)          | (4)                  | (5)                  |                           |
| <b>Ingresos Del Poder Ejecutivo Federal O Estatal Y De Los Municipios</b>  | 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                         |
| Aprovechamientos   | 0                    | 0                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                         |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados De La Colaboración Fiscal Y Fondos Distintos De Aportaciones                                  | 0                    | 0                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                         |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones, Y Pensiones Y Jubilaciones   | 0                    | 0                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                         |
| <b>Ingresos De Los Entes Públicos De Los Poderes Legislativos Y Judicial, De Los Órganos Autónomos Y Del Sector Paraestatal O Paramunicipal, Así Como De</b> | <b>1,160,730,855</b> | <b>239,833,421</b>            | <b>1,400,564,276</b> | <b>1,257,097,227</b> | <b>1,484,209,604</b> | <b>323,478,749</b>        |
| Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social  | 0                    | 0                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                         |
| Productos  | 0                    | 0                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                         |
| Ingresos Por Venta de Bienes, Prestación De Servicios Y Otros Ingresos   | 1,160,730,855        | 239,833,421                   | 1,400,564,276        | 1,257,097,227        | 1,484,209,604        | 323,478,749               |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones, Y Pensiones Y Jubilaciones   | 0                    | 0                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                         |
| <b>Ingresos Derivados De Financiamto</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>                      | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                  |
| Ingresos Derivados de Financiamiento   | 0                    | 0                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                         |
| <b>TOTAL<sup>1/</sup></b>  | <b>1,160,730,855</b> | <b>239,833,421</b>            | <b>1,400,564,276</b> | <b>1,257,097,227</b> | <b>1,484,209,604</b> | <b>323,478,749</b>        |
| <b>INGRESOS EXCEDENTES</b>   |                      |                               |                      |                      |                      | <b>323,478,749</b>        |

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

Autorizó: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

## Cuenta Pública 2019

CUENTA PUBLICA 2019  
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO  
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| Concepto  | ESTIMADO             | MODIFICADO           | RECAUDADO            |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>TOTAL DE RECURSOS<sup>1/</sup></b>           | <b>1,623,049,134</b> | <b>1,942,815,649</b> | <b>2,026,460,977</b> |
| <b>DISPONIBILIDAD INICIAL</b>                   | <b>462,318,279</b>   | <b>542,251,373</b>   | <b>542,251,373</b>   |
| <b>CORRIENTES Y DE CAPITAL</b>                  | <b>1,160,730,855</b> | <b>1,400,564,276</b> | <b>1,484,209,604</b> |
| VENTA DE BIENES                                 | 115,490,321          | 248,097,931          | 249,230,648          |
| INTERNAS  | 115,490,321          | 248,097,931          | 249,230,648          |
| EXTERNAS  | 0                    | 0                    | 0                    |
| VENTA DE SERVICIOS                              | 1,006,860,886        | 1,085,527,488        | 1,146,199,468        |
| INTERNAS  | 1,006,860,886        | 1,085,527,488        | 1,146,199,468        |
| EXTERNAS  | 0                    | 0                    | 0                    |
| INGRESOS DIVERSOS                               | 38,379,648           | 66,938,857           | 88,779,488           |
| INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS               | 0                    | 0                    | 0                    |
| PRODUCTOS FINANCIEROS                           | 38,379,648           | 66,938,857           | 88,779,488           |
| OTROS   | 0                    | 0                    | 0                    |
| VENTA DE INVERSIONES                            | 0                    | 0                    | 0                    |
| RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS                 | 0                    | 0                    | 0                    |
| RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS             | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| POR CUENTA DE TERCEROS                          | 0                    | 0                    | 0                    |
| POR EROGACIONES RECUPERABLES                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 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                    |
| <b>SUMA DE INGRESOS DEL AÑO</b>                 | <b>1,160,730,855</b> | <b>1,400,564,276</b> | <b>1,484,209,604</b> |
| <b>ENDEUDAMIENTO (O DESENDERUDAMIENTO) NETO</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| INTERNO   | 0                    | 0                    | 0                    |
| EXTERNO   | 0                    | 0                    | 0                    |

## Cuenta Pública 2019

---

CUENTA PUBLICA 2019  
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO  
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.

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: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL



---

Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

## Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO  
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| Concepto  | APROBADO             | MODIFICADO           | PAGADO               |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>TOTAL DE RECURSOS<sup>1/</sup></b>                               | <b>1,623,049,134</b> | <b>1,942,815,649</b> | <b>2,026,460,977</b> |
| <b>GASTO CORRIENTE</b>  | <b>904,324,732</b>   | <b>774,200,114</b>   | <b>597,500,007</b>   |
| SERVICIOS PERSONALES  | 35,423,122           | 50,032,564           | 49,610,608           |
| DE OPERACIÓN  | 856,796,159          | 721,167,550          | 545,469,774          |
| SUBSIDIOS   | 0                    | 0                    | 0                    |
| OTRAS EROGACIONES   | 12,105,451           | 3,000,000            | 2,419,625            |
| <b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>                                     | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>INVERSIÓN FÍSICA</b>   | <b>252,033,853</b>   | <b>383,097,183</b>   | <b>142,406,414</b>   |
| BIENES MUEBLES E INMUEBLES  | 0                    | 0                    | 0                    |
| OBRA PÚBLICA  | 252,033,853          | 383,097,183          | 142,406,414          |
| SUBSIDIOS   | 0                    | 0                    | 0                    |
| OTRAS EROGACIONES   | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>INVERSIÓN FINANCIERA</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>COSTO FINANCIERO</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA                          | 0                    | 0                    | 0                    |
| INTERNOS  | 0                    | 0                    | 0                    |
| EXTERNOS  | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS</b>                               | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>-19,590,247</b>   |
| POR CUENTA DE TERCEROS  | 0                    | 0                    | -19,590,247          |
| EROGACIONES RECUPERABLES  | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>SUMA DE EGRESOS DEL AÑO</b>                                      | <b>1,156,358,585</b> | <b>1,157,297,297</b> | <b>720,316,174</b>   |
| <b>ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN</b>                         | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| ORDINARIOS  | 0                    | 0                    | 0                    |
| EXTRAORDINARIOS   | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>DISPONIBILIDAD FINAL</b>   | <b>466,690,549</b>   | <b>785,518,352</b>   | <b>1,306,144,803</b> |
| 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: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

## Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA<sup>1/</sup>

09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

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

(PESOS)

| DENOMINACIÓN | APROBADO      | MODIFICADO    | DEVENGADO   | PAGADO      | ECONOMÍAS   |
|--------------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| TOTAL        | 1,156,358,585 | 1,157,297,297 | 723,915,317 | 720,316,174 | 433,381,980 |

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: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL



---

Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

## Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| CONCEPTO  | APROBADO             | AMPLIACIONES /<br>(REDUCCIONES) | MODIFICADO           | DEVENGADO          | PAGADO             | SUBEJERCICIO <sup>2/</sup> |
|---|----------------------|---------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
|   | 1                    | 2 = (3-1)                       | 3                    | 4                  | 5                  | 6 = (3-4)                  |
| Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. | 1,156,358,585        | 938,712                         | 1,157,297,297        | 723,915,317        | 720,316,174        | 433,381,980                |
| <b>Total del Gasto</b>                                      | <b>1,156,358,585</b> | <b>938,712</b>                  | <b>1,157,297,297</b> | <b>723,915,317</b> | <b>720,316,174</b> | <b>433,381,980</b>         |

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: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL



---

Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

## Cuenta Pública 2019

CUENTA PUBLICA 2019  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO<sup>1/</sup>  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| CLASIFICACIÓN ECONÓMICA<br>OBJETO DEL GASTO<br>DENOMINACIÓN                    | APROBADO             | MODIFICADO           | DEVENGADO          | PAGADO             | ECONOMÍAS          |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOTAL</b>   | <b>1,156,358,585</b> | <b>1,157,297,297</b> | <b>723,915,317</b> | <b>720,316,174</b> | <b>433,381,980</b> |
| <b>Gasto Corriente</b>   | <b>904,324,732</b>   | <b>774,200,114</b>   | <b>581,508,903</b> | <b>577,909,760</b> | <b>192,691,211</b> |
| Servicios Personales   | 35,423,122           | 50,032,564           | 50,995,097         | 49,610,608         | -962,533           |
| 1000 Servicios personales  | 35,423,122           | 50,032,564           | 50,995,097         | 49,610,608         | -962,533           |
| 1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente                         | 15,484,721           | 17,509,707           | 17,665,628         | 17,665,628         | -155,921           |
| 1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio                        |                      | 873,111              | 853,024            | 853,024            | 20,087             |
| 1300 Remuneraciones adicionales y especiales                                   | 1,257,974            | 4,901,897            | 5,316,474          | 4,891,577          | -414,577           |
| 1400 Seguridad social  | 5,909,414            | 6,805,235            | 6,529,023          | 6,519,321          | 276,212            |
| 1500 Otras prestaciones sociales y económicas                                  | 11,600,738           | 19,942,614           | 20,630,948         | 19,681,058         | -688,334           |
| 1600 Previsiones   | 1,170,275            |                      |                    |                    |                    |
| Gasto De Operación   | 856,796,159          | 721,167,550          | 528,047,586        | 545,469,774        | 193,119,964        |
| 2000 Materiales y suministros  | 23,195,892           | 23,195,892           | 5,319,689          | 5,319,689          | 17,876,203         |
| 2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | 3,711,084            | 3,711,084            | 829,413            | 829,413            | 2,881,671          |
| 2200 Alimentos y utensilios  | 4,338,900            | 4,338,900            | 1,631,876          | 1,631,876          | 2,707,024          |
| 2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación                    | 2,931,500            | 2,931,500            | 140,537            | 140,537            | 2,790,963          |
| 2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio                        | 157,008              | 157,008              | 96,032             | 96,032             | 60,976             |
| 2600 Combustibles, lubricantes y aditivos                                      | 3,190,900            | 3,190,900            | 1,701,524          | 1,701,524          | 1,489,376          |
| 2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos          | 1,818,000            | 1,818,000            | 659,849            | 659,849            | 1,158,151          |
| 2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores                            | 7,048,500            | 7,048,500            | 260,458            | 260,458            | 6,788,042          |
| 3000 Servicios generales   | 833,600,267          | 697,971,658          | 522,727,897        | 540,150,085        | 175,243,761        |
| 3100 Servicios básicos   | 18,076,400           | 18,483,200           | 10,878,113         | 10,877,242         | 7,605,087          |
| 3200 Servicios de arrendamiento  | 46,817,694           | 38,722,644           | 30,470,122         | 30,470,122         | 8,252,522          |
| 3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios          | 131,747,748          | 131,484,748          | 71,886,061         | 71,585,123         | 59,598,687         |
| 3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales                            | 45,477,595           | 42,661,595           | 38,110,956         | 40,621,611         | 4,550,639          |
| 3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación        | 307,547,851          | 153,251,267          | 89,210,776         | 89,210,776         | 64,040,491         |

## Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO<sup>1/</sup>  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| CLASIFICACIÓN ECONÓMICA<br>OBJETO DEL GASTO<br>DENOMINACIÓN | APROBADO           | MODIFICADO         | DEVENGADO          | PAGADO             | ECONOMÍAS          |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 3600 Servicios de comunicación social y publicidad          | 3,880,000          | 3,880,000          |                    |                    | 3,880,000          |
| 3700 Servicios de traslado y viáticos                       | 4,442,386          | 4,442,386          | 572,325            | 572,325            | 3,870,061          |
| 3800 Servicios oficiales                                    | 2,754,900          | 2,754,900          | 1,032,056          | 1,032,056          | 1,722,844          |
| 3900 Otros servicios generales                              | 272,855,693        | 302,290,918        | 280,567,488        | 295,780,830        | 21,723,430         |
| Otros De Corriente  | 12,105,451         | 3,000,000          | 2,466,220          | -17,170,622        | 533,780            |
| 3000 Servicios generales                                    | 12,105,451         | 3,000,000          | 2,466,220          | -17,170,622        | 533,780            |
| 3900 Otros servicios generales                              | 12,105,451         | 3,000,000          | 2,466,220          | -17,170,622        | 533,780            |
| <b>Pensiones Y Jubilaciones</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>Gasto De Inversión</b>                                   | <b>252,033,853</b> | <b>383,097,183</b> | <b>142,406,414</b> | <b>142,406,414</b> | <b>240,690,769</b> |
| Inversión Física  | 252,033,853        | 383,097,183        | 142,406,414        | 142,406,414        | 240,690,769        |
| 6000 Inversión pública                                      | 252,033,853        | 383,097,183        | 142,406,414        | 142,406,414        | 240,690,769        |
| 6200 Obra pública en bienes propios                         | 252,033,853        | 383,097,183        | 142,406,414        | 142,406,414        | 240,690,769        |

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: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

## Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| CONCEPTO               | APROBADO             | AMPLIACIONES /<br>(REDUCCIONES) | MODIFICADO           | DEVENGADO          | PAGADO             | SUB EJERCICIO <sup>2/</sup> |
|------------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
|                        | 1                    | 2 = (3-1)                       | 3                    | 4                  | 5                  | 6 = (3-4)                   |
| Gasto Corriente        | 904,324,732          | -130,124,618                    | 774,200,114          | 581,508,903        | 577,909,760        | 192,691,211                 |
| Gasto De Capital       | 252,033,853          | 131,063,330                     | 383,097,183          | 142,406,414        | 142,406,414        | 240,690,769                 |
| <b>Total del Gasto</b> | <b>1,156,358,585</b> | <b>938,712</b>                  | <b>1,157,297,297</b> | <b>723,915,317</b> | <b>720,316,174</b> | <b>433,381,980</b>          |

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: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

## Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| CONCEPTO  | APROBADO           | AMPLIACIONES /<br>(REDUCCIONES) | MODIFICADO         | DEVENGADO          | PAGADO             | SUBEJERCICIO <sup>2/</sup> |
|---|--------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
|   | 1                  | 2 = (3-1)                       | 3                  | 4                  | 5                  | 6 = (3-4)                  |
| <b>Servicios personales</b>   | <b>35,423,122</b>  | <b>14,609,442</b>               | <b>50,032,564</b>  | <b>50,995,097</b>  | <b>49,610,608</b>  | <b>-962,533</b>            |
| Remuneraciones al personal de carácter permanente                         | 15,484,721         | 2,024,986                       | 17,509,707         | 17,665,628         | 17,665,628         | -155,921                   |
| Remuneraciones al personal de carácter transitorio                        |                    | 873,111                         | 873,111            | 853,024            | 853,024            | 20,087                     |
| Remuneraciones adicionales y especiales                                   | 1,257,974          | 3,643,923                       | 4,901,897          | 5,316,474          | 4,891,577          | -414,577                   |
| Seguridad social  | 5,909,414          | 895,821                         | 6,805,235          | 6,529,023          | 6,519,321          | 276,212                    |
| Otras prestaciones sociales y económicas                                  | 11,600,738         | 8,341,876                       | 19,942,614         | 20,630,948         | 19,681,058         | -688,334                   |
| Previsiones   | 1,170,275          | -1,170,275                      |                    |                    |                    |                            |
| <b>Materiales y suministros</b>   | <b>23,195,892</b>  |                                 | <b>23,195,892</b>  | <b>5,319,689</b>   | <b>5,319,689</b>   | <b>17,876,203</b>          |
| Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | 3,711,084          |                                 | 3,711,084          | 829,413            | 829,413            | 2,881,671                  |
| Alimentos y utensilios  | 4,338,900          |                                 | 4,338,900          | 1,631,876          | 1,631,876          | 2,707,024                  |
| Materiales y artículos de construcción y de reparación                    | 2,931,500          |                                 | 2,931,500          | 140,537            | 140,537            | 2,790,963                  |
| Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio                        | 157,008            |                                 | 157,008            | 96,032             | 96,032             | 60,976                     |
| Combustibles, lubricantes y aditivos                                      | 3,190,900          |                                 | 3,190,900          | 1,701,524          | 1,701,524          | 1,489,376                  |
| Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos          | 1,818,000          |                                 | 1,818,000          | 659,849            | 659,849            | 1,158,151                  |
| Herramientas, refacciones y accesorios menores                            | 7,048,500          |                                 | 7,048,500          | 260,458            | 260,458            | 6,788,042                  |
| <b>Servicios generales</b>  | <b>845,705,718</b> | <b>-144,734,060</b>             | <b>700,971,658</b> | <b>525,194,117</b> | <b>522,979,463</b> | <b>175,777,541</b>         |
| Servicios básicos   | 18,076,400         | 406,800                         | 18,483,200         | 10,878,113         | 10,877,242         | 7,605,087                  |
| Servicios de arrendamiento  | 46,817,694         | -8,095,050                      | 38,722,644         | 30,470,122         | 30,470,122         | 8,252,522                  |
| Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios          | 131,747,748        | -263,000                        | 131,484,748        | 71,886,061         | 71,585,123         | 59,598,687                 |
| Servicios financieros, bancarios y comerciales                            | 45,477,595         | -2,816,000                      | 42,661,595         | 38,110,956         | 40,621,611         | 4,550,639                  |
| Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación        | 307,547,851        | -154,296,584                    | 153,251,267        | 89,210,776         | 89,210,776         | 64,040,491                 |
| Servicios de comunicación social y publicidad                             | 3,880,000          |                                 | 3,880,000          |                    |                    | 3,880,000                  |
| Servicios de traslado y viáticos  | 4,442,386          |                                 | 4,442,386          | 572,325            | 572,325            | 3,870,061                  |
| Servicios oficiales   | 2,754,900          |                                 | 2,754,900          | 1,032,056          | 1,032,056          | 1,722,844                  |
| Otros servicios generales   | 284,961,144        | 20,329,774                      | 305,290,918        | 283,033,708        | 278,610,208        | 22,257,210                 |

## Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| CONCEPTO                       | APROBADO             | AMPLIACIONES /<br>(REDUCCIONES) | MODIFICADO           | DEVENGADO          | PAGADO             | SUB EJERCICIO <sup>2/</sup> |
|--------------------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
|                                | 1                    | 2 = (3-1)                       | 3                    | 4                  | 5                  | 6 = (5-4)                   |
| <b>Inversión pública</b>       | <b>252,033,853</b>   | <b>131,063,330</b>              | <b>383,097,183</b>   | <b>142,406,414</b> | <b>142,406,414</b> | <b>240,690,769</b>          |
| Obra pública en bienes propios | 252,033,853          | 131,063,330                     | 383,097,183          | 142,406,414        | 142,406,414        | 240,690,769                 |
| <b>Total del Gasto</b>         | <b>1,156,358,585</b> | <b>938,712</b>                  | <b>1,157,297,297</b> | <b>723,915,317</b> | <b>720,316,174</b> | <b>433,381,980</b>          |

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: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL




---

Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

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

(PESOS)

| CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS |    |    |     |      |     | GASTO CORRIENTE   |                      |                    |           |                    | GASTO DE INVERSIÓN |                          |                  |           | TOTAL              |             |               |                       |                          |           |
|--------------------------|----|----|-----|------|-----|---|----------------------|--------------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------------|------------------|-----------|--------------------|-------------|---------------|-----------------------|--------------------------|-----------|
| FI                       | FH | SF | AL  | PA   | UR  | DENOMINACIÓN  | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA               | PENSIONES Y JUBILACIONES | INVERSIÓN FÍSICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA        | TOTAL         | ESTRUCTURA PORCENTUAL |                          |           |
|                          |    |    |     |      |     |   |                      |                    |           |                    |                    |                          |                  |           |                    |             |               | CORRIENTE             | PENSIONES Y JUBILACIONES | INVERSIÓN |
|                          |    |    |     |      |     | TOTAL APROBADO  | 35,423,122           | 856,796,159        |           | 12,105,451         | 904,324,732        |                          | 252,033,853      |           |                    | 252,033,853 | 1,156,358,585 | 78.7                  |                          | 21.8      |
|                          |    |    |     |      |     | TOTAL MODIFICADO  | 50,032,564           | 721,167,550        |           | 3,000,000          | 774,200,114        |                          | 383,097,183      |           |                    | 383,097,183 | 1,157,297,297 | 66.9                  |                          | 33.1      |
|                          |    |    |     |      |     | TOTAL DEVENGADO   | 50,995,097           | 528,047,586        |           | 2,466,220          | 581,508,903        |                          | 142,406,414      |           |                    | 142,406,414 | 723,915,317   | 80.3                  |                          | 19.7      |
|                          |    |    |     |      |     | TOTAL PAGADO  | 49,610,608           | 545,469,774        |           | -17,170,622        | 577,909,760        |                          | 142,406,414      |           |                    | 142,406,414 | 720,316,174   | 80.2                  |                          | 19.8      |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 140.1                | 63.7               |           | -0                 | 63.9               |                          | 56.5             |           |                    | 56.5        | 62.3          |                       |                          |           |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Modif  | 99.2                 | 75.6               |           | -0                 | 74.6               |                          | 37.2             |           |                    | 37.2        | 62.2          |                       |                          |           |
| 1                        |    |    |     |      |     | Gobierno  |                      |                    |           |                    |                    |                          |                  |           |                    |             |               |                       |                          |           |
| 1                        |    |    |     |      |     | Aprobado  | 1,649,527            | 417,396            |           |                    | 2,066,923          |                          |                  |           |                    |             | 2,066,923     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        |    |    |     |      |     | Modificado  | 2,783,631            | 604,896            |           |                    | 3,388,527          |                          |                  |           |                    |             | 3,388,527     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        |    |    |     |      |     | Devengado   | 2,595,941            | 345,868            |           |                    | 2,941,809          |                          |                  |           |                    |             | 2,941,809     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        |    |    |     |      |     | Pagado  | 2,541,613            | 341,350            |           |                    | 2,882,963          |                          |                  |           |                    |             | 2,882,963     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 154.1                | 81.8               |           |                    | 139.5              |                          |                  |           |                    |             | 139.5         |                       |                          |           |
| 1                        |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Modif  | 91.3                 | 56.4               |           |                    | 85.1               |                          |                  |           |                    |             | 85.1          |                       |                          |           |
| 1                        | 3  |    |     |      |     | Coordinación de la Política de Gobierno                     |                      |                    |           |                    |                    |                          |                  |           |                    |             |               |                       |                          |           |
| 1                        | 3  |    |     |      |     | Aprobado  | 1,649,527            | 417,396            |           |                    | 2,066,923          |                          |                  |           |                    |             | 2,066,923     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  |    |     |      |     | Modificado  | 2,783,631            | 604,896            |           |                    | 3,388,527          |                          |                  |           |                    |             | 3,388,527     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  |    |     |      |     | Devengado   | 2,595,941            | 345,868            |           |                    | 2,941,809          |                          |                  |           |                    |             | 2,941,809     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  |    |     |      |     | Pagado  | 2,541,613            | 341,350            |           |                    | 2,882,963          |                          |                  |           |                    |             | 2,882,963     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 154.1                | 81.8               |           |                    | 139.5              |                          |                  |           |                    |             | 139.5         |                       |                          |           |
| 1                        | 3  |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Modif  | 91.3                 | 56.4               |           |                    | 85.1               |                          |                  |           |                    |             | 85.1          |                       |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 |     |      |     | Función Pública   |                      |                    |           |                    |                    |                          |                  |           |                    |             |               |                       |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 |     |      |     | Aprobado  | 1,649,527            | 417,396            |           |                    | 2,066,923          |                          |                  |           |                    |             | 2,066,923     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 |     |      |     | Modificado  | 2,783,631            | 604,896            |           |                    | 3,388,527          |                          |                  |           |                    |             | 3,388,527     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 |     |      |     | Devengado   | 2,595,941            | 345,868            |           |                    | 2,941,809          |                          |                  |           |                    |             | 2,941,809     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 |     |      |     | Pagado  | 2,541,613            | 341,350            |           |                    | 2,882,963          |                          |                  |           |                    |             | 2,882,963     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 |     |      |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 154.1                | 81.8               |           |                    | 139.5              |                          |                  |           |                    |             | 139.5         |                       |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 |     |      |     | Porcentaje Pag/Modif  | 91.3                 | 56.4               |           |                    | 85.1               |                          |                  |           |                    |             | 85.1          |                       |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 |      |     | Función pública y buen gobierno                             |                      |                    |           |                    |                    |                          |                  |           |                    |             |               |                       |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 |      |     | Aprobado  | 1,649,527            | 417,396            |           |                    | 2,066,923          |                          |                  |           |                    |             | 2,066,923     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 |      |     | Modificado  | 2,783,631            | 604,896            |           |                    | 3,388,527          |                          |                  |           |                    |             | 3,388,527     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 |      |     | Devengado   | 2,595,941            | 345,868            |           |                    | 2,941,809          |                          |                  |           |                    |             | 2,941,809     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 |      |     | Pagado  | 2,541,613            | 341,350            |           |                    | 2,882,963          |                          |                  |           |                    |             | 2,882,963     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 |      |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 154.1                | 81.8               |           |                    | 139.5              |                          |                  |           |                    |             | 139.5         |                       |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 |      |     | Porcentaje Pag/Modif  | 91.3                 | 56.4               |           |                    | 85.1               |                          |                  |           |                    |             | 85.1          |                       |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 |     | Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno   |                      |                    |           |                    |                    |                          |                  |           |                    |             |               |                       |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 |     | Aprobado  | 1,649,527            | 417,396            |           |                    | 2,066,923          |                          |                  |           |                    |             | 2,066,923     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 |     | Modificado  | 2,783,631            | 604,896            |           |                    | 3,388,527          |                          |                  |           |                    |             | 3,388,527     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 |     | Devengado   | 2,595,941            | 345,868            |           |                    | 2,941,809          |                          |                  |           |                    |             | 2,941,809     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 |     | Pagado  | 2,541,613            | 341,350            |           |                    | 2,882,963          |                          |                  |           |                    |             | 2,882,963     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 154.1                | 81.8               |           |                    | 139.5              |                          |                  |           |                    |             | 139.5         |                       |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 |     | Porcentaje Pag/Modif  | 91.3                 | 56.4               |           |                    | 85.1               |                          |                  |           |                    |             | 85.1          |                       |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 | J2Y | Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. |                      |                    |           |                    |                    |                          |                  |           |                    |             |               |                       |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 | J2Y | Aprobado  | 1,649,527            | 417,396            |           |                    | 2,066,923          |                          |                  |           |                    |             | 2,066,923     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 | J2Y | Modificado  | 2,783,631            | 604,896            |           |                    | 3,388,527          |                          |                  |           |                    |             | 3,388,527     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 | J2Y | Devengado   | 2,595,941            | 345,868            |           |                    | 2,941,809          |                          |                  |           |                    |             | 2,941,809     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 | J2Y | Pagado  | 2,541,613            | 341,350            |           |                    | 2,882,963          |                          |                  |           |                    |             | 2,882,963     | 100.0                 |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 | J2Y | Porcentaje Pag/Aprob  | 154.1                | 81.8               |           |                    | 139.5              |                          |                  |           |                    |             | 139.5         |                       |                          |           |
| 1                        | 3  | 04 | 001 | 0001 | J2Y | Porcentaje Pag/Modif  | 91.3                 | 56.4               |           |                    | 85.1               |                          |                  |           |                    |             | 85.1          |                       |                          |           |

Cuenta Pública 2019

CUENTA PUBLICA 2019  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| CATEGORIAS PROGRAMATICAS |    |    |     |      |     | DENOMINACION  | GASTO CORRIENTE      |                    |           |                    |             | PENSIONES Y JUBILACIONES | GASTO DE INVERSION |             |                    |               | TOTAL |                       |           |                          |
|--------------------------|----|----|-----|------|-----|---|----------------------|--------------------|-----------|--------------------|-------------|--------------------------|--------------------|-------------|--------------------|---------------|-------|-----------------------|-----------|--------------------------|
| FI                       | FN | SF | AI  | PP   | UR  |   | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACION | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA        |                          | INVERSION FISICA   | SUBSIDIOS   | OTROS DE INVERSION | SUMA          | TOTAL | ESTRUCTURA PORCENTUAL | CORRIENTE | PENSIONES Y JUBILACIONES |
| 3                        |    |    |     |      |     | Desarrollo Económico  |                      |                    |           |                    |             |                          |                    |             |                    |               |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Aprobado  | 33,773,595           | 856,378,763        |           | 12,105,451         | 902,257,809 |                          |                    | 252,033,853 | 252,033,853        | 1,154,291,662 | 78.2  |                       |           | 21.8                     |
|                          |    |    |     |      |     | Modificado  | 47,248,933           | 720,562,654        |           | 3,000,000          | 770,811,587 |                          |                    | 383,097,183 | 383,097,183        | 1,153,908,770 | 66.8  |                       |           | 33.2                     |
|                          |    |    |     |      |     | Devengado   | 48,399,156           | 527,701,718        |           | 2,466,220          | 578,567,094 |                          |                    | 142,406,414 | 142,406,414        | 720,973,508   | 80.2  |                       |           | 19.8                     |
|                          |    |    |     |      |     | Pagado  | 47,068,995           | 545,128,424        |           | -17,170,622        | 575,026,797 |                          |                    | 142,406,414 | 142,406,414        | 717,433,211   | 80.2  |                       |           | 19.8                     |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 139.4                | 63.7               |           | -0                 | 63.7        |                          |                    | 56.5        | 56.5               | 62.2          |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Modif  | 99.6                 | 75.7               |           | -0                 | 74.6        |                          |                    | 37.2        | 37.2               | 62.2          |       |                       |           |                          |
| 3                        | 5  |    |     |      |     | Transporte  |                      |                    |           |                    |             |                          |                    |             |                    |               |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Aprobado  | 33,773,595           | 856,378,763        |           | 12,105,451         | 902,257,809 |                          |                    | 252,033,853 | 252,033,853        | 1,154,291,662 | 78.2  |                       |           | 21.8                     |
|                          |    |    |     |      |     | Modificado  | 47,248,933           | 720,562,654        |           | 3,000,000          | 770,811,587 |                          |                    | 383,097,183 | 383,097,183        | 1,153,908,770 | 66.8  |                       |           | 33.2                     |
|                          |    |    |     |      |     | Devengado   | 48,399,156           | 527,701,718        |           | 2,466,220          | 578,567,094 |                          |                    | 142,406,414 | 142,406,414        | 720,973,508   | 80.2  |                       |           | 19.8                     |
|                          |    |    |     |      |     | Pagado  | 47,068,995           | 545,128,424        |           | -17,170,622        | 575,026,797 |                          |                    | 142,406,414 | 142,406,414        | 717,433,211   | 80.2  |                       |           | 19.8                     |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 139.4                | 63.7               |           | -0                 | 63.7        |                          |                    | 56.5        | 56.5               | 62.2          |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Modif  | 99.6                 | 75.7               |           | -0                 | 74.6        |                          |                    | 37.2        | 37.2               | 62.2          |       |                       |           |                          |
| 3                        | 5  | 02 |     |      |     | Transporte por Agua y Puertos                               |                      |                    |           |                    |             |                          |                    |             |                    |               |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Aprobado  | 33,773,595           | 856,378,763        |           | 12,105,451         | 902,257,809 |                          |                    | 252,033,853 | 252,033,853        | 1,154,291,662 | 78.2  |                       |           | 21.8                     |
|                          |    |    |     |      |     | Modificado  | 47,248,933           | 720,562,654        |           | 3,000,000          | 770,811,587 |                          |                    | 383,097,183 | 383,097,183        | 1,153,908,770 | 66.8  |                       |           | 33.2                     |
|                          |    |    |     |      |     | Devengado   | 48,399,156           | 527,701,718        |           | 2,466,220          | 578,567,094 |                          |                    | 142,406,414 | 142,406,414        | 720,973,508   | 80.2  |                       |           | 19.8                     |
|                          |    |    |     |      |     | Pagado  | 47,068,995           | 545,128,424        |           | -17,170,622        | 575,026,797 |                          |                    | 142,406,414 | 142,406,414        | 717,433,211   | 80.2  |                       |           | 19.8                     |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 139.4                | 63.7               |           | -0                 | 63.7        |                          |                    | 56.5        | 56.5               | 62.2          |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Modif  | 99.6                 | 75.7               |           | -0                 | 74.6        |                          |                    | 37.2        | 37.2               | 62.2          |       |                       |           |                          |
| 3                        | 5  | 02 | 002 |      |     | Servicios de apoyo administrativo                           |                      |                    |           |                    |             |                          |                    |             |                    |               |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Aprobado  | 8,144,080            | 59,989,354         |           |                    | 68,133,434  |                          |                    |             | 68,133,434         | 100.0         |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Modificado  | 13,800,207           | 59,443,804         |           |                    | 73,244,011  |                          |                    |             | 73,244,011         | 100.0         |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Devengado   | 12,374,979           | 22,653,227         |           |                    | 35,028,206  |                          |                    |             | 35,028,206         | 100.0         |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Pagado  | 13,740,798           | 22,335,453         |           |                    | 36,076,251  |                          |                    |             | 36,076,251         | 100.0         |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 168.7                | 37.2               |           |                    | 52.9        |                          |                    |             | 52.9               |               |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Modif  | 99.6                 | 37.6               |           |                    | 49.3        |                          |                    |             | 49.3               |               |       |                       |           |                          |
| 3                        | 5  | 02 | 002 | M001 |     | Actividades de apoyo administrativo                         |                      |                    |           |                    |             |                          |                    |             |                    |               |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Aprobado  | 8,144,080            | 59,989,354         |           |                    | 68,133,434  |                          |                    |             | 68,133,434         | 100.0         |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Modificado  | 13,800,207           | 59,443,804         |           |                    | 73,244,011  |                          |                    |             | 73,244,011         | 100.0         |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Devengado   | 12,374,979           | 22,653,227         |           |                    | 35,028,206  |                          |                    |             | 35,028,206         | 100.0         |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Pagado  | 13,740,798           | 22,335,453         |           |                    | 36,076,251  |                          |                    |             | 36,076,251         | 100.0         |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 168.7                | 37.2               |           |                    | 52.9        |                          |                    |             | 52.9               |               |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Modif  | 99.6                 | 37.6               |           |                    | 49.3        |                          |                    |             | 49.3               |               |       |                       |           |                          |
| 3                        | 5  | 02 | 002 | M001 | J2Y | Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. |                      |                    |           |                    |             |                          |                    |             |                    |               |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Aprobado  | 8,144,080            | 59,989,354         |           |                    | 68,133,434  |                          |                    |             | 68,133,434         | 100.0         |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Modificado  | 13,800,207           | 59,443,804         |           |                    | 73,244,011  |                          |                    |             | 73,244,011         | 100.0         |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Devengado   | 12,374,979           | 22,653,227         |           |                    | 35,028,206  |                          |                    |             | 35,028,206         | 100.0         |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Pagado  | 13,740,798           | 22,335,453         |           |                    | 36,076,251  |                          |                    |             | 36,076,251         | 100.0         |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 168.7                | 37.2               |           |                    | 52.9        |                          |                    |             | 52.9               |               |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Modif  | 99.6                 | 37.6               |           |                    | 49.3        |                          |                    |             | 49.3               |               |       |                       |           |                          |
| 3                        | 5  | 02 | 004 |      |     | Puertos eficientes y competitivos                           |                      |                    |           |                    |             |                          |                    |             |                    |               |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Aprobado  | 25,629,515           | 796,389,409        |           | 12,105,451         | 834,124,375 |                          |                    | 252,033,853 | 252,033,853        | 1,086,158,228 | 76.8  |                       |           | 23.2                     |
|                          |    |    |     |      |     | Modificado  | 33,448,726           | 661,118,850        |           | 3,000,000          | 697,567,576 |                          |                    | 383,097,183 | 383,097,183        | 1,080,664,759 | 64.5  |                       |           | 35.5                     |
|                          |    |    |     |      |     | Devengado   | 36,024,177           | 505,048,491        |           | 2,466,220          | 543,538,888 |                          |                    | 142,406,414 | 142,406,414        | 685,945,302   | 79.2  |                       |           | 20.8                     |
|                          |    |    |     |      |     | Pagado  | 33,328,197           | 522,792,971        |           | -17,170,622        | 538,950,546 |                          |                    | 142,406,414 | 142,406,414        | 681,356,960   | 79.1  |                       |           | 20.9                     |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Aprob  | 130.0                | 65.6               |           | -0                 | 64.6        |                          |                    | 56.5        | 56.5               | 62.7          |       |                       |           |                          |
|                          |    |    |     |      |     | Porcentaje Pag/Modif  | 99.6                 | 79.1               |           | -0                 | 77.3        |                          |                    | 37.2        | 37.2               | 63.0          |       |                       |           |                          |



## Cuenta Pública 2019

Cuenta Pública 2019  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| CONCEPTO                                | APROBADO             | AMPLIACIONES /<br>(REDUCCIONES) | MODIFICADO           | DEVENGADO          | PAGADO             | SUB EJERCICIO <sup>2/</sup> |
|---|----------------------|---------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
|   | 1                    | 2 = (3-1)                       | 3                    | 4                  | 5                  | 6 = (3-4)                   |
| <b>Gobierno</b>                         | <b>2,066,923</b>     | <b>1,321,604</b>                | <b>3,388,527</b>     | <b>2,941,809</b>   | <b>2,882,963</b>   | <b>446,718</b>              |
| Coordinación de la Política de Gobierno | 2,066,923            | 1,321,604                       | 3,388,527            | 2,941,809          | 2,882,963          | 446,718                     |
| <b>Desarrollo Económico</b>             | <b>1,154,291,662</b> | <b>-382,892</b>                 | <b>1,153,908,770</b> | <b>720,973,508</b> | <b>717,433,211</b> | <b>432,935,262</b>          |
| Transporte                              | 1,154,291,662        | -382,892                        | 1,153,908,770        | 720,973,508        | 717,433,211        | 432,935,262                 |
| <b>Total del Gasto</b>                  | <b>1,156,358,585</b> | <b>938,712</b>                  | <b>1,157,297,297</b> | <b>723,915,317</b> | <b>720,316,174</b> | <b>433,381,980</b>          |

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: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA 17  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| PROGRAMA PRESUPUESTARIO |         |           |          | GASTO CORRIENTE                                 |                      |                    |          |                    | FUNCIONES Y SUBFUNCIONES | GASTO DE INVERSIÓN |              |            |                    | TOTAL         |       |                       |                          |           |
|-------------------------|---------|-----------|----------|---|----------------------|--------------------|----------|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------|------------|--------------------|---------------|-------|-----------------------|--------------------------|-----------|
| PROG                    | SUBPROG | MODALIDAD | PROYECTO | DENOMINACIÓN                                    | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | VIASAJES | OTROS DE CORRIENTE |                          | SUMA               | PRESUPUESTAL | MATERIALES | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA          | TOTAL | ESTRUCTURA PORCENTUAL |                          |           |
|                         |         |           |          |   |                      |                    |          |                    |                          |                    |              |            |                    |               |       | COMIENZO              | FUNCIONES Y SUBFUNCIONES | INVERSIÓN |
|                         |         |           |          | Programas Federales                             |                      |                    |          |                    |                          |                    |              |            |                    |               |       |                       |                          |           |
|                         |         |           |          | TOTAL APROBADO                                  | 35,423,122           | 856,796,159        |          | 17,105,451         | 904,324,737              |                    | 752,033,853  |            | 252,033,853        | 1,356,358,585 |       | 78.7                  |                          | 21.3      |
|                         |         |           |          | TOTAL MODIFICADO                                | 50,032,564           | 721,167,550        |          | 3,000,000          | 774,200,114              |                    | 383,097,183  |            | 383,097,183        | 1,157,297,297 |       | 66.9                  |                          | 33.1      |
|                         |         |           |          | TOTAL DEVENGADO                                 | 50,995,097           | 528,047,586        |          | 2,466,220          | 581,508,903              |                    | 142,406,414  |            | 142,406,414        | 723,915,317   |       | 80.3                  |                          | 19.7      |
|                         |         |           |          | TOTAL PAGADO                                    | 49,610,608           | 545,469,774        |          | -17,170,623        | 577,909,760              |                    | 142,406,414  |            | 142,406,414        | 720,316,174   |       | 80.2                  |                          | 19.8      |
|                         |         |           |          | Porcentaje Pag/Aprob                            | 140.1                | 63.7               |          | -0                 | 63.9                     |                    | 56.5         |            | 56.5               | 62.3          |       |                       |                          |           |
|                         |         |           |          | Porcentaje Pag/Modif                            | 99.2                 | 75.6               |          | -0                 | 74.6                     |                    | 37.2         |            | 37.2               | 62.2          |       |                       |                          |           |
| 1                       | 2       |           |          | Desempeño de las Funciones                      |                      |                    |          |                    |                          |                    |              |            |                    |               |       |                       |                          |           |
|                         |         |           |          | Aprobado  | 25,629,515           | 796,389,409        |          | 12,105,451         | 834,124,375              |                    | 252,033,853  |            | 252,033,853        | 1,086,158,228 |       | 76.8                  |                          | 23.2      |
|                         |         |           |          | Modificado                                      | 33,448,726           | 661,118,850        |          | 3,000,000          | 697,567,576              |                    | 383,097,183  |            | 383,097,183        | 1,080,664,759 |       | 64.5                  |                          | 35.5      |
|                         |         |           |          | Devengado                                       | 36,024,177           | 505,048,491        |          | 2,466,220          | 543,538,888              |                    | 142,406,414  |            | 142,406,414        | 685,945,302   |       | 79.2                  |                          | 20.8      |
|                         |         |           |          | Pagado  | 33,328,197           | 522,792,971        |          | 2,419,625          | 558,540,793              |                    | 142,406,414  |            | 142,406,414        | 700,947,207   |       | 79.7                  |                          | 20.3      |
|                         |         |           |          | Porcentaje Pag/Aprob                            | 130.0                | 65.6               |          | 20.0               | 67.0                     |                    | 56.5         |            | 56.5               | 64.5          |       |                       |                          |           |
|                         |         |           |          | Porcentaje Pag/Modif                            | 99.6                 | 79.1               |          | 80.7               | 80.1                     |                    | 37.2         |            | 37.2               | 64.9          |       |                       |                          |           |
| 1                       | 2       | E         |          | Prestación de Servicios Públicos                |                      |                    |          |                    |                          |                    |              |            |                    |               |       |                       |                          |           |
|                         |         | E         |          | Aprobado  | 25,629,515           | 796,389,409        |          | 12,105,451         | 834,124,375              |                    |              |            |                    | 834,124,375   |       | 100.0                 |                          |           |
|                         |         | E         |          | Modificado                                      | 33,448,726           | 661,118,850        |          | 3,000,000          | 697,567,576              |                    |              |            |                    | 697,567,576   |       | 100.0                 |                          |           |
|                         |         | E         |          | Devengado                                       | 36,024,177           | 505,048,491        |          | 2,466,220          | 543,538,888              |                    |              |            |                    | 543,538,888   |       | 100.0                 |                          |           |
|                         |         | E         |          | Pagado  | 33,328,197           | 522,792,971        |          | 2,419,625          | 558,540,793              |                    |              |            |                    | 558,540,793   |       | 100.0                 |                          |           |
|                         |         | E         |          | Porcentaje Pag/Aprob                            | 130.0                | 65.6               |          | 20.0               | 67.0                     |                    |              |            |                    | 67.0          |       |                       |                          |           |
|                         |         | E         |          | Porcentaje Pag/Modif                            | 99.6                 | 79.1               |          | 80.7               | 80.1                     |                    |              |            |                    | 80.1          |       |                       |                          |           |
| 1                       | 2       | E         | 008      | Operación de infraestructura marítimo-portuaria |                      |                    |          |                    |                          |                    |              |            |                    |               |       |                       |                          |           |
|                         |         | E         | 008      | Aprobado  | 25,629,515           | 796,389,409        |          | 12,105,451         | 834,124,375              |                    |              |            |                    | 834,124,375   |       | 100.0                 |                          |           |
|                         |         | E         | 008      | Modificado                                      | 33,448,726           | 661,118,850        |          | 3,000,000          | 697,567,576              |                    |              |            |                    | 697,567,576   |       | 100.0                 |                          |           |
|                         |         | E         | 008      | Devengado                                       | 36,024,177           | 505,048,491        |          | 2,466,220          | 543,538,888              |                    |              |            |                    | 543,538,888   |       | 100.0                 |                          |           |
|                         |         | E         | 008      | Pagado  | 33,328,197           | 522,792,971        |          | 2,419,625          | 558,540,793              |                    |              |            |                    | 558,540,793   |       | 100.0                 |                          |           |
|                         |         | E         | 008      | Porcentaje Pag/Aprob                            | 130.0                | 65.6               |          | 20.0               | 67.0                     |                    |              |            |                    | 67.0          |       |                       |                          |           |
|                         |         | E         | 008      | Porcentaje Pag/Modif                            | 99.6                 | 79.1               |          | 80.7               | 80.1                     |                    |              |            |                    | 80.1          |       |                       |                          |           |
| 1                       | 2       | K         |          | Proyectos de Inversión                          |                      |                    |          |                    |                          |                    |              |            |                    |               |       |                       |                          |           |
|                         |         | K         |          | Aprobado  |                      |                    |          |                    |                          | 252,033,853        |              |            | 252,033,853        | 252,033,853   |       |                       |                          | 100.0     |
|                         |         | K         |          | Modificado                                      |                      |                    |          |                    |                          | 383,097,183        |              |            | 383,097,183        | 383,097,183   |       |                       |                          | 100.0     |
|                         |         | K         |          | Devengado                                       |                      |                    |          |                    |                          | 142,406,414        |              |            | 142,406,414        | 142,406,414   |       |                       |                          | 100.0     |
|                         |         | K         |          | Pagado  |                      |                    |          |                    |                          | 142,406,414        |              |            | 142,406,414        | 142,406,414   |       |                       |                          | 100.0     |
|                         |         | K         |          | Porcentaje Pag/Aprob                            |                      |                    |          |                    |                          | 56.5               |              |            | 56.5               | 56.5          |       |                       |                          |           |
|                         |         | K         |          | Porcentaje Pag/Modif                            |                      |                    |          |                    |                          | 37.2               |              |            | 37.2               | 37.2          |       |                       |                          |           |
| 1                       | 2       | K         | 004      | Proyectos de construcción de puertos            |                      |                    |          |                    |                          |                    |              |            |                    |               |       |                       |                          |           |
|                         |         | K         | 004      | Aprobado  |                      |                    |          |                    |                          | 252,033,853        |              |            | 252,033,853        | 252,033,853   |       |                       |                          | 100.0     |
|                         |         | K         | 004      | Modificado                                      |                      |                    |          |                    |                          | 383,097,183        |              |            | 383,097,183        | 383,097,183   |       |                       |                          | 100.0     |
|                         |         | K         | 004      | Devengado                                       |                      |                    |          |                    |                          | 142,406,414        |              |            | 142,406,414        | 142,406,414   |       |                       |                          | 100.0     |
|                         |         | K         | 004      | Pagado  |                      |                    |          |                    |                          | 142,406,414        |              |            | 142,406,414        | 142,406,414   |       |                       |                          | 100.0     |
|                         |         | K         | 004      | Porcentaje Pag/Aprob                            |                      |                    |          |                    |                          | 56.5               |              |            | 56.5               | 56.5          |       |                       |                          |           |
|                         |         | K         | 004      | Porcentaje Pag/Modif                            |                      |                    |          |                    |                          | 37.2               |              |            | 37.2               | 37.2          |       |                       |                          |           |
| 1                       | 3       |           |          | Administrativos y de Apoyo                      |                      |                    |          |                    |                          |                    |              |            |                    |               |       |                       |                          |           |
|                         |         |           |          | Aprobado  | 9,793,607            | 60,406,750         |          |                    | 70,200,357               |                    |              |            |                    | 70,200,357    |       | 100.0                 |                          |           |
|                         |         |           |          | Modificado                                      | 16,583,838           | 60,048,700         |          |                    | 76,632,538               |                    |              |            |                    | 76,632,538    |       | 100.0                 |                          |           |
|                         |         |           |          | Devengado                                       | 14,970,920           | 22,999,095         |          |                    | 37,970,015               |                    |              |            |                    | 37,970,015    |       | 100.0                 |                          |           |
|                         |         |           |          | Pagado  | 16,282,411           | 22,676,803         |          | -19,590,247        | 19,368,967               |                    |              |            |                    | 19,368,967    |       | 100.0                 |                          |           |
|                         |         |           |          | Porcentaje Pag/Aprob                            | 166.3                | 37.5               |          |                    | 27.6                     |                    |              |            |                    | 27.6          |       |                       |                          |           |
|                         |         |           |          | Porcentaje Pag/Modif                            | 98.2                 | 37.5               |          |                    | 25.3                     |                    |              |            |                    | 25.3          |       |                       |                          |           |

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>  
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
 J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
 (PESOS)

| PROGRAMA (TRIPULANTES) |           |                |                  | DENOMINACIÓN   | GASTO CORRIENTE    |                    |           |                    | FONDOS <sup>2/</sup> ASIGNADOS | GASTO DE INVERSIÓN |                   |           |                    | TOTAL      |       |                          |                       |           |
|------------------------|-----------|----------------|------------------|--|--------------------|--------------------|-----------|--------------------|--------------------------------|--------------------|-------------------|-----------|--------------------|------------|-------|--------------------------|-----------------------|-----------|
| CATEG.                 | SUBCATEG. | PROG. PRIMARIO | PROG. SECUNDARIO |  | VENIDOS PERSONALES | GASTO DE INVERSIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE |                                | SUMA               | INVERSIÓN PÚBLICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA       | TOTAL | ESTRUCTURA POR CATEGORÍA |                       |           |
|                        |           |                |                  |  |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       | CORRIENTE                | PROGRAMAS Y SUBSIDIOS | INVERSIÓN |
| 1                      | 3         | M              |                  | Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              |                  | Aprobado   | 8,144,080          | 59,989,354         |           |                    | 68,133,434                     |                    |                   |           |                    | 68,133,434 | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              |                  | Modificado   | 13,800,207         | 59,443,804         |           |                    | 73,244,011                     |                    |                   |           |                    | 73,244,011 | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              |                  | Devengado  | 12,374,979         | 22,653,227         |           |                    | 35,028,206                     |                    |                   |           |                    | 35,028,206 | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              |                  | Pagado   | 13,740,798         | 22,335,453         |           |                    | 36,076,251                     |                    |                   |           |                    | 36,076,251 | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              |                  | Porcentaje Pag/Aprob   | 168.7              | 37.2               |           |                    | 52.9                           |                    |                   |           |                    | 52.9       |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              |                  | Porcentaje Pag/Modif   | 99.6               | 37.6               |           |                    | 49.3                           |                    |                   |           |                    | 49.3       |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              | 001              | Actividades de apoyo administrativo  |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              | 001              | Aprobado   | 8,144,080          | 59,989,354         |           |                    | 68,133,434                     |                    |                   |           |                    | 68,133,434 | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              | 001              | Modificado   | 13,800,207         | 59,443,804         |           |                    | 73,244,011                     |                    |                   |           |                    | 73,244,011 | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              | 001              | Devengado  | 12,374,979         | 22,653,227         |           |                    | 35,028,206                     |                    |                   |           |                    | 35,028,206 | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              | 001              | Pagado   | 13,740,798         | 22,335,453         |           |                    | 36,076,251                     |                    |                   |           |                    | 36,076,251 | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              | 001              | Porcentaje Pag/Aprob   | 168.7              | 37.2               |           |                    | 52.9                           |                    |                   |           |                    | 52.9       |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | M              | 001              | Porcentaje Pag/Modif   | 99.6               | 37.6               |           |                    | 49.3                           |                    |                   |           |                    | 49.3       |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              |                  | Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la prestación              |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              |                  | Aprobado   | 1,649,527          | 417,396            |           |                    | 2,066,923                      |                    |                   |           |                    | 2,066,923  | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              |                  | Modificado   | 2,783,631          | 604,896            |           |                    | 3,388,527                      |                    |                   |           |                    | 3,388,527  | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              |                  | Devengado  | 2,595,941          | 345,868            |           |                    | 2,941,809                      |                    |                   |           |                    | 2,941,809  | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              |                  | Pagado   | 2,541,613          | 341,350            |           |                    | 2,882,963                      |                    |                   |           |                    | 2,882,963  | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              |                  | Porcentaje Pag/Aprob   | 154.1              | 81.8               |           |                    | 139.5                          |                    |                   |           |                    | 139.5      |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              |                  | Porcentaje Pag/Modif   | 91.3               | 56.4               |           |                    | 85.1                           |                    |                   |           |                    | 85.1       |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              | 001              | Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno                  |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              | 001              | Aprobado   | 1,649,527          | 417,396            |           |                    | 2,066,923                      |                    |                   |           |                    | 2,066,923  | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              | 001              | Modificado   | 2,783,631          | 604,896            |           |                    | 3,388,527                      |                    |                   |           |                    | 3,388,527  | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              | 001              | Devengado  | 2,595,941          | 345,868            |           |                    | 2,941,809                      |                    |                   |           |                    | 2,941,809  | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              | 001              | Pagado   | 2,541,613          | 341,350            |           |                    | 2,882,963                      |                    |                   |           |                    | 2,882,963  | 100.0 |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              | 001              | Porcentaje Pag/Aprob   | 154.1              | 81.8               |           |                    | 139.5                          |                    |                   |           |                    | 139.5      |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | O              | 001              | Porcentaje Pag/Modif   | 91.3               | 56.4               |           |                    | 85.1                           |                    |                   |           |                    | 85.1       |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | W              |                  | Operaciones ajenas   |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | W              |                  | Aprobado   |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | W              |                  | Modificado   |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | W              |                  | Devengado  |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | W              |                  | Pagado   |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | W              |                  | Porcentaje Pag/Aprob   |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | W              |                  | Porcentaje Pag/Modif   |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | W              | 001              | Operaciones Ajenas   |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | W              | 001              | Aprobado   |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | W              | 001              | Modificado   |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | W              | 001              | Devengado  |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 1                      | 3         | W              | 001              | Pagado   |                    |                    |           |                    |                                |                    |                   |           |                    |            |       |                          |                       |           |
| 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 "-" 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: JUAN MANUEL LATAPI DIAZ  
 DIRECTOR GENERAL

Mano de MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

## Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019  
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES  
J2Y ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

| CONCEPTO   | APROBADO             | AMPLIACIONES /<br>(REDUCCIONES) | MODIFICADO           | DEVENGADO          | PAGADO             | SUBEJERCICIO <sup>2/</sup> |
|--|----------------------|---------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
|  | 1                    | 2 = (3-1)                       | 3                    | 4                  | 5                  | 6 = (3-4)                  |
| <b>Programas Federales</b>   | <b>1,156,358,585</b> | <b>938,712</b>                  | <b>1,157,297,297</b> | <b>723,915,317</b> | <b>720,316,174</b> | <b>433,381,980</b>         |
| <b>Desempeño de las Funciones</b>  | <b>1,086,158,228</b> | <b>-5,493,469</b>               | <b>1,080,664,759</b> | <b>685,945,302</b> | <b>700,947,207</b> | <b>394,719,457</b>         |
| Prestación de Servicios Públicos   | 834,124,375          | -136,556,799                    | 697,567,576          | 543,538,888        | 558,540,793        | 154,028,688                |
| Proyectos de Inversión   | 252,033,853          | 131,063,330                     | 383,097,183          | 142,406,414        | 142,406,414        | 240,690,769                |
| <b>Administrativos y de Apoyo</b>  | <b>70,200,357</b>    | <b>6,432,181</b>                | <b>76,632,538</b>    | <b>37,970,015</b>  | <b>19,368,967</b>  | <b>38,662,523</b>          |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | 68,133,434           | 5,110,577                       | 73,244,011           | 35,028,206         | 36,076,251         | 38,215,805                 |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión                 | 2,066,923            | 1,321,604                       | 3,388,527            | 2,941,809          | 2,882,963          | 446,718                    |
| Operaciones ajenas   |                      |                                 |                      |                    | -19,590,247        |                            |
| <b>Total del Gasto</b>   | <b>1,156,358,585</b> | <b>938,712</b>                  | <b>1,157,297,297</b> | <b>723,915,317</b> | <b>720,316,174</b> | <b>433,381,980</b>         |

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: JUAN MANUEL LATAPI DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL

  
Elaboró: MANUEL EMILIO GALVÁN MARTÍNEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

## NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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

### NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL DE LA ENTIDAD

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

### Nota 2. POLÍTICAS DE REGISTRO Y CONTROL PRESUPUESTAL

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



- ❖ En el transcurso del año, la afectación del presupuesto se efectúa sobre la base de efectivo, una vez que son recibidos los recursos y se han pagado los bienes y servicios adquiridos. Así mismo, con el propósito de reconocer en el presupuesto todas las obligaciones correspondientes al periodo, a la fecha del cierre del mismo se registran las operaciones devengadas pendientes de pago y los compromisos por contratos y pedidos fincados, manteniendo los recursos presupuestales necesarios para cubrirlas.
  
- ❖ Adicionalmente, formando parte del sistema integral de contabilidad de la entidad se reconocen las depreciaciones, amortizaciones y la reevaluación de sus inversiones, las cuales no tienen efectos en la información presupuestal.

### **NOTA 3. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL**

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

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



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

#### **NOTA 4. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA**

- Los resultados obtenidos en esta Administración Portuaria han sido satisfactorios, ya que se han cumplido con las metas y programas a los que se comprometió en el programa operativo anual para el 2019. Se obtuvo una utilidad contable de 570,191.2 miles de pesos que representa el 48.0 por ciento del total de los ingresos y manteniendo una situación sana, al tener 12.6 pesos de activo circulante por cada peso que se adeuda a corto plazo.
  
- Con relación a la inversión pública, se ejerció un importe de 142,406.4 miles de pesos, de un monto programado original y modificado de 252,033.9 y 383,097.2 miles de pesos respectivamente por lo que da un cumplimiento de un 56.5 por ciento con respecto al presupuesto original.

##### **1) METAS ESTRATÉGICAS**

- Uno de los retos del Sector Comunicaciones y Transportes y sus entidades coordinadas es vincular a los mexicanos entre sí y con el resto del mundo, asimismo, en materia de infraestructura portuaria contribuir al desarrollo económico regional y nacional; así como garantizar la modernización del sistema portuario y contribuir a la consecución de la meta de finanzas públicas sanas. En este contexto, API Altamira estableció los siguientes objetivos institucionales.
  - ❖ Generar la infraestructura y servicios de clase mundial para satisfacer las necesidades de nuestros clientes.
  - ❖ Promover e implementar el desarrollo de cambios tecnológicos, a través de la promoción con inversionistas del establecimiento de terminales especializadas e instalaciones industriales.
  - ❖ Impulsar el comercio, la generación de empleo y el desarrollo económico regional y nacional.
  - ❖ Atender embarcaciones.
  - ❖ Proporcionar infraestructura básica a los terrenos objeto de comercialización para la instalación de nuevas industrias.
  - ❖ Otorgar cesiones parciales de derechos para la prestación de servicios.
  - ❖ Conservar en óptimas condiciones las instalaciones del puerto y señalamiento marítimo.
  - ❖ Asegurar el calado oficial del puerto y brindar seguridad a las embarcaciones que transitan por el canal de navegación.
  - ❖ Lograr que la operación de la entidad se lleve a cabo en el marco de finanzas públicas sanas.
  - ❖ Capacitación permanente para la superación continúa de su personal.



- ❖ Proteger y salvaguardar la superficie del recinto portuario.
- Acciones relevantes para el cumplimiento de las metas estratégicas.

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

- ❖ Llevar a cabo la construcción de 4 obras de infraestructura básica, a fin de incrementar la capacidad instalada.
- ❖ Atender 1,618 embarcaciones.
- ❖ Operar, modernizar, rehabilitar y ampliar la infraestructura marítimo-portuaria para incrementar la capacidad instalada.
- ❖ Lograr una mayor eficiencia y competitividad, promoviendo la participación de los sectores privado y social en la operación del puerto
- ❖ Dar mantenimiento y rehabilitación a la infraestructura marítimo-portuaria.
- ❖ Mejorar la seguridad y calidad de los servicios en beneficio de los usuarios.
- ❖ Adquirir terrenos para detonar el desarrollo de las áreas estratégicas del puerto industrial.

## **NOTA 5. VARIACIONES Y AHORRO EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL**

El presupuesto original fue autorizado con oficio No. 307-A.-0076 de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público del 14 de enero 2019, según circular No. 5.1.103.-0001 de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes del día 15 de enero de 2019. Las Adecuaciones Presupuestarias fueron registradas y autorizadas a través del Módulo de Adecuaciones Presupuestarias para entidades (MAPE) con los números 2019-9-J2Y-2, 2019-9-J2Y-4, 2019-9-J2Y-6, 2019-9-J2Y-7, 2019-9-J2Y-10, 2019-9-J2Y-15, 2019-9-J2Y-16, 2019-9-J2Y-19, 2019-9-J2Y-20, 2019-9-J2Y-21, 2019-9-J2Y-24, 2019-9-J2Y-28, 2019-9-J2Y-32 y 2019-9-J2Y-37.

## **FLUJO DE EFECTIVO**

### **INGRESOS**

- Los **ingresos propios totales** obtenidos por la entidad durante el periodo que se informa ascienden a un monto de 1,484,209.6 miles de pesos, importe superior en 83,645.3 miles de pesos respecto al presupuesto original autorizado de 1,160,730.9 miles de pesos y 1,400,564.3 miles de pesos modificado, debido a que se obtuvieron ingresos por cesión parcial de derechos superiores a los presupuestados, las respectivas variaciones se explican a continuación:
  - ❖ **Por venta de servicios.** Al 31 de diciembre de 2019 se obtuvieron 1,146,199.5 miles de pesos, importe superior en 60,672.2 miles de pesos respecto al monto programado de 1,006,860.9 y

1,085,527.5 miles de pesos original y modificado, observándose esta variación principalmente en el concepto de: por el movimiento de carga de las terminales de usos múltiples Altamira Terminal Portuaria, S.A. de C.V. e Infraestructura Portuaria Mexicana, S.A. de C.V., y a los nuevos contratos de cesión parcial de derechos de las empresas Huasteca Fuel Terminal y PG Logística; y en ingresos por infraestructura por el incremento en las tarifas por concepto de puerto, atraque y muellaje.

- ❖ **Por venta de bienes.** Al cierre del ejercicio 2019 los ingresos obtenidos en este rubro fueron de 249,230.6 miles de pesos, monto superior al programado de 115,490.3 y 248,097.9 miles de pesos presupuesto aprobado y modificado, variación que obedece principalmente a la venta de terreno a OTM (Operadora de Terminales Marítimas).
  
- ❖ **Diversos.** Se obtuvieron ingresos por un importe de 88,779.5 miles de pesos, monto superior al presupuesto autorizado de 38,379.6 y 66,938.9 miles de pesos, por la generación de intereses bancarios por un monto de 81.4 MDP, principalmente.

## EGRESOS

- En el período que se informa el gasto corriente de operación ascendió a 597,500.0 miles de pesos, importe menor a lo programado modificado en 176,700.1 miles de pesos. A continuación, se detallan las variaciones más importantes en este rubro.
  
- ❖ **Servicios personales.** Se ejercieron 49,610.6 miles de pesos, importe menor al programado modificado autorizado en 422.0 miles de pesos, debido principalmente a que se ejerció un importe menor en las partidas de seguridad social; compensación garantizada y prima de vacaciones.
  
- ❖ **Materiales y suministros.** Al cierre de este período se ejercieron 5,319.7 miles de pesos de un monto de 23,195.9 miles de pesos programados modificados, cifra menor en 17,876.2 miles de pesos, siendo este ahorro en las partidas de: materiales de administración, materiales de construcción y reparación, y herramientas, refacciones y accesorios menores, principalmente.
  
- ❖ **Servicios generales.** Al 31 de diciembre de 2019 se ejercieron 540,150.1 miles de pesos, importe menor en 157,821.6 miles de pesos, respecto al presupuesto programado modificado autorizado de 697,971.7 miles de pesos. Este subejercicio se presenta principalmente en las partidas de: servicios básicos; servicios de arrendamiento; servicios de asesoría, estudios e investigaciones; mantenimientos de inmuebles y de maquinaria y equipo, y servicios de comunicación social.
  
- ❖ **Otras erogaciones.** En este rubro se tienen contemplado las indemnizaciones por expropiación de terrenos y la PTU contando con un presupuesto modificado autorizado de 3000.0 miles de pesos, de los cuales solo se ejercieron 2,419.6 miles de pesos por el pago de la PTU en el pasado mes de mayo de acuerdo con la Ley Federal del Trabajo.

- ❖ **Bienes muebles e inmuebles.** En este rubro no se presupuestaron recursos originalmente.
- ❖ **Inversión pública.** En lo que se refiere a la parte de inversión física, el monto ejercido al 31 de diciembre de 2019 ascendió a 142,406.4 miles de pesos, importe menor en 240,690.8 miles de pesos con respecto al presupuesto modificado autorizado de 383,097.2 miles de pesos, esto debido a: Subestaciones eléctricas y líneas de transmisión, la variación que se observa se debe a la falta de autorización del proyecto por parte del Centro Nacional de Control de Energía (CENACE) del proyecto de la subestación N° 2 sur, lo cual motivó la imposibilidad de celebrar el procedimiento de licitación de esta obra en el ejercicio 2019, Obras de Protección al Litoral Costero, el incumplimiento observado en el monto programado de inversión se debe al resultado del proceso de revisión del proyecto, el cual tiene por objeto optimizar y lograr una mayor eficiencia de los componentes de las estructuras, lo cual motivo la imposibilidad de celebrar el procedimiento de licitación de esta obra en el ejercicio 2019;; Muelle y patio API 3, el incumplimiento se debe al aplazamiento del proceso de licitación del proyecto ejecutivo, lo cual ocasionó el desfase de la contratación de los servicios, iniciando estos a partir del último cuatrimestre del ejercicio 2019 y terminarán en el primer trimestre del año 2020, lo anterior impidió la contratación de las actividades preliminares de la obra, y Adecuación de pavimentos en patios Ex ITA, PVI y Vialidad Mar Rojo, esta variación se presentó debido a la revisión del proyecto ejecutivo con el objetivo de modificar las estrategias y metas en los métodos de construcción para obtener mejores resultados, lo anterior ocasionó la demora en los procesos de licitación y contratación de las obras relativas a este proyecto, los cuales iniciaron en el último trimestre del año 2019 el subejercicio se presenta por la imposibilidad de realizar la contratación de las obras de la Construcción de la Subestación Puerto No.2 Sur, debido a la demora en la aprobación del proyecto por parte de CFE y la nueva reglamentación para la aprobación de los proyectos por el organismo público descentralizado Centro Nacional de Control de Energía (CENACE).

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

- En 2019 el presupuesto pagado de la Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. (APIALT) fue de 720,316.2 miles de pesos, cifra inferior en 37.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Operación (36.1%) e Inversión Física (43.5%).

### GASTO CORRIENTE

- El Gasto Corriente pagado observó una variación inferior de 36.1 % en relación con el presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ En Servicios Personales se registró un gasto pagado del 140.0% con respecto al presupuesto aprobado.
  - ❖ En el rubro de Gasto de Operación se registró un presupuesto pagado menor en 36.3%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:

- En Materiales y Suministros se registró un presupuesto pagado menor de 77.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente al ahorro en las partidas de: materiales de administración, materiales de construcción y reparación, y herramientas, refacciones y accesorios menores, principalmente.
- El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 35.2% respecto al presupuesto aprobado, este subejercicio se presenta principalmente en las partidas de: servicios básicos; servicios de arrendamiento; servicios de asesoría, estudios e investigaciones; mantenimientos de inmuebles y de maquinaria y equipo, y servicios de comunicación social.
- En Otros de Corriente se observó un menor gasto por las operaciones ajenas netas que están consideradas en este rubro.

## **GASTO DE INVERSIÓN**

- El Gasto de Inversión fue menor en 43.5% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
  - ❖ En Inversión Física el ejercicio del presupuesto mostró un decremento de 43.5% con relación al presupuesto aprobado comportamiento que se explica en los siguientes elementos:
    - El ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. En este rubro no se presupuestaron recursos originalmente:
    - En Inversión Pública se observó un menor ejercicio presupuestario de 43.5% respecto al presupuesto aprobado debido principalmente a lo siguiente:
      - En la inversión pública se presentó un menor ejercicio del gasto por 109.6 MDP, esto debido a: Subestaciones eléctricas y líneas de transmisión, la variación que se observa se debe a la falta de autorización del proyecto por parte del Centro Nacional de Control de Energía (CENACE) del proyecto de la subestación N° 2 sur, lo cual motivó la imposibilidad de celebrar el procedimiento de licitación de esta obra en el ejercicio 2019, Obras de Protección al Litoral Costero, el incumplimiento observado en el monto programado de inversión se debe al resultado del proceso de revisión del proyecto, el cual tiene por objeto optimizar y lograr una mayor eficiencia de los componentes de las estructuras, lo cual motivo la imposibilidad de celebrar el procedimiento de licitación de esta obra en el ejercicio 2019;; Muelle y patio API 3, el incumplimiento se debe al aplazamiento del proceso de licitación del proyecto ejecutivo, lo cual ocasionó el desfasamiento de la contratación de los servicios, iniciando estos a partir del último cuatrimestre del ejercicio 2019 y terminarán en el primer trimestre del año 2020, lo anterior impidió la contratación de las actividades preliminares de la obra, y Adecuación de pavimentos en patios Ex ITA, PVI y Vialidad Mar Rojo, esta variación se presentó debido a la revisión del proyecto ejecutivo con el objetivo de modificar las estrategias y metas en los métodos de construcción para obtener mejores resultados, lo anterior ocasionó la demora en los procesos de licitación y contratación de las obras relativas a este proyecto, los cuales iniciaron en el último trimestre del año 2019 el subejercicio se presenta por la imposibilidad de realizar la contratación de las obras de la Construcción de la Subestación Puerto No.2 Sur, debido a la demora en la aprobación del proyecto por parte de CFE y la nueva reglamentación para la aprobación de los proyectos por el organismo público descentralizado Centro Nacional de Control de Energía (CENACE).
    - En lo correspondiente a Subsidio y a Otros de Inversión, no se presupuestaron recursos originalmente.

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

- Durante 2019 la APIALT ejerció su presupuesto a través de dos finalidades: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la función Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función Transporte.
  - ❖ La finalidad Desarrollo Económico representó el 99.6% del ejercicio presupuestario total pagado y representó un gasto pagado de 62.2% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del Sector Comunicaciones y Transportes.
    - A través de la función Transporte se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
      - Mediante esta función la APIALT realizó las siguientes acciones: Se continuó con la construcción de la Subestación Puerto Cinco Norte, Ampliación de alimentadores y línea de transmisión, teniendo programado su conclusión integral para el ejercicio de 2020, contemplándose la puesta en marcha el 20 de marzo de 2020, también para este mismo proyecto, se realiza la modificación e inicio de la gestión de autorización ante CFE y CENACE de la Obra Subestación Puerto Dos Sur, con este proyecto el puerto incrementará su capacidad de carga disponible de energía eléctrica a 60 MVA lo cual permitirá asegurar el suministro de energía eléctrica en media y alta tensión, tanto a las empresas instaladas, como a los futuros usuarios en el norte y sur del Puerto para los próximos 20 años; así mismo se continuaron las obras del proyecto de Protección al Litoral Costero, Etapa 1, con la construcción de un tramo de 1.90 km. para una longitud total de 4.76 km de un camino paralelo a la costa que servirá como acceso para la construcción de las estructuras de protección del Litoral Costero, dicha obra concluirá en 2020, contemplando el inicio de la construcción de los rompeolas en ese mismo año; en lo que respecta al proyecto de adecuación de pavimentos en patios ex ITA, P.V.I. y Vialidad Mar Rojo se realizó la construcción de la estructura de pavimento y construcción de losas de concreto en una área total de 27,770 m<sup>2</sup> en ambos patios, así como la construcción de 7,840 m<sup>2</sup> de losas de rodamiento de concreto hidráulico en la vialidad Mar Rojo; en el ramo de mantenimiento y conservación de inmuebles para servicios públicos y administrativos, se realizaron los mantenimientos a edificios administrativos, áreas ajardinadas, vías férreas y conservación de las vialidades y sus bermas de servicio, incluyendo señalamiento vial, plantas de tratamiento de aguas residuales, alumbrados y drenes pluviales, con lo cual se logra mantener el nivel de vida útil de la infraestructura que pertenece al Puerto de Altamira.
  - ❖ La finalidad Gobierno fue la que registró menor monto de recursos pagados, al representar el 0.4% del ejercicio presupuestario total pagado y registró un incremento de 39.5%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
    - A través de la función Coordinación de la Política de Gobierno se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
      - Los recursos ejercidos en esta función son los derivados del Programa Presupuestario 0001 "Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno" que coadyuvó en el desarrollo de APIALT en el cumplimiento de la normatividad vigente, la ejecución de los programas de auditoría del Órgano Interno de Control y la atención de quejas y denuncias.



### 3) CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de APIALT en 2019:

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

| UR  | Descripción de Unidad Responsable                           | Total de Contratos | Presupuesto Pagado |
|-----|---|--------------------|--------------------|
|     | <b>Total</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| J2Y | Administración Portuaria Integral de Altamira, S.A. de C.V. | 0                  | 0                  |

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

### 4) TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES**  
**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, S.A. DE C.V.**  
**(Pesos)**

| Grupo de Personal                                   | Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>1/</sup> |             | Remuneraciones <sup>2/</sup> |                     |         |
|---|---|-------------|------------------------------|---------------------|---------|
|   | Mínimo  | Máximo      | Elementos                    | Elementos Variables |         |
|   |   |             | Fijos Efectivo               | Efectivo            | Especie |
| <b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b> |   |             |                              |                     |         |
| Dirección General                                   | 1,519,405.0                                   | 1,519,405.0 | 1,729,987.0                  |                     |         |
| Gerente   | 668,533.0                                     | 744,505.0   | 6,334,534.0                  |                     |         |
| Subgerente  | 461,905.0                                     | 540,900.0   | 7,244,474.0                  |                     |         |
| Jefe de Departamento                                | 309,841.0                                     | 385,933.0   | 10,445,479.0                 |                     |         |
| <b>Enlace (grupo P o equivalente Operativo)</b>     |   |             |                              |                     |         |
| Base  |   |             |                              |                     |         |
| Confianza   | 97,056.0                                      | 252,229.0   | 13,752,280.0                 |                     |         |

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

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

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

- En el rubro de caja, bancos e inversiones en valores, un aumento de 140.9 por ciento.

## ESTADO DE RESULTADOS

- **Los ingresos por operación** obtenidos en el período que se informa ascendieron a 1,168,165.2 miles de pesos, importe que refleja un decremento de 444,371.0 miles de pesos (27.6%) con relación al mismo periodo del ejercicio 2018, los cuales fueron de 1,612,536.3 miles de pesos.
  - ❖ **Por uso de infraestructura.** Se obtuvieron 447,874.8 miles de pesos, importe menor en 42,658.3 miles de pesos (8.7%) con relación a las cifras obtenidas en el mismo período del año anterior debido principalmente al arribo de menos embarcaciones (388 con respecto al mismo periodo de 2018), al no haberse operado en el ejercicio actual buques de tubería para el proyecto del gasoducto, y a que se registró un menor volumen de carga granel mineral, agrícola, general, y fluidos.
  - ❖ **Por cesión parcial de derechos y obligaciones.** Los ingresos por este concepto fueron de 672,752.3 miles de pesos, cifra inferior en 46,594.3 miles de pesos (6.5%) respecto a los devengados en el mismo periodo del año 2018. Esta variación negativa se debe principalmente a que en el ejercicio 2018 se obtuvieron los ingresos por el pago inicial de la concesión de la Terminal de Instalación de Autos del cesionario (Amports de México, S.A. de C.V.)
  - ❖ **Por arrendamiento.** Se obtuvieron 16,486.0 miles de pesos cifra inferior en 42,046.0 miles de pesos con respecto al ejercicio del 2018, decremento debido principalmente al convenio de terminación anticipada del contrato con la Empresa Bredero Shaw México, S.A.
  - ❖ **Por venta de terrenos.** Se realizaron ventas de terrenos por 23,062.2 miles de pesos a diversas empresas. En el mismo período que se reporta para el ejercicio 2018 se obtuvieron ingresos en este rubro por 331,277.8 MDP, representando un decremento de 308.2%.
  - ❖ **Ingresos diversos.** En el período actual se tienen 7,989.9 miles de pesos, monto inferior en 4,856.8 miles de pesos con respecto a los 12,846.7 miles de pesos del año anterior, debido principalmente a la recuperación de avalúos cobrados para el cálculo de la actualización de las contraprestaciones y arrendamientos.

## COSTOS Y GASTOS

- **Los egresos totales** que registra la Entidad derivada de la operación del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 ascendieron a 687,187.4 miles de pesos, importe inferior en 346,034.2 miles de pesos con respecto a los 1,033,221.6 miles de pesos del año anterior.

- ❖ **Costo de operación.** Al 31 de diciembre del 2019 el costo de operación ascendió a 381,152.5 miles de pesos. Importe inferior al monto erogado en el mismo período del año 2018 en 252,984.7 miles de pesos, representando un decremento porcentual del 39.9%, teniendo las principales variaciones en el capítulo 3000 Servicios Generales en los conceptos de: servicios de mantenimiento de inmuebles por la prestación de servicios administrativos y públicos, mantenimiento de maquinaria y equipo, otras asesorías para la operación de programas asesorías, y estudios e investigaciones, principalmente.
- ❖ **Gastos de administración.** Los gastos de administración fueron por un monto de 51,000.7 miles de pesos, importe inferior en 50,006.0 miles de pesos, con respecto a los erogados en el ejercicio del 2018, representando un decremento porcentual del 49.5%, principalmente en los rubros de: servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios; en el mantenimiento de equipo de administración, servicio de lavandería, limpieza e higiene y en el servicio de jardinería y fumigación.
- ❖ **Productos financieros.** Los productos financieros obtenidos fueron de 88,932.0 miles de pesos, obteniendo una variación neta positiva de 22,626.8 miles de pesos, debido a los intereses financieros por la disponibilidad, y por los intereses moratorios cobrados por recuperación de cartera de clientes por venta de terrenos a plazos.
- ❖ **Utilidad del Ejercicio.** La utilidad contable después de impuestos al cierre del ejercicio 2019 es de 570,191.2 miles de pesos, obteniendo una variación inferior de 75,472.8 miles de pesos con respecto al año anterior, obedeciendo a las variaciones anteriormente expuestas en los ingresos y egresos.

## **SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL.**

### **1er. Trimestre:**

Durante el primer trimestre del año, se llevó a cabo con el personal de la API de Altamira la actualización de la identificación de los peligros y evaluación de riesgos de seguridad y salud en el trabajo, así como de la identificación y evaluación de aspectos ambientales y riesgos y controles operacionales de los procesos y actividades comunes.

Así mismo, durante el primer trimestre se continuó con las actividades de refrendo del certificado de industria limpia.

### **2do. Trimestre:**

El día 17 de mayo, el personal del Departamento de Sistemas de Gestión participó en el XXXII Congreso Anual de Seguridad, Salud y Ecología.

Los días 10,11 y 12 de junio la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria llevó a cabo una reunión en la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, donde participaron los Representantes del Sistema de Gestión Integral de las APIs Federales, con la finalidad de trabajar con la adecuación de los documentos Multisitios derivado de la transición de la norma OHSAS 1001:2007 a la ISO 45001:2018.

El 14 de junio se llevó a cabo vía audioconferencia, el Curso de Manejo de Sustancias y Residuos Peligrosos otorgado por personal de la Administración Portuaria Integral de Guaymas, S.A. de C.V.

El 26 de junio, el Director de Coordinación Logística Portuaria y Costera remitió un correo electrónico a los Directores Generales de las API's, mediante el cual, remitió el Programa de Trabajo para la transición, mismo al que se le ha dado seguimiento conforme lo indicado.

### **3er. Trimestre:**

El día 8 de julio de 2019, se llevó a cabo una reunión con personal de la Subgerencia de Protección Portuaria y Recursos Humanos, con la finalidad de presentar el programa de trabajo para la transición de la Norma OHSAS 18001:2007 a la ISO 45001:2018, en dicha reunión se presentaron los avances de las actividades realizadas a nivel Multisitios y se indicaron las actividades pendientes de realizar, así como los responsables de atenderlas.

El 9 de julio, se llevó a cabo una video conferencia en la cual participaron las 16 API's, la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria y la Procuraduría Federal de Protección al Ambiente, en dicha reunión el Lic. Armando Montoya expuso el estatus actual de las certificaciones con las que cuentan las 16 API's bajo el Programa de Nacional de Auditoría Ambiental, lo anterior para identificar cuáles Entidades están en posibilidad de certificarse en el Nivel de Desempeño 2.

Los días 15, 16, 19 y 20 de agosto, se impartieron pláticas de inducción al Sistema de Gestión Integral (Calidad, Ambiental y Seguridad y Salud Ocupacional) en la cual participó el personal de la API de Altamira.

### **4to. Trimestre:**

En la primera semana de octubre, se realizaron reuniones con el personal que participa en los procesos, a fin de llevar a cabo pláticas de concientización respecto a los cambios realizados a los documentos Multisitios, esto como parte de las actividades del programa de trabajo para la transición de la norma OHSAS 18001:2007 a la ISO 45001:2018.

El 14 de octubre de 2019, se notificó al personal de API sobre el inicio de la actividad de revisión y actualización de los documentos internos del Sistema de Gestión Integral de esta Entidad de conformidad con el procedimiento de control de información documentada.

En el mismo mes de octubre, en apego al procedimiento de identificación y evaluación de aspectos ambientales y riesgos e implementación de controles operacionales API-ALT-SGI-P-06 el cual tiene

como propósito establecer la metodología para determinar y evaluar el riesgo y la significancia de los aspectos ambientales asociados a los servicios y/o actividades que prestan las Administraciones Portuarias Integrales, que tengan o puedan tener un impacto ambiental significativo, se inició con la actualización del Listado General de Aspectos Ambientales, Riesgos y Controles Operacionales API-SM-SGI-F-16 de los procesos y actividades de la Entidad y se requirió a las empresas Cesionarias que identificaran sus aspectos e impactos ambientales generados desde la perspectiva del ciclo de vida la cual serviría como insumo para posteriormente realizar la revisión y actualización de requisitos legales.

El 13 de diciembre, se llevó a cabo la revisión por la dirección Multisitios en la cual se contó con la participación de la Directora General de Fomento y Administración Portuaria y el personal de las 16 API's.

## **SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO**

### **PROGRAMA DE SEGURIDAD:**

Al cierre del ejercicio 2019, se reportó el siguiente cumplimiento al programa de seguridad:

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

#### **1. Realizar acciones para disminuir el nivel de riesgo más alto registrado en el formato API-SM-SGI-F-25 "Identificación de Peligros, Evaluación de Riesgos y Control Operacional" de la API de Altamira.**

##### **1.1. Promover acciones de concientización vial a los usuarios del puerto (1 acción trimestral).**

##### **2do. Trimestre:**

El 19 de junio de 2019 se hizo del conocimiento a los integrantes del Comité de Operación del Puerto de Altamira el oficio circular APIALT-DG-613-2019, en el cual se incluyen procedimientos de protección, así como restricciones para la circulación y el acceso de vehículos en general.

El 01 de julio de 2019 mediante correo se hizo de conocimiento a la comunidad del Puerto de Altamira el oficio circular APIALT-DG-613-2019, en el cual se incluyeron los procedimientos de protección, así como las restricciones para el acceso de vehículos en general

El 01 de julio de 2019 se hizo de conocimiento al Subcomité de Seguridad Industrial, Portuaria y Protección al Medio Ambiente el oficio circular APIALT-DG-613-2019, en el cual se incluyeron los procedimientos de protección, así como restricciones para la circulación el acceso de vehículos en general.

##### **3er. Trimestre:**

El 30 de agosto del 2019 se emitió el Oficio API ALT-GO-008/2019, dirigido al Titular de la Estación de Policía Tampico, en el cual se solicitó el apoyo para llevar a cabo las "pláticas de seguridad vial" dirigido a los operadores de la comunidad portuaria, para dicha plática se estableció el 1º de octubre de 2019 como fecha para que se impartiera.

Se difundió a través de un banner la plática de "manejo seguro" a celebrarse el día 1º de octubre en dos sesiones, a las 10:00 y a las 12:00 en las instalaciones de la CEIP de API Altamira.

El 04 de septiembre de 2019 durante la Cuarta reunión ordinaria del Subcomité de Seguridad Industrial, Portuaria y Protección al Medio Ambiente, del Puerto de Altamira, se realizó la invitación para la capacitación a operadores y conductores para que asistieran a las "Pláticas de Seguridad Vial" la cual se llevó a cabo el 1º de octubre de 2019 en las instalaciones de la CEIP

## **1.2. Programa anual de mantenimiento menor de infraestructura de señalización vial.**

### **4to. Trimestre:**

Se trabajó de manera conjunta con el área de Ingeniería para recomendar las necesidades en las vialidades en materia de señalamiento vial y coadyuvar en la seguridad de los operadores.

## **1.3. Realizar censo de personal con vehículo oficial y no oficial.**

### **3er. Trimestre:**

Se realizó el levantamiento del listado de vehículos oficiales asignados al personal de API Altamira, así como el censo de vehículos particulares operados por personal de API Altamira que ingresan a las instalaciones del edificio Administrativo.

## **1.4. Plática denominada "CONSEJOS PARA UN MANEJO SEGURO" para el personal adscrito a la API de Altamira.**

### **3er. Trimestre:**

Los días 25 y 26 de abril de 2019 se impartió la capacitación de Seguridad Vial y Manejo a la Defensiva por personal de la Dirección de Tránsito del Municipio de Tampico, al personal de Seguridad Privada y de la Subgerencia de Protección Portuaria.

El 17 de mayo de 2019 se compartió el tríptico que contiene la campaña de concientización para un manejo más seguro al personal de la API de Altamira.

### **4to. Trimestre:**

El 1 de octubre se llevó a cabo la "plática de seguridad vial" dirigido a los operadores de la comunidad portuaria, impartido por el personal de Policía Federal

El 8 de octubre se llevó a cabo la segunda sesión de "Pláticas de seguridad vial" dirigido a los operadores de la comunidad portuaria, impartido por personal de la Policía Federal

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

### **2.1. Difusión de la metodología de las 5's para el orden y limpieza en tu lugar de trabajo. (a través de folletos en tableros informativos durante el mes de abril y mayo.**

### **2do. Trimestre:**

Se colocaron de manera periódica en los tableros informativos del edificio administrativo la información de la campaña de las 5's.

**2.2.Plática de concientización al personal acerca del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo a través de sesiones grupales repartidas en el mes de marzo y junio.**

Esta plática se reprogramó para el año 2020.

**2.3.Presentación del video con el tema de seguridad y salud en el trabajo mediante envió de correo electrónico al inicio del mes de julio y difusión diaria en la pantalla ubicada en el área de recepción.**

Se continúa con la proyección en la pantalla de recepción, el video conteniendo los conceptos de seguridad y salud en el trabajo.

**USO ADECUADO DE RECURSOS Y MATERIALES:**

**1. Consumo de combustible.**

En el ejercicio 2019 se tuvo un consumo de combustible de 98,050.18 litros, lo que representa un ahorro de 40% con respecto a los 162,113.81 litros consumidos en el ejercicio 2018, esto se debe a que se continúa con las MEDIDAS DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD, en las actividades de API Altamira.

**2. Consumo de energía eléctrica.**

Se consumieron 519,888 Kw/H, mientras que en el ejercicio 2018 fueron por 512,048 Kw/H, representando un incremento de un 2.0%, derivado de un mayor uso de los aires acondicionados por las altas temperaturas en la zona sur del Estado de Tamaulipas, así como mayor cantidad de luminarias instaladas en el Puerto para la seguridad de los transeúntes, operadores de tractocamiones y de vehículos.

**3. Consumo de agua.**

Se consumieron 2,528 m<sup>3</sup> de agua en el ejercicio 2019, cifra superior con respecto a los 1,857 m<sup>3</sup> consumidos en el 2018, representando un incremento de un 36%, derivado a que aumentó el tiempo del sistema de riego, lavado de unidades vehiculares.

**4. Consumo de papel.**

En el ejercicio 2019 se efectuó un consumo de 998 paquetes de papel para fotocopiado, representando un ahorro de un 11.0% con respecto a los 1,121 paquetes utilizados en el ejercicio 2018, derivado de las medidas de concientización de reciclar hojas y hacer uso de medios informáticos.

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

La conciliación entre las cifras de los estados presupuestales que se acompañan y las cifras de los estados financieros dictaminados, fue elaborada por la Administración de la Entidad de conformidad con la "Guía de Procedimientos de Auditoría Aplicables en una Revisión del Ejercicio Presupuestal de Entes Públicos", aprobada por la Comisión de Normas y Procedimientos de Auditoría y con la opinión

favorable de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

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

## **NOTA 7. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN**

En lo referente al Sistema Integral de Información presentada ante la SHCP por el período comprendido de enero a diciembre de 2019, en el 100 por ciento de los casos, el envío mensual se hizo de manera oportuna. Por lo que se cumplió en tiempo y forma por el período antes mencionado. Los formatos donde se reportan los ingresos y egresos son: 111, 112, 115, 116, 117, 118, 119, 161, 162, 163, 164, 165, 316, 318, 319, 821, 822, 823, 1110, 1111, y 1112.

## **NOTA 8. TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN**

Al 31 de diciembre de 2019, la entidad no presenta ingresos susceptibles de reintegro a la Tesorería de la Federación (TESOFE).

Mediante Oficio No. 309-A-006/2020 de fecha 06 de febrero de 2020, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público emitió los Lineamientos Específicos que deben observar las Empresas Productivas del Estado y las Entidades que conforman el Sector Paraestatal Federal, en los que se establecieron las fechas de entrega y las características que debe reunir la información contable, presupuestaria, programática y complementaria que deben proporcionar a través del Sistema de Integración de la Cuenta Pública, para conformar el reporte relativo a la Cuenta Pública Federal del año 2019. En esos Lineamientos se reguló que, adicional a los seis estados presupuestales a los que se refiere el dictamen emitido por contador público independiente, que se adjuntan al inicio del presente informe, también el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en sus clasificaciones: a) Administrativa (armonizado), b) Económica (armonizado), c) Por objeto del gasto (armonizado) y d) Funcional (armonizado), forma parte de la Cuenta Pública Federal del año 2019.

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

Altamira, Tamaulipas.

13 de marzo de 2020.

  
Autorizó: Juan Manuel Latapi Díaz  
**Director General**

  
Elaboró: Manuel Emilio Galván Martínez  
**Gerente de Administración y Finanzas**