

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA
INTEGRAL DE DOS BOCAS S.A. DE C.V.**

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**Y ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019**

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS S.A. DE C.V.

CONTENIDO

Informe de los Auditores Independientes

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS:

Estado de Actividades

Estado de Situación Financiera

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Estado Analítico del Activo

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Estados de Flujo de Efectivo

Reporte de Patrimonio

Conciliación Contable Presupuestaria

Informe sobre Pasivos Contingentes

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

a) Notas de desglose

b) Notas de memoria (cuentas de orden)

c) Notas de Gestión Administrativa

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A la Secretaría de la Función Pública
A la Asamblea General de Accionistas y
Consejo de Administración de la
Administración Portuaria Integral de Dos Bocas S.A. De C.V.**

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la entidad gubernamental **Administración Portuaria Integral de Dos Bocas S.A. De C.V.**, 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 2020 y 2019, y los estados de actividades, los estados de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, el patrimonio del ente público y el informe sobre pasivos contingentes, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota de Gestión Administrativa a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión

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

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

Llamamos la atención sobre la Nota de Gestión Administrativa a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos.

Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta 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, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

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

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

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

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

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

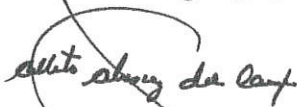
Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no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

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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error; diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

RSM México Bogarín, S.C.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Alberto Alvarez del Campo', written over a circular stamp or seal.

C.P.C. Alberto Alvarez del Campo
Socio responsable

Ciudad de México, a 10 de marzo de 2021.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

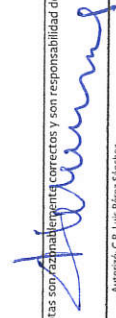
Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(PESOS)

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

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	382,168,196	380,643,793	Gastos de Funcionamiento	162,020,962	166,290,574
Impuestos	0	0	Servicios Personales	24,958,319	24,686,480
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales Y Suministros	6,091,852	7,604,474
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	130,970,791	133,999,620
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	382,168,196	380,643,793	Subsidios y Subvenciones	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	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Donativos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	22,980,756	32,048,076	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	20,954,733	31,922,881	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,026,023	125,195	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	405,148,952	412,691,869	Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	156,250,829	115,646,975
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	31,397,022	25,731,562
			Provisiones	1,897,253	3,584,309
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	122,956,554	86,331,104
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	318,271,791	281,937,549
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	86,877,161	130,754,320

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


Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez
Gerente de Administración y Finanzas.


Eduardo C. B. Arreola
Subgerente de Administración y Finanzas.

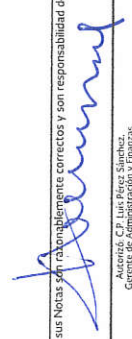
Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(PESOS)

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

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	371,207,226	364,331,810	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	20,263,006	28,692,836
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	102,810,710	69,825,463	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,190,944	7,263,002	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-40,541,025	-36,225,076	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	232,313	217,767
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	1,319,660	1,344,372
Total de Activos Circulantes	440,667,855	405,195,199	Otros Pasivos a Corto Plazo	4,357,918	2,492,676
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	26,172,897	32,747,651
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	539,643	539,643	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	66,232,295	49,176,614	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	58,889,311	36,075,921	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	-54,725,439	-50,512,580	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	26,629,560	17,937,249	Provisiones a Largo Plazo	10,157,911	10,639,139
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-449,821	-449,821	Total de Pasivos No Circulantes	10,157,911	10,639,139
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	36,330,808	43,386,790
Total de Activos No Circulantes	97,115,549	52,767,026	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	537,783,404	457,962,225	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	212,001,767	212,001,767
			Aportaciones	200,173,856	200,173,856
			Donaciones de Capital	8,419,446	8,419,446
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,408,465	3,408,465
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	289,450,829	202,573,668
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	86,877,161	130,754,320
			Resultados de Ejercicios Anteriores	185,001,084	63,920,886
			Revalúos	0	0
			Reservas	17,572,584	7,898,462
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	501,452,596	414,575,435
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	537,783,404	457,962,225

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



Andrés C.P. Rodríguez Sotelo
Gerente de Administración y Finanzas



Andrés C.P. Rodríguez Sotelo
Subgerente de Finanzas

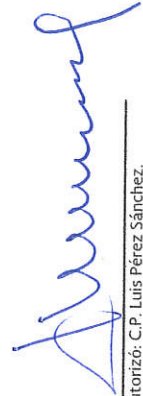
Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

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

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	212,001,767				212,001,767
Aportaciones	200,173,856				200,173,856
Donaciones de Capital	8,419,446				8,419,446
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,408,465				3,408,465
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		71,819,348	130,754,320		202,573,668
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		63,920,886	130,754,320		130,754,320
Resultados de Ejercicios Anteriores		0			63,920,886
Revalúos		7,898,462			7,898,462
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	212,001,767	71,819,348	130,754,320	0	414,575,435
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		121,080,198	-34,203,037		86,877,161
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		121,080,198	86,877,161		86,877,161
Resultados de Ejercicios Anteriores			-130,754,320		-9,674,122
Revalúos			0		0
Reservas			9,674,122		9,674,122
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	212,001,767	192,899,546	96,551,283	0	501,452,596

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



Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez.
Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré.
Subgerente de Finanzas.

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

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

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante	8,600,866	88,422,045	Pasivo Circulante	1,879,788	8,935,770
Efectivo y Equivalentes	4,388,007	39,860,663	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,879,788	8,454,542
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	6,875,416	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	8,429,830
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	32,985,247	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	72,058	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	14,546	0
Otros Activos Circulantes	4,315,949	0	Provisiones a Corto Plazo	0	24,712
Activo No Circulante	4,212,859	48,561,382	Otros Pasivos a Corto Plazo	1,865,242	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	481,228
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	17,055,681	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	22,813,390	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	4,212,859	0	Provisiones a Largo Plazo	0	481,228
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	8,692,311	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	130,754,320	43,877,159
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
	0	0	Aportaciones	0	0
	0	0	Donaciones de Capital	0	0
	0	0	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	130,754,320	43,877,159
	0	0	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	43,877,159
	0	0	Resultados de Ejercicios Anteriores	121,080,198	0
	0	0	Revalúos	0	0
	0	0	Reservas	9,674,122	0
	0	0	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
	0	0	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
	0	0	Resultado por Posición Monetaria	0	0
	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.

Autoría: CP-Eliis Pérez Sánchez,
Gerente de Administración y Finanzas.

Elaboró: C. Andrés Mayol Rodríguez Saare,
Subgerente de Finanzas.

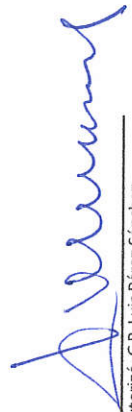
Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	457,962,225	2,707,348,467	2,627,527,288	537,783,404	79,821,179
Activo Circulante	405,195,199	2,656,938,605	2,621,465,949	440,667,855	35,472,656
Efectivo y Equivalentes	364,331,810	1,992,110,217	1,985,234,801	371,207,226	6,875,416
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	69,825,463	633,000,591	600,015,344	102,810,710	32,985,247
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,263,002	26,531,762	26,603,820	7,190,944	-72,058
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-36,225,076	5,296,035	9,611,984	-40,541,025	-4,315,949
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	52,767,026	50,409,862	6,061,339	97,115,549	44,348,523
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	539,643	0	0	539,643	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	49,176,614	17,115,950	60,269	66,232,295	17,055,681
Bienes Muebles	36,075,921	24,601,601	1,788,211	58,889,311	22,813,390
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-50,512,580	0	4,212,859	-54,725,439	-4,212,859
Activos Diferidos	17,937,249	8,692,311	0	26,629,560	8,692,311
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-449,821	0	0	-449,821	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: C.P. Luis Pérez Sánchez.
Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré.
Subgerente de Finanzas.

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

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

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			43,386,790	36,330,808
Total Deuda y Otros Pasivos			43,386,790	36,330,808

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



Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez.
Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré.
Subgerente de Finanzas.

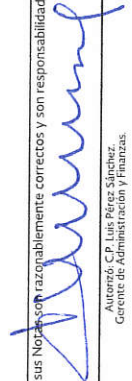
Cuenta Pública 2020

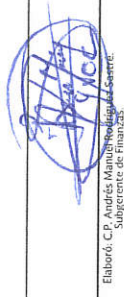
CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(PESOS)

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

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	401,095,490	400,627,742	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	39,869,071	0
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	17,055,681	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	22,813,390	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	376,662,716	375,442,016	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-39,869,071	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	24,432,774	25,185,726	Origen	0	2,669,738
Aplicación	251,499,645	195,505,432	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	27,699,467	28,069,249	Interno	0	0
Materiales y Suministros	6,091,852	7,604,474	Externo	0	0
Servicios Generales	216,300,695	152,588,277	Otros Orígenes de Financiamiento	0	2,669,738
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Aplicación	102,851,358	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	102,851,358	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-102,851,358	2,669,738
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	6,875,416	207,792,048
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	364,331,810	156,539,762
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	371,207,226	364,331,810
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	1,407,631	7,243,432			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	149,595,845	205,122,310			

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


Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez
Gerente de Administración y Finanzas


Elaboró: C.P. Andrés Manríquez Serna
Subgerente de Finanzas

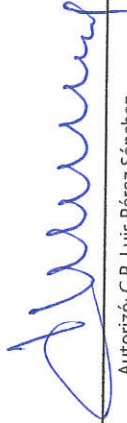
Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
(PESOS)

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

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	501,452,596
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	60.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	300,871,558

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



Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez.
Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré.
Subgerente de Finanzas.

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
 CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
 (PESOS)

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

2020

Concepto

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		401,095,490
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		63,534,889
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		63,534,889
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		59,481,427
Aprovechamientos patrimoniales		0
Ingresos Derivados de Financiamientos		0
Otros ingresos presupuestarios no contables		59,481,427
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		405,148,952
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de Egresos Presupuestarios		296,063,952
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		134,041,784
Materias primas y materiales de producción y comercialización		0
Materiales y suministros		0
Mobiliario y equipo de administración		831,437
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		0
Vehículos y equipo de transporte		5,835,077
Equipo de defensa y seguridad		0
Maquinaria, otros equipos y herramientas		16,146,876
Activos biológicos		0
Bienes inmuebles		0
Activos intangibles		0
Obra pública en bienes de dominio público		0
Obra pública en bienes propios		0
Acciones y participaciones de capital		17,055,681
Compra de títulos y valores		0
Concesión de préstamos		0

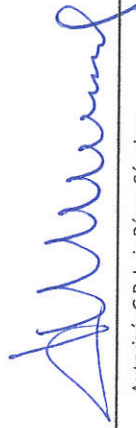
Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
 CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
 (PESOS)

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

Concepto	2020
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	94,172,713
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	156,249,623
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	31,397,022
Provisiones	1,897,253
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables no presupuestarios	122,955,348
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	318,271,791

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



Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez.
 Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré.
 Subgerente de Finanzas.

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
 INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES**

La Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., realizó al 31 de diciembre de 2020, la provisión de la prima de antigüedad e indemnización para el personal de la Entidad de acuerdo a la Valuación Actuarial para efectos contables de conformidad con los lineamientos establecidos en la Norma de Información Financiera General Gubernamental para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales, realizada por actuario certificado en pasivos contingentes; importe disminuido por el pago de liquidaciones del personal que ha causado baja en el ejercicio 2020. Así también, se tiene registrada la provisión por las aportaciones de seguridad social derivadas del laudo a favor del ex trabajador C. Enrique Moreno Cuota emitido por la Junta Especial No. 36 de la Federal de Conciliación y Arbitraje.

Concepto	2020	2019
Beneficios por Indemnización	7,175,989	7,838,787
Beneficios por Antigüedad	1,109,231	927,661
Provisión por Resolución Laboral	1,872,691	1,872,691
Total	10,157,911	10,639,139


 Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez
 Gerente de Administración y Finanzas



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
 Subgerente de Finanzas

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, SA. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS: \$)

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A. ACTIVO

➤ Efectivo y Equivalentes

Los saldos corresponden a recursos propios generados por el uso de la infraestructura portuaria, el uso de espacios a través de cesión parcial de derechos y obligaciones y servicios portuarios, mismos que son destinados al cumplimiento de las obligaciones establecidas en el Título de Concesión otorgado para la Administración Portuaria Integral del Recinto Portuario de Dos Bocas, en el Estado de Tabasco, publicado en el diario oficial de la Federación el 21 de enero del año 2000, estos recursos son utilizados para el pago de gastos de operación y de inversión pública.

La integración del rubro de efectivo y por institución bancaria es el siguiente:

Concepto	Tipo	2020	2019
Total Caja	DF	25,000	25,000
Bancos			
Banamex CTA 3625370352	DF	170,852	124,311
BBVA Bancomer CTA 0451963627	DF	3,939,656	321,613
BBVA Bancomer CTA 0451963635	DF	3,610,845	4,467,529
BBVA Bancomer CTA 0147685726	DF	17,441	17,441
Total Bancos		7,738,794	4,930,894

4

CUENTA PÚBLICA 2020

➤ **Inversiones en Valores a Corto Plazo**

Los saldos corresponden a recursos propios generados por el uso de la infraestructura portuaria, el uso de espacios a través de cesión parcial de derechos y obligaciones y servicios portuarios, recursos invertidos en valores gubernamentales adquiridos con carácter temporal y su disponibilidad es a plazo diario, estos son efectuados a través de contratos de inversión con las instituciones financieras en valores gubernamentales, en cumplimiento a los lineamientos para el manejo de Disponibilidades Financieras de las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal; se integran como sigue:

Concepto	Contrato de Inversión	Tipo	2020	2019
Banamex	745355718	DF	172,617,923	140,169,842
BBVA Bancomer	2035207533	DF	173,829,359	208,406,714
Scotiabank	1043922729	DF	16,996,150	10,799,360
Total			363,443,432	359,375,916

➤ **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes**

❖ **Cuentas por Cobrar a corto plazo**

Al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019, los derechos a recibir efectivo de las principales cuentas por cobrar de clientes se desglosan a continuación:

Concepto	2020	2019
2) Sangil Logística, S.A. de C.V.	28,460,406	28,460,406
1) Oceanografía, S.A. de C.V.	8,679,884	13,695,263
1) PEMEX Exploración y Producción	31,148,914	15,145,830
2) Grup Servicii Petroliere S.A	3,400,735	3,400,735
2) PEMEX Logística	246,460	-
2) Naviera Armamex, S.A. de C.V.	14,137	2,040,130
2) Náutica Marina, S.A. de C.V.	11,205	1,175,685
2) Ocean Marine, S.A de C.V.	-	537,398
2) Dolphin Offshore Enterprises (Mauritius) PVT LTD C/O Dolphin.	797,603	797,603
1) BJ Services Company Mexicana, S.A. de C.V.	104,627	63,215
Otros	786,663	3,510,793
Total	73,650,634	68,827,058

Se generan por:

- 1) Contratos de Cesión Parcial de Derechos y Obligaciones.
- 2) Corresponden al Uso de Infraestructura y Servicios Portuarios.

CUENTA PÚBLICA 2020

La agrupación por antigüedad, es la siguiente:

Antigüedad	A 30 días	< a 180 días	< a 365 días	> a 365 días
Monto	3,741,866	15,577,575	12,459,566	41,871,627

Los valores consignados a 30 días se recuperan antes del cumplimiento de los mismos, los menores de 365 días estos se están recuperado gradualmente; de los importes mayores a 365 días, corresponden principalmente a Sangil Logística, S.A. de C.V. por el uso de la infraestructura portuaria; Grup Servicii Petroliere, S.A. por concepto de servicios específicos y Oceanografía, S.A. de C.V. por cesión parcial de derechos e intereses, para su recuperación han sido requeridas mediante demanda por la vía ordinaria mercantil. Al 31 de diciembre de 2020 se tiene constituida una estimación de cuentas incobrables por 40,541,025 pesos.

❖ Otros Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes a Corto Plazo

El saldo de este rubro, se integra como sigue:

Concepto	2020	2019
Intereses Devengados No Cobrados	42,964	70,833
Impuestos por Recuperar	23,558,862	2,029
Impuesto al Valor Agregado Acreditado No Pagado	946,758	915,543
Impuesto al Valor Agregado por Recuperar	4,610,853	
Otros derechos a recibir efectivo o equivalente	639	10,000
Total	29,160,076	998,405

El origen del saldo del Impuesto por recuperar, corresponde al saldo a favor del Impuesto Sobre la Renta determinado del ejercicio 2020; los cuales se compensaran en los pagos provisionales de Impuesto Sobre la Renta del siguiente ejercicio; el saldo del Impuesto al Valor Agregado por recuperar, corresponden al saldo a favor determinado del mes de diciembre 2020, los cuales se acreditarán en la determinación del Impuesto al Valor Agregado en los periodos siguientes.

➤ Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019, se integra como sigue:

A Corto Plazo

CUENTA PÚBLICA 2020

Concepto	2020	2019
Seguros Pagados por Anticipado	7,134,819	7,128,828
Otros pagos Anticipados (Fianzas)	56,125	54,683
Otros derechos a recibir bienes o servicios	-	79,491
Total	7,190,944	7,263,002

Los saldos de este rubro corresponden al monto por amortizar de la contratación de los seguros de la infraestructura portuaria, de los barcos remolcadores, vehículos, responsabilidad civil, empresarial y de vida, así también, los montos por amortizar de las fianzas del título de concesión y ambiental, con una periodicidad de un año de vigencia.

➤ **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios). "Sin información que revelar"**

➤ **Estimación para Cuentas Incobrables por Cobrar a Corto Plazo**

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019, se integra como sigue:

Concepto	2020	2019
Oceanografía, S.A. de C.V.	8,679,884	8,873,069
San Gil Logística, S.A. de C.V.	28,460,406	23,674,401
Grup Servicii Petroliere, S.A.	3,400,735	3,677,606
Total	40,541,025	36,225,076

De la cuenta por cobrar con Oceanografía, S.A. de C.V., la Entidad presentó demanda por la vía ordinaria mercantil bajo el número 86/2017-V de fecha 16 de agosto de 2017, reclamando el pago de las contraprestaciones e intereses generados; sin embargo, con fecha 16 de diciembre de 2019 se realizó convenio modificatorio número API/DBT01004/08.M3/OCEANOGRAFIA S.A. DE C.V. /2019, en el que se compromete a pagar el adeudo en el ejercicio 2020; de los cuales se tiene un monto recuperado de 5,019,164 pesos pagado en el mes de enero de 2020; sin embargo, la cuenta se actualizó con los saldos vencidos al cierre del ejercicio 2020. Respecto al adeudo con la empresa San Gil Logística, S.A. de C.V. con fecha 1 de septiembre de 2020 se presentó nuevamente demanda vía oral mercantil 411/2020-III-5 en el Juzgado de Distrito en Materia Mercantil Federal. Con respecto a la empresa Grup Servicii Petroliere, S.A. de C.V.; se presentó demanda en la vía ordinaria mercantil el día 22 de junio de 2018, expediente 63/2018 en el Juzgado Quinto de Distrito de la ciudad de Villahermosa, Tabasco, reclamándose el monto adeudado. Dichos registros se realizaron de conformidad con la Norma de Información Financiera General Gubernamental para el Sector Paraestatal (NIFGG SP 03) Estimación de Cuentas Incobrables.

➤ **Otros Activos Circulantes. "Sin información que revelar"**

CUENTA PÚBLICA 2020

ACTIVO NO CIRCULANTE

- Inversiones Financieras. "Sin información que revelar"
- Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Concepto	2020	2019
Enterprise Shipping, S.A. de C.V.	449,821	449,821
Depositos en Garantía	89,822	89,822
Total	539,643	539,643

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.**

Integración de los Bienes Muebles.

Concepto	Monto Original	Actualización	Subtotal	Depreciación Acumulada	2020 Total	2019 Total
Bienes Muebles						
Mobiliario y Equipo de Administración:						
Mobiliario	919,772	127,094	1,046,866	820,650	226,216	12,004
Equipo de Administración	978,783	85,097	1,063,880	423,075	640,805	42,774
Equipo Informático	1,271,013	247,723	1,518,736	1,518,736	-	-
Subtotal	3,169,568	459,914	3,629,482	2,762,461	867,021	54,778
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo:						
Equipos y Aparatos Audiovisuales	111,164	-	111,164	85,037	26,127	32,356
Cámara Fotográficas y de Video	59,241	7,968	67,209	62,579	4,630	7,425
Subtotal	170,405	7,968	178,373	147,616	30,757	39,781
Equipo de Transporte:						
Vehículos Terrestre	7,515,279	165,815	7,681,094	1,816,390	5,864,704	94,685
Vehículos y Equipos Marítimos	13,519,222	580,169	14,099,391	11,393,987	2,705,404	3,516,557
Subtotal	21,034,501	745,984	21,780,485	13,210,377	8,570,108	3,611,242
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas:						
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	28,003,711	74,062	28,077,773	11,071,096	17,006,677	1,515,153
Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico	438,620	-	438,620	309,845	128,775	172,637
Herramientas y Maquinas Herramientas	16,322	1,454	17,776	16,396	1,380	1,590
Otros Bienes Muebles	4,465,594	301,208	4,766,802	4,377,131	389,671	727,481
Subtotal	32,924,247	376,724	33,300,971	15,774,468	17,526,503	2,416,861
Total de Bienes Muebles	57,298,721	1,590,590	58,889,311	31,894,922	26,994,389	6,122,662

CUENTA PÚBLICA 2020

En el ejercicio 2020, se autorizaron los proyectos 2009J2P0001 Programa Integral de Adquisiciones, de los cuales se adquirieron Mobiliario por 214,211 pesos; equipo de administración por 617,226 pesos y en equipo y aparatos de comunicaciones y telecomunicaciones 16,146,876 pesos; y en el 2009J2P0002 Construcción del Centro de Respuesta a Emergencia y Control de Tráfico Marítimo, se adquirieron otros equipos de transporte por 5,835,077 pesos.

Producto de la conciliación Contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2020.

Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
	58,889,311	58,889,311

Integración de los Bienes Inmuebles.

Concepto	Monto Original	Actualización	Subtotal	Depreciación Acumulada	2020		2019	
					Total	Total	Total	Total
Infraestructura	2,371,008	-	2,371,008	1,304,054	1,066,954	1,185,504	1,185,504	
Subtotal de Infraestructura	2,371,008	-	2,371,008	1,304,054	1,066,954	1,185,504	1,185,504	
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	60,108,608	-	60,108,608	21,526,463	38,582,145	23,679,110	23,679,110	
Subtotal de Construcciones en Proceso	60,108,608	-	60,108,608	21,526,463	38,582,145	23,679,110	23,679,110	
Terrenos	3,752,679	-	3,752,679	-	3,752,679	3,752,679	3,752,679	
Subtotal Terrenos	3,752,679	-	3,752,679	-	3,752,679	3,752,679	3,752,679	
Total Bienes Inmuebles	66,232,295	-	66,232,295	22,830,517	43,401,778	28,617,293	28,617,293	

Al 31 de diciembre de 2020, la empresa muestra un total de 66,232,295 pesos de bienes inmuebles; de los cuales 45,423,935 se encuentran depreciándose en línea recta a la tasa del 6% anual; además, se ejecutaron dos obras nuevas mediante los proyectos: 2009J2P0002 Construcción del Centro de Respuesta a Emergencia y Control de Tráfico Marítimo por 11,016,130 pesos y el 2009J2P0005 Ampliación de la Aduana por 6,039,551 pesos; así también, se tiene un terreno con valor de \$3,752,679 derivado de una adjudicación por remate judicial.

Producto de la conciliación Contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2020.

Registro Contable	Valor de la relación de bienes inmuebles	Conciliación
	66,232,295	66,232,295

CUENTA PÚBLICA 2020

El cargo a resultados por concepto de depreciaciones de bienes muebles e inmuebles al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre 2019 fue de 4,212,860 pesos y 4,321,641 pesos respectivamente.

➤ Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes.

Concepto	2020	2019
Enterprise Shipping, S.A. de C.V.	449,821	449,821
Total	449,821	449,821

Respecto de la cuenta por cobrar a largo plazo con la empresa Enterprise Shipping, S.A. de C.V. se formalizó un convenio de pago de fecha 21 de agosto de 2014, en el cual se establecieron fechas de pago mensuales, señalando como última fecha de pago el 21 de abril de 2015; reflejándose un saldo pendiente de liquidar al 31 de diciembre de 2020. Dichos registros se aplicaron de conformidad con la Norma de Información Financiera General Cubernamental para el Sector Paraestatal (NIFGG SP 03) Estimación de Cuentas Incobrables.

ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019, esta cuenta está integrada como sigue:

Concepto	2020	2019
Participación de los Trabajadores en las Utilidades Diferida	6,558,415	4,383,484
Impuesto Sobre la Renta Diferido	20,071,145	13,553,765
Total	26,629,560	17,937,249

Los saldos de estas cuentas corresponden a los efectos diferidos que se determinan al cierre del ejercicio de conformidad con la Norma de Información Financiera D-4 "Impuesto a la Utilidad.

OTROS ACTIVOS. "Sin información que revelar".

B. PASIVO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

4

CUENTA PÚBLICA 2020

➤ **Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019, se integra como sigue:

Proveedores	2020	2019
Provedora Mantenimiento y Construcciones Promayco Altohesa, S.A.	-	2,387,848
Total	-	2,387,848

Al cierre del ejercicio 2020, no se tiene registrado obligaciones por pagar, derivadas de los gastos de operación e inversión.

➤ **Retenciones y Contribuciones por Pagar**

Retenciones y Contribuciones por Pagar	2020	2019
ISR Retención	711,689	944,444
ISR Propio	4,419,180	10,627,929
IVA Retenido	536,555	54,959
Impuesto Sobre Nomina	78,081	109,751
Impuesto al Valor Agregado por pagar	-	2,032,602
Impuesto al Valor Agregado no cobrado	10,188,447	9,525,700
Aportaciones de Seguridad Social	300,506	308,168
Cuotas y amortizaciones de INFONAVIT	298,179	306,394
Retenciones de Seguridad Social Obreras	363,370	364,403
Contraprestaciones	1,296,040	1,963,407
Retención 5 al millar	97,437	46,270
Retención 2 al millar	15,514	17,267
Otras Retenciones	12,937	3,694
Total retenciones y contribuciones por pagar	18,317,935	26,304,988

Estos saldos corresponden a las contribuciones de seguridad social e impuestos federales, retenciones de IVA, ISR y otras retenciones al 31 de diciembre de 2020, mismos que serán pagados en el mes de enero de 2021, con excepción del impuesto al valor agregado no cobrado, el cual se dará aplicación en el momento de su cobro.

➤ **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

CUENTA PÚBLICA 2020

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2020	2019
Otros Terceros	1,945,071	-
Total	1,945,071	-

El saldo de esta cuenta, corresponden a depósitos indebidamente de una agencia consignataria, recursos que serán reintegrados por no ser parte de una cuenta por pagar o derecho de cobro.

➤ **Fondos y Bienes de Terceros en Garantía, Provisiones y Otros Pasivos a Corto Plazo.**

Al 31 de diciembre 2020 y al 31 de diciembre 2019, estas cuentas se integran como sigue:

Concepto	2020	2019
Fondos en Garantía	232,313	217,767
Provisión de la PTU por Pagar	1,319,660	1,344,372
Ingresos por Clasificar	4,357,918	2,492,676
Total	5,909,891	4,054,815

PROVISIONES A LARGO PLAZO

De conformidad a la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales, emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública, con vigencia a partir de 2014; se informa que la API de Dos Bocas realizó un estudio actuarial que permite reconocer los pasivos por obligaciones laborales, determinados conforme a lo establecido en la Norma de Información Financiera D-3, "Beneficios a los Empleados" emitida por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF), esto con el fin de realizar el registro de estos pasivos por concepto de antigüedad e indemnización de los trabajadores; se presentan cifras actualizadas al 31 de diciembre de 2020; Así también, se tiene registrada la provisión por las aportaciones de seguridad social derivadas del laudo a favor del extrabajador C. Enrique Moreno Cota emitido por la Junta Especial No. 36 de la Federal de Conciliación y Arbitraje.

Concepto	2020	2019
Provisión Prima de Antigüedad	1,109,231	927,661
Provisión Indemnizaciones	7,175,989	7,838,787
Provisión Laboral por Resolución Judicial (Moreno Cota)	1,872,691	1,872,691
Total	10,157,911	10,639,139

PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS. "Sin información que revelar"

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

➤ INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos generados al 31 de diciembre de 2020 y al mismo período del ejercicio anterior se integran como sigue:

Concepto	2020	2019
Uso de Infraestructura	206,615,272	207,316,105
Servicios Portuarios	47,461,447	41,308,648
Cesión de Derechos	75,794,341	78,248,349
Servicios Específicos	50,123,932	51,943,201
Otros Ingresos por servicios	2,173,204	1,827,490
Total ingresos de Operación	382,168,196	380,643,793

Se incrementaron los ingresos de operación, principalmente por el uso de puerto, toda vez que se recibieron embarcaciones de mayor calado en la terminal comercial, y de abastecimiento; contribuyendo a mayores ingresos en almacenaje, embarque y desembarque; y en los ingresos por las contraprestaciones de los servicios portuarios en la terminal comercial, derivado del incremento de las actividades portuarias y de servicios a las embarcaciones.

➤ OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Este rubro se integra por los siguientes conceptos:

Concepto	2020	2019
Intereses bancarios	19,254,772	21,704,129
Intereses cobrados a clientes	1,699,961	10,218,752
Bases de Licitación	-	-100,000
Recuperación de Daños de Infraestructura	96,774	-
Penalización a Clientes y Proveedores	173,928	195,795
Recuperación de Seguros	-	-165,667
Expedición de credenciales	576,300	252,923
Otros Diversos	182,567	-135,151
Actualización Contribuciones a Favor	996,454	-
Venta de Activos Fijos	-	77,295
Total	22,980,756	32,048,076

CUENTA PÚBLICA 2020

Los ingresos obtenidos en este rubro se originaron principalmente por los productos financieros obtenidos en las cuentas de inversiones financieras y por los intereses comerciales cobrados a clientes en mora; así como otros ingresos diversos por conceptos de recuperación de daños a la infraestructura portuaria, penalizaciones, expedición de credenciales, actualización de los saldos a favor de ISR y otros diversos.

➤ GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.

❖ Gastos de Funcionamiento

Los gastos de funcionamiento al 31 de diciembre de 2020 y al mismo período del ejercicio anterior se desglosan a continuación:

Gastos de Funcionamiento	2020	2019
Servicios Personales	24,958,319	24,686,480
Materiales y Suministros	6,091,852	7,604,474
Servicios Generales.	130,970,791	133,999,620
Total Gastos de Funcionamiento.	162,020,962	166,290,574

En los gastos de servicios personales, se ha mantenido la misma plantilla (50 plazas autorizadas), con respecto al mismo período del ejercicio anterior, sin embargo, para el presente ejercicio se ha aplicado el nuevo tabulador de sueldos y salarios del personal operativo, así como pagos por las indemnizaciones del personal que causó baja y pagos extraordinarios de primas de antigüedad y cuatro meses de sueldos de servidores públicos por fallecimiento, de acuerdo al Manual de Percepciones de los Servidores Públicos de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal; con respecto a los gastos de operación (materiales y suministros y servicios generales) se ha mantenido una política de austeridad y racionalidad atendiendo las necesidades de materiales, insumos y servicios generales necesarios e indispensables para la buena operación de la entidad, mismas que coadyuvan al incremento de los ingresos y al cumplimiento de los objetivos y metas establecidos por la entidad.

❖ Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y provisiones y otros gastos

Estimaciones, Depreciaciones y Amortizaciones	2020	2019
Estimaciones para cuentas incobrables	4,315,950	-31,826
Depreciaciones	4,212,860	4,321,641
Amortizaciones de seguros y fianzas	22,868,212	21,441,747
Total Estimaciones, Depreciaciones y Amortizaciones	31,397,022	25,731,562

CUENTA PÚBLICA 2020

Se registró el incremento de las cuentas incobrables que se encuentran en demanda mercantil; así también, se continúa con el método de depreciación de línea recta de los activos fijos y el registro de la amortización de los seguros contratados, de acuerdo a los días devengados en el ejercicio 2020.

Provisiones	2020	2019
Provisión Prima de Antigüedad	355,709	556,867
Provisión Indemnizaciones	1,541,544	3,637,468
Provisión por Resolución Laboral	-	-610,026
Total Provisiones	1,897,253	3,584,309

Se realizó ajuste a la provisión de antigüedad e indemnización laboral, de conformidad a la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales, emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública, con vigencia a partir de 2014; mediante la contratación un estudio actuarial que permite reconocer los pasivos por obligaciones laborales, determinados conforme a lo establecido en la Norma de Información Financiera D-3, "Beneficios a los Empleados" emitida por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

Otros gastos	2020	2019
Servicios relacionados con la obra pública	-	3,237,020
Participación de los trabajadores en las utilidades	1,319,660	1,331,186
Participación de los trabajadores en las utilidades diferida	-2,174,931	2,671,810
Impuesto sobre la renta	30,158,216	26,237,660
Impuesto sobre la renta diferido	-6,517,380	35,550,672
Diferencias por tipo de cambio	915	608,580
Aprovechamiento al Gobierno Federal	100,000,000	-
Transferencia de activos al Gobierno Federal	-	16,694,176
Otros gastos diversos	170,074	-
Total Otros Gastos	122,956,554	86,331,104

Se realizó el registro de los impuestos diferidos, de conformidad con la Norma de Información Financiera D-4 "Impuesto a la Utilidad. Se registró el Impuesto Sobre la Renta Anual del ejercicio 2020. Así también, se registró un aprovechamiento extraordinario de 100.0 millones de pesos solicitado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Subsecretaría de Ingresos, mediante oficio número 349-B-008 de fecha 7 de enero de 2020; en el cual señala que con la finalidad de realizar un manejo más eficiente de los activos financieros del sector público federal previsto en el artículo 1o, numeral 6.62.01.05 (Aprovechamientos, Aprovechamientos, otros, otros) de la Ley de Ingresos de la Federación para el Ejercicio 2020 y fundamentado en el artículo 6º y 10 quinto párrafo de la Ley de Ingresos de la Federación; 26 párrafos cuarto y quinto de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Adicionalmente se sustenta dicho gasto en el artículo 37 de la Ley de Puertos y Artículo 3o del Código Fiscal de la Federación.

CUENTA PÚBLICA 2020

El efecto de los impuestos diferidos al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019, se determina de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Gastos no pagados con personas físicas	212,744	1,291,135
Reserva de cuentas incobrables	40,990,846	36,674,896
Anticipo de Clientes	4,357,918	2,492,676
Provisión de Liquidaciones D-3	10,157,911	10,639,139
Seguros pendientes de amortizar	-7,190,944	-7,263,002
PTU por pagar	1,319,660	1,344,372
Obras en Proceso pendientes de transferir al Gobierno Federal	17,055,681	-
Base ISR Diferido	66,903,816	45,179,216
Tasa	30%	30%
ISR Diferido	20,071,145	13,553,765
PTU por pagar	-1,319,660	-1,344,372
Pérdida fiscal por amortizar	-	-
Base PTU Diferida	65,584,156	43,834,844
Tasa para PTU	10%	10%
PTU Diferida	6,558,415	4,383,484
Total impuestos diferidos	26,629,560	17,937,249

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA CAPITAL SOCIAL (PATRIMONIO CONTRIBUIDO)

➤ **Modificaciones al Patrimonio Contribuido y Generado.**

Al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019, el capital social está representado por acciones con valor nominal de cien pesos cada una y se integra como sigue:

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	212,001,767	-	-	212,001,767
Aportaciones.	200,173,856	-	-	200,173,856
Donaciones de Capital	8,419,446	-	-	8,419,446

CUENTA PÚBLICA 2020

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	TOTAL
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	3,408,465	-	-	3,408,465
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		71,819,348	130,754,320	202,573,668
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	-	-	130,754,320	130,754,320
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	63,920,886	-	60,784,476
Reservas	-	7,898,462	-	11,034,872
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019	212,001,767	71,819,348	130,754,320	414,575,435
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio 2020				
Aportaciones.	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2020		130,754,320	-43,877,159	86,877,161
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	-	-	86,877,161	86,877,161
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	124,216,608	-124,216,608	-
Reservas	-	9,674,122	-9,674,122	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	212,001,767	202,573,668	86,877,161	501,452,596

Las acciones de la serie "A" integrarán el 51% y sólo podrán ser suscritas por los Gobiernos Federal, Estatal y Municipal, Organismos Descentralizados, Empresas de Participación Estatal Mayoritaria o Sociedades Mexicanas con cláusula de exclusión de extranjeros, o bien, por individuos mexicanos. Las acciones de la serie "B" formarán el 49% restante de las que se encuentren en circulación, y podrán ser libremente suscritas o adquiridas por cualquier persona física o moral.

CAPITAL CONTABLE Y RESTRICCIONES A LAS UTILIDADES ACUMULADAS.

Hasta el 31 de diciembre de 2013 la Ley del ISR establece que los dividendos provenientes de las utilidades que ya hayan pagado el ISR corporativo, no estarán sujetos al pago de dicho impuesto, para lo cual, las utilidades fiscales se deberán controlar a través de la Cuenta de Utilidad Fiscal Neta (CUFIN). La cantidad distribuida que exceda del saldo de la CUFIN, estará sujeta al pago del ISR en los términos de la legislación vigente a la fecha de distribución del dividendo.

Con motivo de la Reforma Fiscal, los dividendos que se paguen sobre utilidades generadas a partir de 1 de enero de 2014 estarán sujetos a una retención del 10% de impuesto sobre la renta, provengan de la CUFIN o de utilidades que no hayan pagado impuestos. De conformidad con la Ley del ISR, la Entidad debe controlar en una cuenta denominada Cuenta de Capital de Aportación (CUCA) las aportaciones de capital y las primas netas por suscripción de acciones efectuadas por los accionistas, así como las reducciones de capital que se efectúen. Dicha cuenta se deberá actualizar con la inflación en México desde las fechas de las aportaciones, y reducciones de capital.

4



CUENTA PÚBLICA 2020

Conforme a la Ley del ISR, el importe de una reducción de capital no será sujeto al pago de impuesto cuando no exceda del saldo de la CUCA; en caso contrario, la diferencia debe ser considerada como utilidad distribuida y el impuesto se causará a la tasa vigente en la fecha de la reducción, y con cargo a la Entidad.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

➤ EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El análisis del saldo inicial y final al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019, que figuran en la última parte del Estado de Flujo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2020	2019
Efectivo	25,000	25,000
Bancos/Tesorería	7,738,794	4,930,894
Inversiones Temporales	363,443,432	359,375,916
Total	371,207,226	364,531,810

➤ Detalle de Adquisición de Bienes muebles e Inmuebles:

Concepto	2020	2019
Bienes muebles:	22,813,390	-
Mobiliario	214,211	-
Equipo de Administración	617,226	-
Otros Equipos de transporte	5,835,077	-
Equipo y aparatos de comunicaciones y telecomunicaciones	16,146,876	-
Bienes inmuebles:	17,055,681	-
Obras aplicadas al activo fijo	17,055,681	-
Obras aplicadas a resultados	0	-
Total	39,869,071	-

En el ejercicio 2020, se autorizó el Proyecto 2009J2P0001 Programa Integral de Adquisiciones, realizándose la adquisición de mobiliarios y equipos de administración, para equipar las oficinas de la Unidad Naval del Protección Portuaria (UNAPROP) que se encuentran dentro de las instalaciones del Puerto de Dos Bocas, ya que no cuentan con estos bienes muebles, esto derivado del contrato de comodato con la Secretaría

CUENTA PÚBLICA 2020

de Marina y para las oficinas administrativas de la entidad, ya que los equipos existentes cumplieron su vida útil, además que presentan costos elevados en sus mantenimientos correctivos; así también, se adquirieron Equipos y aparatos de comunicaciones: mástil para linterna de enfilación, boyas y linternas de enfilación para el señalamiento marítimo del puerto; del proyecto 2009J2P0002 Construcción de Centro de Respuesta a Emergencias y Control de Tráfico Marítimo, se adquirieron vehículos de emergencia: una ambulancia tipo II y camión de bombero.

En cuanto a bienes inmuebles, al cierre del ejercicio 2020 se ejecutaron dos proyectos de inversión: 2009J2P0002 Construcción de Centro de Respuesta a Emergencias y Control de Tráfico Marítimo, debido a que en la Terminal de Usos Múltiples del Puerto de Dos Bocas, no cuenta con un inmueble de esta naturaleza que tendrá la función de coordinar, controlar y prestar asistencia a la navegación, iniciándose la construcción de la obra con un avance financiero de 11,016,130 pesos, el cual se concluirá en el 2021 incluyendo su equipamiento; y el proyecto 2009J2P0003 Ampliación de la Aduana de Dos Bocas, realizándose la construcción en su totalidad con un costo de 6,039,551 pesos, quedando pendiente su equipamiento para el ejercicio 2021; inversión prioritaria para ampliar la capacidad operativa de la aduana existente, que permitirá la atracción de nuevos productores y exportadores, dar respuesta inmediata a trámites aduanales, mejorar la logística operativa para incrementar su capacidad en las exportaciones; así como dar cumplimiento al artículo 4 fracción I de la Ley Aduanera.

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

	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	243,127,990	246,401,295
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:		
Depreciaciones.	4,212,860	4,321,641
Amortizaciones	22,868,212	21,441,747
Incremento en las provisiones	1,897,253	3,584,309
Estimaciones para cuentas incobrables	4,315,950	-31,826
ISR, PTU y otros gastos	22,956,554	69,636,928
Aprovechamiento Extraordinario	100,000,000	-
Transferencia de activos al Gobierno Federal	-	16,694,176
Subtotal	156,250,829	115,646,975
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	86,877,161	130,754,320

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

➤ Conciliación Entre Los Ingresos Presupuestales Recaudados y Contables

La conciliación entre las cifras financieras y las presupuestales es la siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2020

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
1. Ingresos presupuestarios	401,095,490
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	63,534,889
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	48,430,682
Cuentas por cobrar al cierre del periodo actual	15,104,207
Intereses por cobrar al cierre del periodo actual	-
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	59,481,427
Productos de capital	-
Aprovechamientos de capital	-
Ingresos derivados de financiamientos	-
Otros ingresos presupuestarios no contables	42,925,201
Cuentas por cobrar al cierre del año anterior	16,556,226
Intereses por cobrar al cierre del año anterior	-
4. Ingresos contables	405,148,952

A Conciliación Entre Los Egresos Presupuestales Pagados y Contables

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Costos Contables	
1. Total de egresos (presupuestarios)	294,220,074
2. Menos egresos presupuestarios no contables	134,041,783
Otros Egresos Presupuestales No Contables	2,851,358
Otros gastos no afectados a resultados pagados	103,517,751
Servicios personales pagados del ejercicio anterior	485,124
Gastos de operación pagados del ejercicio anterior	4,144,145
Seguros y fianzas pagados	23,043,405
3. Más gastos contables no presupuestarios	158,093,500
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	31,397,022
Provisiones	1,897,253
Servicios personales no pagados en el ejercicio	470,941
Gastos de operación no pagados en el ejercicio	1,372,936
Provisión de ISR y PTU por pagar	31,477,876
Provisiones de ISR y PTU diferidos	(8,692,311)
Aprovechamiento pagado al Gobierno Federal	100,000,000
Otros Gastos	169,783
4. Total de Gasto Contable	318,271,791

7

A

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS.

- Contables. "Sin información que revelar"

I. ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO

- **Presupuestarias:**

Los movimientos acumulados que se efectuaron al mes de diciembre del ejercicio 2020 del presupuesto es el siguiente:

❖ **CUENTAS DE INGRESOS:**

Ingresos	2020	2019
Presupuesto de ingresos estimado	282,367,630	254,653,114
Presupuesto de ingresos modificado	352,499,542	254,653,114
Presupuesto de ingresos devengado	401,095,490	412,705,054
Presupuesto de ingresos recaudado	401,095,490	400,627,742

❖ **CUENTAS DE EGRESOS:**

Egresos:	2020	2019
Presupuesto de egresos aprobado	282,367,630	254,653,114
Presupuesto de egresos modificado	317,988,669	255,419,712
Presupuesto de egresos devengado	296,063,952	197,464,963
Presupuesto de egresos pagado	294,220,074	192,835,694

NOTA DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deben ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Al 31 de diciembre de 2020, la empresa opera en condiciones económico-financieras sin crecimiento, originado por la Pandemia del coronavirus SARS-COV2 que inicio en nuestro país a finales de febrero de 2020, afectando la economía mundial y en consecuencia la de nuestro país; sin embargo, la empresa ha mantenido una estabilidad en sus operaciones, debido a que la ubicación en el Golfo de México del puerto Dos Bocas es estratégica, y a que la plataforma continental marina alcanza hasta 17 metros de profundidad; además, de su cercanía al área de producción de hidrocarburos, siendo un puerto de vocación petrolera, así como por la cercanía y derrama económica que generará la construcción de la Nueva Refinería de Dos Bocas, aunado al interés de las empresas relacionadas con la actividad petrolera para instalarse en el puerto.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., es una Entidad paraestatal del Gobierno Federal que fue constituida el 12 de agosto de 1999. Su actividad básica es la administración del Puerto de Dos Bocas, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados del Título de concesión otorgado por el Gobierno Federal.

CONCESIÓN

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Puertos publicada en el Diario Oficial de la Federación el 21 de enero de 2000, se obtuvo el título de concesión para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes de dominio público de la federación y que integran el Recinto Portuario de Dos Bocas en Paraíso, Tabasco, para ejecutar las obras e instalaciones que formen el puerto, y la prestación de servicios portuarios. La concesión no crea derechos reales, ni posesión alguna sobre los bienes y obliga a que el control mayoritario y administrativo recaiga en socios mexicanos.

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

Se realizó Modificación al Título de concesión firmada con fecha 25 de noviembre de 2019, desincorporando los polígonos RP-02 Y RP-03, que conforman las 70 hectáreas del parque industrial, mismas que la Secretaría de Comunicaciones y Transportes entregó a la empresa productiva del estado Petróleos Mexicanos (PEMEX), para formar parte de las áreas que integrarán la nueva Refinería de Dos Bocas.

OBLIGACIONES CON EL GOBIERNO FEDERAL

De acuerdo al Artículo 37 de la Ley de Puertos, se cubrirán al Gobierno Federal la contraprestación por el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público y mediante oficio 349-B-694 de fecha 09 de diciembre 2019, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) autoriza el pago de la misma, sobre sus ingresos brutos totales, calculados sobre la base de flujo de efectivo, con una tasa del 6%, del cual se paga el 4.5% y el 1.5% se aplica al Fondo de Reserva.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

- a) El objeto social es el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público federal, la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en el Puerto de Dos Bocas Tabasco, así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.
- b) Planear, ejecutar las acciones necesarias para la promoción, operación y desarrollo del puerto, así como construir, mantener y administrar la infraestructura portuaria de uso común para la explotación de las terminales marítimas y la prestación de servicios portuarios y conexos.
- c) El ejercicio fiscal de la Entidad es del 1 de enero al 31 de diciembre de cada año.
- d) La Entidad está constituida como una Sociedad Anónima de Capital Variable, regulada por la Ley General de Sociedades Mercantiles.
- e) Las obligaciones fiscales a su cargo son el pago del Impuesto Sobre la Renta y el Impuesto al Valor Agregado generado a la tasa del 16%.

La Entidad se sujeta a los siguientes regímenes fiscales y laborales:

➤ **Marco laboral:**

Las relaciones de trabajo contractuales entre la Entidad y sus empleados, se rigen por la Ley Federal del Trabajo, Reglamentaria del Apartado "A" del Artículo 123 Constitucional.

4

➤ **Régimen fiscal:**

❖ **Impuesto sobre la Renta (ISR):**

La Entidad está sujeta al Impuesto Sobre la Renta (ISR), mismo que se calcula considerando como acumulables o deducibles ciertos efectos de la inflación; la depreciación se calcula sobre valores en precios constantes y se acumula o deduce el efecto de la inflación sobre ciertos activos y pasivos monetarios, a través de la determinación del ajuste por inflación. Las pérdidas fiscales pueden ser amortizadas (deducidas) de las utilidades fiscales de los siguientes diez ejercicios. De conformidad con las disposiciones fiscales, la tasa aplicable para determinar el Impuesto Sobre la Renta durante el ejercicio 2020 y 2019, es del 30%.

❖ **Impuesto al Valor Agregado (IVA):**

Está sujeto al 16% por los ingresos por prestación de servicios.

❖ **Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU):**

La Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V. determina la base de la PTU con base a las disposiciones establecidas en el artículo 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, sin embargo la provisión aplicada al gasto por este concepto se limita a lo establecido por lo señalado en el artículo 127 fracción III de la Ley Federal del Trabajo.

Por otra parte, la Entidad está obligada a retener y enterar ciertos impuestos federales, así como a cubrir algunos estatales; entre otros, figuran los siguientes impuestos y cuotas:

- **En su carácter de retenedor:**
 - Impuesto de los ingresos por salarios y, en general, por la prestación de un servicio personal subordinado;
 - Impuesto Sobre la Renta, por el pago de arrendamiento de inmuebles y de servicios profesionales a personas físicas;
 - Cuotas retenidas a favor del IMSS;
 - Impuesto al Valor Agregado; y,
 - Retención del 5 al millar sobre obras.

● **A su cargo como unidad económica:**

- Cuotas patronales del IMSS;
- Cuotas del 5% para el INFONAVIT;
- Cuotas del 2% para el Sistema de Ahorro para el Retiro (SAR); y,
- Impuesto estatal sobre nóminas del 2.5 %.

Su estructura organizacional es la autorizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y sus acciones legales y normativas son atendidas a través de la Coordinadora Sectorial, la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, dependiente de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes. La Entidad no forma parte de ningún fideicomiso o análogo.

BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros adjuntos de la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., 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., (CINIF).

LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (LGCG)

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 el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

4



CUENTA PÚBLICA 2020

La Ley tiene por 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.

A partir del año 2010 y hasta el 31 de diciembre de 2020, el CONAC ha emitido diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se establecieron las fechas para el inicio de su aplicación efectiva.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCC en el cual reguló que las Entidades Paraestatales del Gobierno Federal tienen la obligación, a partir del 1 de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa, apegándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados, y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCC.

Consecuentemente a partir de la fecha señalada tienen la obligación de emitir la información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables siguientes:

- 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.

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 Unidad de Contabilidad Gubernamental (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:

- a. Después de efectuar diversas modificaciones y actualizaciones en las normas contables que estaban vigentes hasta 2013 para el Sector Paraestatal, se establecieron, como obligatorias a partir del ejercicio 2014 para dicho Sector Paraestatal, siete Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG), una Norma de Información Financiera Gubernamental Específica (NIFGE); una Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG) y una Norma de Información Financiera Gubernamental General, relativa al cierre del ejercicio.

Las normas gubernamentales aplicables para los ejercicios de 2020 y 2019 son:

Las normas gubernamentales aplicables para los ejercicios de 2019 y 2018	
NIFGG SP 01	Control presupuestario de los ingresos y de los gastos
NIFGG SP 02	Subsidios y transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades
NIFGG SP 03	Estimación de cuentas incobrables
NIFGG SP 04	Re expresión
NIFGG SP 05	Obligaciones laborales
NIFGG SP 06	Arrendamiento financiero
NIFGG SP 07	Norma para la autorización a las entidades del Sector Paraestatal Federal de la Lista de Cuentas Armonizada.
NIFGE SP 01	Proyectos de infraestructura productiva de largo plazo "PIDIREGAS"
NACG 01	Disposiciones aplicables al archivo contable gubernamental
NIFGG 01	Normas para Ajustar el Cierre del Ejercicio.

- b. 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, son de aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2013.
- c. 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.

NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA MEXICANAS

Al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019, la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V. aplicó en forma supletoria la NIF D-4 Impuestos a la utilidad, para determinar el efecto de los impuestos diferidos. Mediante oficio No. 309-A-II-014/2014 de fecha 02 de enero de 2014 la Unidad de Contabilidad Gubernamental, de la Dirección General Adjunta de Normatividad Contable de la SHCP, señala que en cumplimiento al párrafo 13 del Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, se aplicará supletoriamente entre otras normas las señaladas en el inciso c) Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera (CINIF) para el cierre contable del ejercicio 2013 y las operaciones de los ejercicios posteriores.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables adoptadas por la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V., se resumen a continuación:

➤ BASES DE CONTABILIZACIÓN:

El registro de las operaciones se apeg a, de manera obligatoria al marco conceptual y postulados básicos de contabilidad gubernamental y a las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG), la Norma de Información Financiera Gubernamental Específica (NIFGE) y la Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG), emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, tal como lo indica la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la Gestión Pública (UCCGPI), en su Oficio No. 309-A-11-0248/2012 de fecha 14 de septiembre de 2012.

Los registros contables de la Entidad se llevan con base acumulativa. La contabilización de las transacciones de gasto se reconoce conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro, como se indica en el Art. 34 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

➤ RECONOCIMIENTO DE LOS EFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA:

Los estados financieros que se acompañan, han sido preparados de conformidad con las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG) y con las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas o transferidas al Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C (CINIF), vigentes a partir del 1º de enero de 2006, y están expresados en pesos mexicanos.

CUENTA PÚBLICA 2020

Con fecha 1º de enero de 2008 entró en vigor la NIF B-10 "Efectos de la inflación", que tiene como objeto establecer la norma que sirve de base para el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, la cual sustituyó al boletín B-10 "Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera (documento integrado)" en dicha NIF B-10 se establecen dos entornos económicos en los que podrá operar la entidad en determinado momento. Uno es el "inflationario" el cual corresponde cuando la inflación es igual o mayor que el 26% acumulado en los tres ejercicios anuales anteriores, el otro entorno "no inflationario" que es cuando la inflación acumulada en los últimos tres años es menor a dicho porcentaje. La API de Dos Bocas, preparó los estados financieros del ejercicio 2020, de conformidad con la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP 04) "Re expresión".

La inflación acumulada en los últimos tres ejercicios sociales es menor al 26% razón por la cual la entidad presenta sus estados financieros en un entorno no inflationario por lo cual no reconoce los efectos de la inflación en los estados financieros. La última re expresión integral reconocida en los estados financieros fue al 31 de diciembre de 2007.

El porcentaje de inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores, es el siguiente:

Ejercicio	%
2017	6.77
2018	4.83
2019	2.83
Suma	14.43

❖ EFECTIVO:

Corresponde a moneda de curso legal en caja y en depósitos bancarios disponibles para la operación de la API de Dos Bocas.

❖ INVERSIONES DE REALIZACIÓN INMEDIATA:

Se registran a su costo de adquisición, que es similar al del mercado. Sus rendimientos se reconocen en los resultados conforme se devengan.

❖ CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR:

Representan derechos exigibles originados por los servicios prestados a favor del API y a cargo de terceros pendientes de recuperar y/o comprobar al cierre de cada periodo.

CUENTA PÚBLICA 2020

❖ INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO:

Se registran al costo de adquisición, sin embargo al cierre del ejercicio no se actualizaron por encontrarnos en un entorno no inflacionario, en cumplimiento a lo indicado en la norma NIFGG SP 04 "Re expresión".

Su depreciación se calcula sobre la inversión actualizada siguiendo el método de línea recta a partir del mes siguiente al de su adquisición, aplicando las tasas máximas que autoriza la Ley del Impuesto Sobre la Renta como a continuación se indica.

Concepto	%
Mobiliario y equipo de administración	10
Equipo de transporte	25
Equipo marítimo	06
Equipo de cómputo	30
Equipo de comunicación	10
Maquinaria y equipo	10
Construcciones	05

Al 31 de diciembre de 2020, la depreciación acumulada del ejercicio de inmuebles, maquinaria y equipo no se actualizó, por encontrarnos en un entorno no inflacionario, de acuerdo a indicado en la norma NIFGG SP 04 "Re expresión".

En el rubro de construcciones en proceso, la empresa registra las obras realizadas durante el ejercicio, mismas que al cierre del ejercicio o en el futuro son transferidas al Gobierno Federal y las cuales no se someten al procedimiento de depreciación señalado anteriormente, la empresa tiene como política contable reconocer como otros gastos las transferencias de los activos que realiza al Gobierno General, de conformidad con la resolución favorable obtenido por la entidad de la Administración General Jurídica, Administración Central de Normatividad de Impuestos Internos, con número de control 600-04-04-2009-74695 en el año de 2009.

❖ OBRAS E INSTALACIONES:

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

❖ **TRATAMIENTO CONTABLE DE LOS IMPUESTOS DIFERIDOS:**

La entidad determina los Impuestos a la Utilidad (diferidos) con base en método de activos y pasivos, mencionados en la NIF D-4 Impuestos a la Utilidad, bajo este método a todas las diferencias que surgen entre los valores contables y fiscales se les aplica la tasa del Impuesto Sobre la Renta (ISR), vigente a la fecha del balance general, o bien aquellas tasas promulgadas y establecidas en las condiciones fiscales a esa fecha y que estarán vigentes al momento en que se estima que los activos y pasivos por impuestos diferidos se recuperaran o liquidaran respectivamente.

La entidad evalúa periódicamente la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos creando en su caso una estimación sobre aquellos montos en lo que existe una alta probabilidad de recuperación. El ISR causado del año se carga al resultado y se presenta en el pasivo exigible a un plazo menor de un año, la partida diferida se presenta en el balance general como un activo o pasivo.

❖ **PROVEEDORES:**

Corresponde a los adeudos pendientes de pago al cierre de cada período a los proveedores y/o prestadores de bienes y servicios.

❖ **PAGOS POR SEPARACIÓN:**

Con relación a la Norma de Información Financiera General para el Sector Paraestatal "Obligaciones Laborales" (NIFGG SP 05), emitida por las Unidad de Contabilidad e Información sobre la Gestión Pública, con vigencia a partir de 2012; la API de Dos Bocas, realizó un estudio actuarial que permite reconocer los pasivos por obligaciones laborales, determinados conforme a lo establecido en la Norma de Información Financiera D-3, emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., actividad que actualmente desarrolla el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF); esto con el fin de realizar el registro de estos pasivos por concepto de beneficios por terminación y beneficios al retiro de los trabajadores para el ejercicio 2020.

❖ **CAPITAL CONTABLE**

El Gobierno Federal a través de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes ha realizado en años anteriores transferencias de recursos, las cuales fueron registradas de acuerdo a la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP 02), para el registro contable de los subsidios y transferencias corrientes y las aportaciones de capital en el sector paraestatal.

CUENTA PÚBLICA 2020

❖ INGRESOS:

La entidad percibe ingresos por la explotación de bienes de dominio público, derivados de la concesión otorgada por el Gobierno Federal, los ingresos se reconocen en el período en el cual existe el derecho al cobro y la obligación del cliente al pago de la contraprestación pactada, derivado de los contratos de cesión parcial de derechos y obligaciones, de prestación de servicios portuarios y por uso de infraestructura portuaria de acuerdo a la regulación tarifaria.

❖ GASTOS

Se reconocen los gastos en el momento en el que surge la obligación de pago, siempre que se cumpla con las formalidades legales y normativas aplicables a la entidad, atendiendo a la asociación de ingresos y egresos.

❖ OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA:

Las transacciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio en vigor a la fecha de su operación. La diferencia por fluctuación se registra afectando la partida específica en el gasto o ingreso, según sea una pérdida o utilidad respectivamente.

● POSICIÓN DE MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

Las operaciones en moneda extranjera se registran en moneda nacional a los tipos de cambio vigentes cuando se realizan. Los saldos de activos o pasivos en dichas monedas se expresan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha del cierre del ejercicio. Las diferencias originadas por las fluctuaciones en el tipo de cambio entre las fechas de concertación de la transacción y las de su liquidación o valuación al cierre del ejercicio, se registran en los resultados del periodo dentro del costo integral de financiamiento.

❖ REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO. "Sin Información Que Revelar"

❖ FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS. "Sin Información Que Revelar"

❖ REPORTES DE RECAUDACIÓN. "Sin Información Que Revelar"

CUENTA PÚBLICA 2020

- ❖ INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA. "Sin Información Que Revelar"
- ❖ CALIFICACIONES OTORGADAS. "Sin Información Que Revelar"
- ❖ PROCESO DE MEJORA. "Sin Información Que Revelar"
- ❖ INFORMACIÓN POR SEGMENTOS. "Sin Información Que Revelar"
- ❖ EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE. "Sin Información Que Revelar"
- ❖ PARTES RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019, las cuentas por cobrar con partes relacionadas se presentan en el rubro de cuentas por cobrar y se integra de la siguiente manera:

	2020	2019
PEMEX Exploración y Producción	31,148,914	15,145,830

Las operaciones realizadas con la empresa relacionada fueron las siguientes:

	2020	2019
Ingresos por cesión parcial de derechos	32,223,014	31,336,200

4



Compromisos y Contingencias.

- **Oceanografía S.A. de C.V.-** El día 16 de agosto de 2017, la entidad demandó en la vía ordinaria mercantil a la Cesionaria, reclamándole el pago de las contraprestaciones mensuales e intereses moratorios, a que se comprometió la cesionaria dentro del contrato de Cesión Parcial de Derechos y Obligaciones: la demandada fue emplazada a juicio el día 16 de noviembre de 2017, contestando la misma el 19 de diciembre de 2017, oponiendo sus excepciones entre la que destaca la situación de que se encuentra en concurso mercantil intervenida por el SAE, lo que ha impedido el cumplimiento de sus obligaciones contractuales. Con fecha 16 de diciembre de 2019 se realizó convenio modificatorio al contrato de Cesión Parcial de Derechos y Obligaciones, con número API/DBT01004/08.M3/OCEANOGRAFIA S.A. DE C.V. /2019, en la cual se suscribió el reconocimiento de adeudo y compromiso de pago en el ejercicio 2020; sin embargo, se recibió en el mes de enero un pago de 5,019,164 pesos; quedando al cierre del ejercicio 2020 un saldo pendiente de liquidar de 8,679,884 pesos; lo anterior, debido al reconocimiento de los ingresos del ejercicio 2020 no pagados.

- **Grup Servicii Petroliere, S.A. de C.V.-** Con fecha 22 de junio de 2018, se presentó demanda en la vía Ordinaria Mercantil, en el Juzgado Quinto de Distrito de la ciudad de Villahermosa, Tabasco, reclamándose el pago de 3,141,953 pesos, cantidad que ampara el monto por pago de contraprestación que la empresa indicada dejó de cubrir al 31 de diciembre de 2017, y sus respectivos intereses moratorios. Se informa que con fecha 27 de agosto de 2018, se emplazó a la demandada en Ciudad del Carmen, Campeche. Con fecha 28 de junio de 2019, se dictó la sentencia definitiva correspondiente al presente asunto, condenándose a la demandada al pago de todas y cada una de las prestaciones reclamadas por la Entidad; así mismo el 28 de noviembre de 2019, se procedió a señalar bienes para embargo. Cabe señalar que el Juzgado acordó que previo a tener por señalado para embargo la plataforma referida, es necesario requerir a la demandada el cumplimiento forzoso de la sentencia emitida en autos del presente asunto, motivo por el que se han girado dos exhortos a los Juzgados Federales ubicados en la ciudad de Campeche, Campeche, a efecto de llevar a cabo el requerimiento antes indicado.

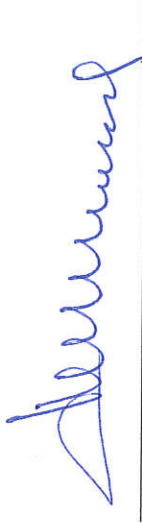
- **Sangil Logística, S.A. de C.V.-** El 1 de septiembre de 2020, se presentó demanda en la vía Oral Mercantil, en el Juzgado de Distrito de la ciudad de Villahermosa, Tabasco, reclamando el pago de la cantidad de \$16,435,848.53 (dieciséis millones cuatrocientos treinta y cinco mil ochocientos cuarenta y ocho pesos 53/100 m.n.), más la cantidad de: \$12,024,557.49 (doce millones veinticuatro mil quinientos cincuenta y siete pesos 49/100 m.n.) de intereses, sumas que hacen un total de: \$28,460,406.02 (veintiocho millones cuatrocientos sesenta mil cuatrocientos seis pesos 02/100 m.n.), que las empresas San Gil Logística, S.A. de C.V. y, Servicios Marítimos Del Sureste Stella Maris, S.A. de C.V., así como Pemex Exploración y Producción como receptora de los servicios, le adeudan a la Entidad por concepto de uso de la Infraestructura Portuaria.

CUENTA PÚBLICA 2020

El 10 de marzo de 2021, la entidad realizó la emisión de los estados financieros adjuntos y sus notas al 31 de diciembre de 2020.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

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



Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez
Gerente de Administración y Finanzas



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
Subgerente de Finanzas

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA
INTEGRAL DE DOS BOCAS S.A. DE C.V.**

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
Y ESTADOS E INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS S.A. DE C.V.

CONTENIDO

	Página (s)
<i>Informe de los Auditores Independientes</i>	1-3
ESTADOS PRESUPUESTARIOS DICTAMINADOS:	
<i>Estado analítico de ingresos.</i>	4
<i>Ingresos de flujo de efectivo.</i>	5 - 6
<i>Egresos de flujo de efectivo.</i>	7
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa.</i>	8
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto</i>	9-10
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática.</i>	11-14
<i>Gasto por categoría programática</i>	15-17
NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS:	18-31
A N E X O S	
I. <i>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</i>	32
II. <i>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</i>	33
III. <i>Conciliación Contable Presupuestal de Resultados</i>	34
IV. <i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Administrativa ARMONIZADO</i>	35
V. <i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Económica ARMONIZADO</i>	36
VI. <i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Por Objeto del Gasto ARMONIZADO</i>	37

VII.	<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Funcional ARMONIZADO</i>	38
VIII.	<i>Gastos por Categoría Programática ARMONIZADO</i>	39
IX.	<i>Integración analítica de los conceptos que componen el rubro de "Otros" en las conciliaciones contables presupuestales</i>	40

**A la Secretaría de la Función Pública
A la Asamblea General de Accionistas y
Consejo de Administración de la
Administración Portuaria Integral de Dos Bocas S.A. de C.V.**

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental **Administración Portuaria Integral de Dos Bocas S.A. de C.V.**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

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

Fundamento de la opinión

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

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

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

Otra cuestión

La administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2020 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada, con fecha 10 de marzo de 2021, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

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

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

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 e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

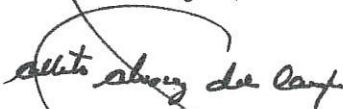
Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales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

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

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

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

RSM México Bogarín, S.C.



C.P.C. Alberto Álvarez del Campo
Socio responsable

Ciudad de México, a 10 de marzo de 2021.

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Rubro de Ingresos	INGRESO				RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)		
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	282,367,630	70,131,912	352,499,542	401,095,490	401,095,490	118,727,860
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 Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total^{1/}	282,367,630	70,131,912	352,499,542	401,095,490	401,095,490	118,727,860

Ingresos Excedentes

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	INGRESO				RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)		
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0	0
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
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 de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	282,367,630	70,131,912	352,499,542	401,095,490	401,095,490	118,727,860
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	282,367,630	70,131,912	352,499,542	401,095,490	401,095,490	118,727,860
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
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total^{1/}	282,367,630	70,131,912	352,499,542	401,095,490	401,095,490	118,727,860

Ingresos Excedentes

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



Autorizó: C. P. Luis Pérez Sánchez
Gerente de Administración y Finanzas



Elaboró: C. P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
Subgerente de Finanzas.

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
 INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
 PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	438,907,392	716,831,352	765,427,300
DISPONIBILIDAD INICIAL	156,539,762	364,331,810	364,331,810
CORRIENTES Y DE CAPITAL	282,367,630	352,499,542	401,095,490
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	270,583,330	332,395,966	376,662,716
INTERNAS	270,583,330	332,395,966	376,662,716
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	11,784,300	20,103,576	24,432,774
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	11,424,300	18,470,402	22,329,828
OTROS	360,000	1,633,174	2,102,946
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	282,367,630	352,499,542	401,095,490
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0

4

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
EXTERNO	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.

Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez
Gerente de Administración y Finanzas

Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
Subgerente de Finanzas.

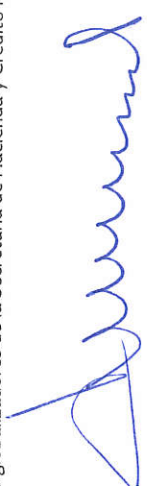
Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	438,907,392	616,831,352	765,427,300
GASTO CORRIENTE	282,367,630	262,856,757	251,499,645
SERVICIOS PERSONALES	24,841,761	27,968,447	27,699,467
DE OPERACIÓN	255,725,869	233,316,281	222,392,547
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	1,800,000	1,572,029	1,407,631
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	55,131,912	39,869,071
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	29,409,761	22,813,390
OBRA PÚBLICA	0	25,722,151	17,055,681
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	2,851,358
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	2,861,358
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	-10,000
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	282,367,630	317,988,669	294,220,074
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	156,539,762	298,842,683	371,207,226
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: C.P. Luis Pérez Sánchez
Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
Subgerente de Finanzas.

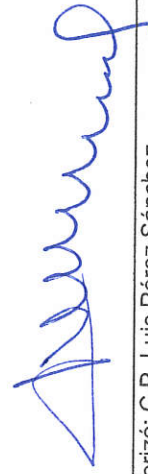
Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	282,367,630	317,988,669	296,063,952	294,220,074	21,924,717

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: C.P. Luis Pérez Sánchez
Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
Subgerente de Finanzas.

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	282,367,630	317,988,669	296,063,952	294,220,074	21,924,717
Gasto Corriente	282,367,630	262,856,757	256,204,881	254,361,003	6,651,876
Servicios Personales	24,841,761	27,968,447	28,170,409	27,699,467	-201,962
1000 Servicios personales	24,841,761	27,968,447	28,170,409	27,699,467	-201,962
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	8,809,014	9,098,813	8,975,393	8,375,393	123,420
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	766,599	334,805	327,556	318,097	7,249
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,895,640	3,072,001	2,981,994	2,981,994	90,007
1400 Seguridad social	3,405,700	3,975,849	4,435,430	3,973,947	-459,581
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	9,298,148	11,486,979	11,450,036	11,450,036	36,943
1600 Provisiones	666,660				
Gasto De Operación	255,725,869	233,316,281	223,765,483	222,392,547	9,550,798
2000 Materiales y suministros	13,465,000	9,340,874	6,091,852	6,091,852	3,249,022
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,653,000	1,263,477	1,012,370	1,012,370	251,107
2200 Alimentos y utensilios	528,100	404,662	366,843	366,843	37,819
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	806,000	539,874	382,634	382,634	157,240
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	170,000	419,000	352,868	352,868	66,132
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	4,696,000	2,644,342	1,583,605	1,583,605	1,060,737
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	856,000	1,013,750	567,399	567,399	446,351
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	4,755,900	3,055,769	1,826,133	1,826,133	1,229,636
3000 Servicios generales	242,260,869	223,975,407	217,673,631	216,300,695	6,301,776
3100 Servicios básicos	6,832,000	6,990,421	6,565,351	6,565,351	425,070
3200 Servicios de arrendamiento	26,531,000	21,927,016	19,960,312	19,960,312	1,966,704
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	60,621,000	62,768,695	58,794,378	58,794,378	3,974,317
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	22,750,000	23,152,433	23,005,091	23,005,091	147,342
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	101,231,000	30,500,162	29,039,747	29,039,747	1,460,415
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	1,600,000	700,000			700,000
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,432,000	692,248	193,427	193,427	498,821
3800 Servicios oficiales	1,625,000	692,249	75,961	75,961	616,288
3900 Otros servicios generales	19,638,869	76,552,183	80,039,364	78,666,428	-3,487,181
Otros De Corriente	1,800,000	1,572,029	4,268,989	4,268,989	-2,696,960
3000 Servicios generales	1,800,000	1,572,029	4,268,989	4,268,989	-2,696,960
3900 Otros servicios generales	1,800,000	1,572,029	4,268,989	4,268,989	-2,696,960
Pensiones Y Jubilaciones					

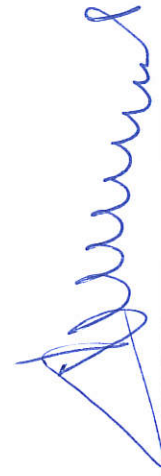
Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
Gasto De Inversión		55,131,912	39,859,071	39,859,071	15,272,841
Inversión Física		55,131,912	39,869,071	39,869,071	15,262,841
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles		29,409,761	22,813,390	22,813,390	6,596,371
5100 Mobiliario y equipo de administración		958,717	831,437	831,437	127,280
5400 Vehículos y equipo de transporte		8,874,239	5,835,077	5,835,077	3,039,162
5600 Maquinaria, otros equipos y herramientas		19,576,805	16,146,876	16,146,876	3,429,929
6000 Inversión pública		25,722,151	17,055,681	17,055,681	8,666,470
6200 Obra pública en bienes propios		25,722,151	17,055,681	17,055,681	8,666,470
Otros De Inversión			-10,000	-10,000	10,000
3000 Servicios generales			-10,000	-10,000	10,000
3900 Otros servicios generales			-10,000	-10,000	10,000

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: C.P. Luis Pérez Sánchez
 Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
 Subgerente de Finanzas.

Cuenta Pública 2020

**CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS Bocas, S.A. DE C.V.
(PESOS)**

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS		DENOMINACIÓN				GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN			TOTAL						
FI	FN	SF	AI	PP	UR	ESALARIOS PERSONALES	GESTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE GUBERNANTE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FISICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN	
						24,841.761	255,725,869		1,800,000	282,267,630		55,131,912			55,131,912	282,267,630	100.0			
						TOTAL MODIFICADO	27,968,447		1,572,029	262,856,757		39,859,071			-10,000	317,988,669	82.7		17.3	
						TOTAL DEVENGADO	28,170,409		4,266,989	256,204,881		39,859,071			-10,000	296,063,952	86.5		13.5	
						TOTAL PAGADO	27,699,467		222,392,547	254,361,003		39,859,071			-10,000	294,220,074	86.5		13.5	
						Porcentaje Pag/Aprob	111.5	87.0	237.2	90.1						104.2				
						Porcentaje Pag/Modif	99.0	95.3	271.6	96.8		72.3				92.5				
1						Gobierno				4,104,624					4,104,624	100.0				
1						Aprobado	2,192,124	1,787,500	125,000	3,645,509					3,645,509	100.0				
1						Modificado	1,823,270	1,703,079	119,160	2,787,944					2,787,944	100.0				
1						Devengado	1,818,692	850,094	119,158	2,745,922					2,745,922	100.0				
1						Pagado	1,781,367	845,397	119,158	2,745,922					2,745,922	100.0				
1						Porcentaje Pag/Aprob	81.3	47.3	95.3	66.9					66.9					
1						Porcentaje Pag/Modif	97.7	49.6	100.0	75.3					75.3					
3						Coordinación de la Política de Gobierno				4,104,624					4,104,624	100.0				
3						Aprobado	2,192,124	1,787,500	125,000	3,645,509					3,645,509	100.0				
3						Modificado	1,823,270	1,703,079	119,160	2,787,944					2,787,944	100.0				
3						Devengado	1,818,692	850,094	119,158	2,745,922					2,745,922	100.0				
3						Pagado	1,781,367	845,397	119,158	2,745,922					2,745,922	100.0				
3						Porcentaje Pag/Aprob	81.3	47.3	95.3	66.9					66.9					
3						Porcentaje Pag/Modif	97.7	49.6	100.0	75.3					75.3					
3						Función Pública				4,104,624					4,104,624	100.0				
3						Aprobado	2,192,124	1,787,500	125,000	3,645,509					3,645,509	100.0				
3						Modificado	1,823,270	1,703,079	119,160	2,787,944					2,787,944	100.0				
3						Devengado	1,818,692	850,094	119,158	2,745,922					2,745,922	100.0				
3						Pagado	1,781,367	845,397	119,158	2,745,922					2,745,922	100.0				
3						Porcentaje Pag/Aprob	81.3	47.3	95.3	66.9					66.9					
3						Porcentaje Pag/Modif	97.7	49.6	100.0	75.3					75.3					
3						Función pública y buen gobierno				4,104,624					4,104,624	100.0				
3						Aprobado	2,192,124	1,787,500	125,000	3,645,509					3,645,509	100.0				
3						Modificado	1,823,270	1,703,079	119,160	2,787,944					2,787,944	100.0				
3						Devengado	1,818,692	850,094	119,158	2,745,922					2,745,922	100.0				
3						Pagado	1,781,367	845,397	119,158	2,745,922					2,745,922	100.0				
3						Porcentaje Pag/Aprob	81.3	47.3	95.3	66.9					66.9					
3						Porcentaje Pag/Modif	97.7	49.6	100.0	75.3					75.3					
3						Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno				4,104,624					4,104,624	100.0				
3						Aprobado	2,192,124	1,787,500	125,000	3,645,509					3,645,509	100.0				
3						Modificado	1,823,270	1,703,079	119,160	2,787,944					2,787,944	100.0				
3						Devengado	1,818,692	850,094	119,158	2,745,922					2,745,922	100.0				
3						Pagado	1,781,367	845,397	119,158	2,745,922					2,745,922	100.0				
3						Porcentaje Pag/Aprob	81.3	47.3	95.3	66.9					66.9					
3						Porcentaje Pag/Modif	97.7	49.6	100.0	75.3					75.3					
3						Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.				4,104,624					4,104,624	100.0				
3						Aprobado	2,192,124	1,787,500	125,000	3,645,509					3,645,509	100.0				
3						Modificado	1,823,270	1,703,079	119,160	2,787,944					2,787,944	100.0				
3						Devengado	1,818,692	850,094	119,158	2,745,922					2,745,922	100.0				
3						Pagado	1,781,367	845,397	119,158	2,745,922					2,745,922	100.0				
3						Porcentaje Pag/Aprob	81.3	47.3	95.3	66.9					66.9					
3						Porcentaje Pag/Modif	97.7	49.6	100.0	75.3					75.3					

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA 1/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

FI	FN	SF	AI	PP	UR	CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS	DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
								SERVICIOS PERSONALES	GASTOS DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OUTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL
1	3	04	001		J2P		Devenigado	1,818,692	850,094		1,191,158	2,787,944					1000	
1	3	04	001		J2P		Pagado	1,781,367	845,397		1,191,158	2,745,922					1000	66,9
1	3	04	001		J2P		Porcentaje Pag/Aprob		473		95,3	66,9					1000	66,9
1	3	04	001		J2P		Porcentaje Pag/Modif	97,7	49,6		100,0	75,3					1000	75,3
3							Desarrollo Económico											
3	3						Aprobado	22,649,637	353,938,369		1,675,000	278,263,006					1000	
3	3						Modificado	26,145,177	231,613,202		1,452,869	314,343,160					82,5	17,5
3	3						Devenigado	26,351,717	222,915,389		4,149,831	293,276,008					86,4	13,6
3	3						Pagado	25,918,100	221,547,150		4,149,831	291,474,152					86,3	13,7
3	3						Porcentaje Pag/Aprob	114,4	87,2		247,8	90,4					104,7	
3	3						Porcentaje Pag/Modif	99,1	95,7		285,6	97,1					92,7	
3	5						Transporte											
3	3	5					Aprobado	22,649,637	253,938,369		1,675,000	278,263,006					1000	
3	3	5					Modificado	26,145,177	231,613,202		1,452,869	314,343,160					82,5	17,5
3	3	5					Devenigado	26,351,717	222,915,389		4,149,831	293,276,008					86,4	13,6
3	3	5					Pagado	25,918,100	221,547,150		4,149,831	291,474,152					86,3	13,7
3	3	5					Porcentaje Pag/Aprob	114,4	87,2		247,8	90,4					104,7	
3	3	5					Porcentaje Pag/Modif	99,1	95,7		285,6	97,1					92,7	
3	5	02					Transporte por Agua y Puertos											
3	3	5	02				Aprobado	22,649,637	253,938,369		1,675,000	278,263,006					1000	
3	3	5	02				Modificado	26,145,177	231,613,202		1,452,869	314,343,160					82,5	17,5
3	3	5	02				Devenigado	26,351,717	222,915,389		4,149,831	293,276,008					86,4	13,6
3	3	5	02				Pagado	25,918,100	221,547,150		4,149,831	291,474,152					86,3	13,7
3	3	5	02				Porcentaje Pag/Aprob	114,4	87,2		247,8	90,4					104,7	
3	3	5	02				Porcentaje Pag/Modif	99,1	95,7		285,6	97,1					92,7	
3	5	02					Servicios de apoyo administrativo											
3	3	5	02				Aprobado	6,308,265	9,186,500		35,000	15,519,765					1000	
3	3	5	02				Modificado	6,849,522	7,047,517		404,246	14,301,285					1000	
3	3	5	02				Devenigado	6,963,858	5,221,525		3,240,604	15,425,987					100,1	-0-
3	3	5	02				Pagado	6,824,600	5,199,341		3,240,604	15,254,545					100,1	-0-
3	3	5	02				Porcentaje Pag/Aprob	108,2	58,6		-0-	-10,000				100,1	-0-	
3	3	5	02				Porcentaje Pag/Modif	99,6	73,8		-0-	-10,000				100,1	-0-	
3	5	02					Actividades de apoyo administrativo											
3	3	5	02				Aprobado	6,308,265	9,186,500		25,000	15,519,765					1000	
3	3	5	02				Modificado	6,849,522	7,047,517		404,246	14,301,285					1000	
3	3	5	02				Devenigado	6,963,858	5,221,525		379,246	12,564,629					1000	
3	3	5	02				Pagado	6,824,600	5,199,341		379,246	12,403,187					1000	
3	3	5	02				Porcentaje Pag/Aprob	108,2	56,6		-0-	79,9					1000	
3	3	5	02				Porcentaje Pag/Modif	99,6	73,8		93,8	86,7					1000	
3	5	02					Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.											
3	3	5	02				Aprobado	6,308,265	9,186,500		35,000	15,519,765					1000	
3	3	5	02				Modificado	6,849,522	7,047,517		404,246	14,301,285					1000	
3	3	5	02				Devenigado	6,963,858	5,221,525		379,246	12,564,629					1000	
3	3	5	02				Pagado	6,824,600	5,199,341		379,246	12,403,187					1000	

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA 1/
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

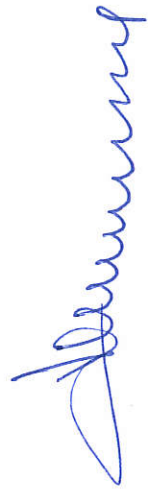
FI	FN	SF	AI	PP	UR	DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL	PENSIÓN Y SUBSIDIOS	INVERSIÓN			
							SERVICIOS PERSONALES	GASTOS DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIÓN Y SUBSIDIOS	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA				TOTAL	CORRIENTE	INVERSIÓN
3	5	02	002	W001	J2P	Porcentaje Pag/Aprob	99.6	73.8	93.8	-	78.9				79.9							
3	5	02	002	W001	J2P	Porcentaje Pag/Modif					86.7				86.7							
3	5	02	002	W001		Operaciones Ajenas																
3	5	02	002	W001		Aprobado			2,861,358		2,861,358								-10,000			
3	5	02	002	W001		Modificado			2,861,358		2,861,358								-10,000			
3	5	02	002	W001		Devengado																
3	5	02	002	W001		Pagado																
3	5	02	002	W001		Porcentaje Pag/Aprob																
3	5	02	002	W001		Porcentaje Pag/Modif																
3	5	02	002	W001	J2P	Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.																
3	5	02	002	W001	J2P	Aprobado			1,650,000		1,650,000											
3	5	02	002	W001	J2P	Modificado			1,048,623		1,048,623											
3	5	02	002	W001	J2P	Devengado			909,227		909,227											
3	5	02	002	W001	J2P	Pagado			216,347,809		216,347,809											
3	5	02	002	W001	J2P	Porcentaje Pag/Aprob	116.8	88.4	55.1		90.0											
3	5	02	002	W001	J2P	Porcentaje Pag/Modif	99.0	96.3	86.7		96.5		72.3	72.3	105.1							
3	5	02	004	E008		Puentes eficientes y competitivos																
3	5	02	004	E008		Aprobado	16,341,372	244,751,869	1,650,000		262,743,241				262,743,241				100.0			
3	5	02	004	E008		Modificado	19,295,655	224,565,685	1,048,623		244,909,963		55,131,912	55,131,912	300,041,875				81.6			
3	5	02	004	E008		Devengado	19,387,859	217,693,864	909,227		237,990,950		39,869,071	39,869,071	277,860,021				85.7			
3	5	02	004	E008		Pagado	19,093,500	216,347,809	909,227		236,350,536		39,869,071	39,869,071	276,219,607				85.6			
3	5	02	004	E008		Porcentaje Pag/Aprob	116.8	88.4	55.1		90.0				105.1				14.4			
3	5	02	004	E008		Porcentaje Pag/Modif	99.0	96.3	86.7		96.5		72.3	72.3	92.1							
3	5	02	004	E008		Operación de infraestructura marítima- portuaria																
3	5	02	004	E008		Aprobado	16,341,372	244,751,869	1,650,000		262,743,241				262,743,241				100.0			
3	5	02	004	E008		Modificado	19,295,655	224,565,685	1,048,623		244,909,963		22,535,522	22,535,522	267,445,485				91.6			
3	5	02	004	E008		Devengado	19,387,859	217,693,864	909,227		237,990,950		16,978,313	16,978,313	254,969,263				93.3			
3	5	02	004	E008		Pagado	19,093,500	216,347,809	909,227		236,350,536		16,978,313	16,978,313	253,328,849				93.3			
3	5	02	004	E008		Porcentaje Pag/Aprob	116.8	88.4	55.1		90.0				96.4				6.7			
3	5	02	004	E008		Porcentaje Pag/Modif	99.0	96.3	86.7		96.5		75.3	75.3	94.7							
3	5	02	004	E008	J2P	Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.																
3	5	02	004	E008	J2P	Aprobado	16,341,372	244,751,869	1,650,000		262,743,241				262,743,241				100.0			
3	5	02	004	E008	J2P	Modificado	19,295,655	224,565,685	1,048,623		244,909,963		22,535,522	22,535,522	267,445,485				91.6			
3	5	02	004	E008	J2P	Devengado	19,387,859	217,693,864	909,227		237,990,950		16,978,313	16,978,313	254,969,263				93.3			
3	5	02	004	E008	J2P	Pagado	19,093,500	216,347,809	909,227		236,350,536		16,978,313	16,978,313	253,328,849				93.3			
3	5	02	004	E008	J2P	Porcentaje Pag/Aprob	116.8	88.4	55.1		90.0				96.4				6.7			
3	5	02	004	E008	J2P	Porcentaje Pag/Modif	99.0	96.3	86.7		96.5		75.3	75.3	94.7							
3	5	02	004	K004		Proyectos de construcción de puentes																
3	5	02	004	K004		Aprobado									32,596,390				100.0			
3	5	02	004	K004		Modificado									22,890,758				100.0			
3	5	02	004	K004		Devengado									22,890,758				100.0			
3	5	02	004	K004		Pagado									22,890,758				100.0			
3	5	02	004	K004		Porcentaje Pag/Aprob									22,890,758				100.0			

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA Y
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN				GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
FI	FN	ST	AI	TP	UR	ESQUEMAS PERSONALES	GASTOS DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PREVISIONES Y OBLIGACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	INVERSIÓN
3	5	02	004	K004			Porcentaje Pag/Modif					70.2			70.2	70.2		
3	5	02	004	K004	J2P		Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V. Aprobado					32,596,390			32,596,390	32,596,390		100.0
3	5	02	004	K004	J2P		Modificado					22,890,758			22,890,758	22,890,758		100.0
3	5	02	004	K004	J2P		Devenigado					22,890,758			22,890,758	22,890,758		100.0
3	5	02	004	K004	J2P		Porcentaje Pag/Aprob					70.2			70.2	70.2		100.0
3	5	02	004	K004	J2P		Porcentaje Pag/Modif											

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



Autorizó: C. P. Luis Pérez Sánchez
 Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C. P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
 Subgerente de Finanzas.

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS Bocas, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO	TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA	DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
						SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	FENOSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	ESTRUCTURA PORCENTUAL INVERSIÓN
					Programas Federales													
					TOTAL APROBADO	24,841,763	255,725,869		1,800,000	282,367,630						282,367,630	100.0	
					TOTAL MODIFICADO	27,988,447	233,316,281		1,572,029	262,856,757						317,988,669	82.7	17.3
					TOTAL DEVENGADO	28,170,409	223,765,483		4,268,989	256,704,881						296,003,352	86.5	13.5
					TOTAL PAGADO	27,699,467	222,392,547		4,268,989	254,361,003						294,220,074	86.5	13.5
					Porcentaje Pag/Aprob	111.5	87.0		237.2	90.1					104.2			
					Porcentaje Pag/Modif	99.0	95.3		271.6	96.8					92.5			
					Desempeño de las Funciones													
					Aprobado	16,341,372	244,751,869		1,650,000	262,743,241					262,743,241	100.0		
					Modificado	19,295,655	224,565,685		1,048,623	244,909,963					300,041,875	81.6	18.4	
					Devengado	19,387,859	217,693,864		908,227	237,990,350					39,869,071	85.7	14.3	
					Pagado	19,093,500	216,347,809		909,227	236,350,536					39,869,071	85.6	14.4	
					Porcentaje Pag/Aprob	116.8	88.4		55.1	90.0					105.1			
					Porcentaje Pag/Modif	99.0	96.3		86.7	96.5					92.1			
					Prestación de Servicios Públicos													
					Aprobado	16,341,372	244,751,869		1,650,000	262,743,241					262,743,241	100.0		
					Modificado	19,295,655	224,565,685		1,048,623	244,909,963					267,445,485	91.6	8.4	
					Devengado	19,387,859	217,693,864		909,227	237,990,350					254,969,263	93.3	6.7	
					Pagado	19,093,500	216,347,809		909,227	236,350,536					16,978,313	93.3	6.7	
					Porcentaje Pag/Aprob	116.8	88.4		55.1	90.0					96.4			
					Porcentaje Pag/Modif	99.0	96.3		86.7	96.5					94.7			
					Operación de infraestructura marítima- portuaria													
					Aprobado	16,341,372	244,751,869		1,650,000	262,743,241					262,743,241	100.0		
					Modificado	19,295,655	224,565,685		1,048,623	244,909,963					267,445,485	91.6	8.4	
					Devengado	19,387,859	217,693,864		909,227	237,990,350					254,969,263	93.3	6.7	
					Pagado	19,093,500	216,347,809		909,227	236,350,536					16,978,313	93.3	6.7	
					Porcentaje Pag/Aprob	116.8	88.4		55.1	90.0					96.4			
					Porcentaje Pag/Modif	99.0	96.3		86.7	96.5					94.7			
					Proyectos de inversión													
					Aprobado													
					Modificado													
					Devengado													
					Pagado													
					Porcentaje Pag/Aprob													
					Porcentaje Pag/Modif													
					Proyectos de construcción de puertos													
					Aprobado													
					Modificado													
					Devengado													
					Pagado													
					Porcentaje Pag/Aprob													
					Porcentaje Pag/Modif													
					Administrativos y de Apoyo													
					Aprobado	8,500,389	10,974,600		150,000	19,624,389					19,624,389	100.0		

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA 1/
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO		DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL						
TIPO	GRUPO		MODA LIDAD	PRO GRAVA	ESTADOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE COMENTARIE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	ESTRUCTURA PORCENTUAL INVERSIÓN
1	3				Modificado	8,672,792				8,750,596				17,946,794	17,946,794	100.0	
1	3				Devenigado	8,782,550				6,071,619				18,203,931	18,203,931	100.1	
1	3				Pagado	8,665,967				6,044,738				18,000,467	18,000,467	100.1	
1	3				Porcentaje Pag/Aprob	101.2				55.1				91.8	91.7		
1	3				Porcentaje Pag/Modif	99.2				69.1				100.4	100.3		
1	3		M		Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional												
1	3		M		Aprobado	6,308,265				9,186,500				15,519,765	15,519,765	100.0	
1	3		M		Modificado	6,849,522				7,047,517				14,301,285	14,301,285	100.0	
1	3		M		Devenigado	6,963,858				5,221,525				12,564,629	12,564,629	100.0	
1	3		M		Pagado	6,824,600				5,199,341				12,403,187	12,403,187	100.0	
1	3		M		Porcentaje Pag/Aprob	108.2				56.6				79.9	79.9		
1	3		M		Porcentaje Pag/Modif	99.6				73.8				86.7	86.7		
1	3		M	001	Actividades de apoyo administrativo												
1	3		M	001	Aprobado	6,308,265				9,186,500				15,519,765	15,519,765	100.0	
1	3		M	001	Modificado	6,849,522				7,047,517				14,301,285	14,301,285	100.0	
1	3		M	001	Devenigado	6,963,858				5,221,525				12,564,629	12,564,629	100.0	
1	3		M	001	Pagado	6,824,600				5,199,341				12,403,187	12,403,187	100.0	
1	3		M	001	Porcentaje Pag/Aprob	108.2				56.6				79.9	79.9		
1	3		M	001	Porcentaje Pag/Modif	99.6				73.8				86.7	86.7		
1	3		O		Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la infraestructura												
1	3		O		Aprobado	2,192,124				1,787,500				4,104,624	4,104,624	100.0	
1	3		O		Modificado	1,823,270				1,703,079				3,645,509	3,645,509	100.0	
1	3		O		Devenigado	1,818,692				850,094				2,787,944	2,787,944	100.0	
1	3		O		Pagado	1,781,367				845,397				2,745,922	2,745,922	100.0	
1	3		O		Porcentaje Pag/Aprob	81.3				47.3				66.9	66.9		
1	3		O		Porcentaje Pag/Modif	97.7				49.6				75.3	75.3		
1	3		O	001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno												
1	3		O	001	Aprobado	2,192,124				1,787,500				4,104,624	4,104,624	100.0	
1	3		O	001	Modificado	1,823,270				1,703,079				3,645,509	3,645,509	100.0	
1	3		O	001	Devenigado	1,818,692				850,094				2,787,944	2,787,944	100.0	
1	3		O	001	Pagado	1,781,367				845,397				2,745,922	2,745,922	100.0	
1	3		O	001	Porcentaje Pag/Aprob	81.3				47.3				66.9	66.9		
1	3		O	001	Porcentaje Pag/Modif	97.7				49.6				75.3	75.3		
1	3		W		Operaciones ajenas												
1	3		W		Aprobado												
1	3		W		Modificado												
1	3		W		Devenigado												
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												

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA/
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO		DENOMINACIÓN				GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	ESTRUCTURA PORCENTUAL INVERSIÓN
1	3	W	001				2,861,358	2,861,358							100.4	-0-
							Pagado	2,861,358							100.4	-0-
							Porcentaje Pag/ Aprob									
							Porcentaje Pag/ Modifi									

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

[Handwritten Signature]

Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez
Gerente de Administración y Finanzas.

[Handwritten Signature]

Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
Subgerente de Finanzas.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(Entidad Paraestatal del Gobierno Federal)

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS: \$)

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

La Administración Portuaria Integral de Dos Bocas S.A. de C.V. (de aquí en adelante la API Dos Bocas o la Entidad), es una sociedad mercantil Anónima de Capital Variable, con participación estatal mayoritaria. Constituida el 12 de agosto de 1999, a la cual el Gobierno Federal le otorgó Concesión para Administrar, Construir y Operar el Puerto de Dos Bocas, Tabasco, el 9 de noviembre de 1999.

De manera estatutaria la API Dos Bocas, está facultada para solicitar, obtener concesiones y ejercer los derechos derivados de ellas que directa o indirectamente contribuyan a la realización de su objeto, con fundamento entre otras disposiciones legales en los artículos 46 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal y 28 de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales.

2. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

Las principales políticas adoptadas por la API Dos Bocas, para el registro presupuestal son las siguientes:

- a) Para el manejo y control de los recursos presupuestarios, la API Dos Bocas, se sujeta al Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación por el ejercicio correspondiente, a la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (LFPyRH) y su Reglamento, Lineamientos de Políticas de Gastos para la Formulación del Presupuesto de Egresos de la Federación, Políticas, Bases y Lineamientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, Lineamiento de Gastos para la Formulación de proyectos de Presupuesto Anual emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), Lineamientos para la Formulación de la estructura programática y apego al clasificador por objeto del gasto.

4

CUENTA PÚBLICA 2020

- b) Por otra parte se implementó el sistema de registro presupuestal de ingresos y egresos agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual permite obtener reportes mensuales comparativos contra el presupuesto a nivel de flujo de efectivo, devengable y partida, permitiendo contar con información oportuna y veraz, para la toma de decisiones.
- c) La API Dos Bocas tiene una estructura funcional que le permite definir y aplicar la normatividad emitida por la SHCP o por alguna otra instancia, líneas de autoridad y responsabilidad, así como la definición de procedimientos adecuados de registro y control presupuestal.

Además de las políticas mencionadas se puede agregar:

- d) Apego a los parámetros macroeconómicos (tipos de cambio, índices de inflación entre otros), definidos por la SHCP o en su defecto, internamente por la API Dos Bocas.
- e) Calendarización del presupuesto.
- f) Apego al calendario de requerimientos de información estipulada por las autoridades respectivas.
- g) Toda adecuación presupuestaria externa, requiere de la autorización de la SHCP, conforme a la LFP y su Reglamento. Las adecuaciones presupuestales internas se autorizan por la propia entidad informando al respecto a la SHCP, mediante el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE).
- h) Se realiza conciliación mensual de la información del ingreso-gasto.
- i) Presentación del presupuesto en tiempos y fechas establecidos por la SHCP.
- j) En cuanto a normas presupuestales, a continuación se mencionan algunas de ellas:
- La Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.
 - Lineamiento para el proceso de programación y presupuestación para el ejercicio 2020, emitido por la SHCP.

- Manual de programación y presupuesto para el ejercicio 2020.
- Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP.

3. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA

Se evaluaron los sistemas de información y procedimientos de control establecidos, con la finalidad de asegurar una adecuada captura, acopio, registro, compilación, interacción y validación de los datos inherentes al cumplimiento de metas, en congruencia con el ejercicio presupuestal y su calendarización.

Por lo que respecta a los cumplimientos observados y las explicaciones sobre las variaciones, éstas corresponden al presupuesto aprobado, contra el pagado. Cabe señalar que las variaciones están determinadas con base a las metas originales y modificadas.

En el área de Monoboyas se alcanzó el 118.3% de los ingresos originalmente estimados al 31 de diciembre del ejercicio 2020, la eficiencia en la captación de dichos recursos se logró, debido a la capacidad del puerto de mantener operando el área de monoboyas, para recibir buque tanques de gran calado, al cierre del mes de diciembre se tienen 227 buques tanques recibidos. En la Terminal de Abastecimiento se alcanzó un 107.8% de los ingresos estimados, principalmente por el uso de puerto, originado por los arribos de buques, para la realización de servicios y trabajos a la perforación en las plataformas costa afuera. En la Terminal de Usos Múltiples se obtuvo el 164.3% de los ingresos estimados, debido al incremento por el uso de puerto y muelle por el arribo de embarcaciones de mayor Tonelaje de Registro Bruto (TRB), en los ingresos por servicios específicos debido al incremento en el uso temporal de áreas para la prestación de servicios diversos relacionados con la industria petrolera y a los ingresos por cesión parcial de derechos, derivado a su actualización. Respecto a los ingresos por Servicios Portuarios alcanzaron el 190.1%, respecto a lo estimado en el ejercicio, principalmente por el incremento de las contraprestaciones cobradas por la prestación de servicios portuarios y a los ingresos por servicio de báscula.

Acciones relevantes para el cumplimiento de las metas estratégicas:

1. Obtener la autorización de nuevos proyectos en cartera de inversión para el ejercicio 2020, con la finalidad de contar con recursos para invertir en obras de infraestructura portuaria, dragado de construcción y obras de protección.
2. Atender la operación de 245 buques en el área de Monoboyas, 6,820 embarcaciones en la Terminal de Abastecimiento y 2,816 en la Terminal de Usos Múltiples, con el objetivo de realizar las operaciones de recepción de embarcaciones y prestación de servicios.

4

3. Proporcionar servicios oportunos, eficientes y seguros.
4. Mejorar continuamente los procesos que agregan valor.
5. Proporcionar certidumbre y mejores alternativas de inversión.
6. Vincular el desarrollo del puerto con su entorno, eso es en armonía con la comunidad.

Al cierre del ejercicio 2020, se operaron un total de 227 arribos de buques tanque de los 245 programados en el área de Monoboyas, es decir un 93%. En relación a los buques previstos en la Terminal de Abastecimiento, se operaron un total de 7,120 arribos, incluyendo lanchas de transporte; en la Terminal de Usos Múltiples arribaron 3,348 embarcaciones que utilizaron los muelles, las cuales realizaron actividades de carga/descarga de materiales y llegaron al Puerto para proveerse de los servicios portuarios necesarios para su operación y/o recibir mantenimiento general; asimismo, se realizaron operaciones de carga de petróleo crudo de exportación con un manejo de 24,687.1 miles de toneladas, siendo los principales destinos: Estados Unidos 53%, España 22%, Corea del Sur 15%, India 9% y China 1% respectivamente. El total de la carga representa el 86.7% respecto de las programadas. En relación a los buques previstos en la Terminal de Abastecimiento, se operaron un total de 7,120 arribos con un promedio de 1,137.27 toneladas de registro bruto (TRB) y 52.31 metros de eslora, incluyendo lanchas de transporte lo que representa un 104.4% con respecto a los programados; en la Terminal de Usos Múltiples arribaron 3,348 embarcaciones que utilizaron los muelles, con un promedio de 1,285.92 toneladas de registro bruto y 52.88 metros de eslora, lo que representa el 118.3% de las embarcaciones programadas, de las cuales 1,111 realizaron actividades de carga/descarga de materiales y 2,237 buques llegaron al Puerto para proveerse de los servicios portuarios necesarios para su operación y/o recibir mantenimiento general. En cuanto al manejo de carga en las Terminales de Abastecimiento y Usos Múltiples se alcanzó un 107.1% de la meta programada de 3,915.3 miles de toneladas.

4. VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

El presupuesto de ingresos estimado y el presupuesto de egresos aprobado autorizado fue comunicado oficialmente mediante Oficio No. 307-A.-3510, por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Subsecretaría de Egresos de la SHCP de fecha 26 de diciembre de 2019, con fundamento en los artículos 31 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, 1, 3, 6, 23 y 44 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, 22 de su Reglamento y 62 del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y con base a los numerales 25, 26 y 27 de los "Lineamientos para la Integración del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020", así como la autorización de los calendarios de presupuesto.

EFICIENCIA EN LA CAPTACIÓN DE LOS INGRESOS.

El presupuesto de ingresos corrientes y de capital estimado para el ejercicio 2020 ascendió a 282,367,630 pesos, obteniéndose ingresos por 401,095,490.0 pesos; reflejándose un incremento en los ingresos de 118,727,860 pesos, en relación al presupuesto estimado equivalente al 42%; de los cuales se asignaron recursos por 70,131,912 pesos, generando un presupuesto anual modificado por 352,499,542 pesos

El comportamiento del ingreso presupuestario del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, se analiza en el cuadro siguiente:

Descripción	Venta de Servicios	Ingresos Diversos	Total
Estimado	\$ 270,583,330	\$ 11,784,300	\$ 282,367,630
Modificado	332,395,966	20,103,576	352,499,542
Recaudado	376,662,716	24,432,774	401,095,490
Estimado Variación	\$ 106,079,386	\$ 12,648,474	\$ 118,727,860
% de variación	39.2	107.3	42.0
Modificado Variación	\$ 44,266,750	\$ 4,329,198	\$ 48,595,948
% de variación	13.3	21.5	13.8

Ingresos por servicios.

En el ejercicio presupuestal, se comparan las cifras con el presupuesto estimado y las recaudadas durante el ejercicio fiscal al 31 de diciembre de 2020; los ingresos obtenidos por venta de servicios ascendieron a 376,662,716 pesos, éstos resultaron mayores en un 39.2% respecto a lo estimado, principalmente por el mayor uso de la infraestructura portuaria, debido al incremento en los arribos de embarcaciones de mayor calado en el área de Monoboyas; en la Terminal de Abastecimiento y en la de Usos Múltiples (TUM) se incrementaron los ingresos principalmente por el uso de puerto y muelle derivado del arribo de embarcaciones de mayor TRB, en los ingresos por servicios específicos, debido al incremento en el uso temporal de áreas para la prestación de servicios diversos relacionados con la industria petrolera; asimismo, se cobraron ingresos adicionales por cesión parcial de derechos debido a su actualización; al incremento de las contraprestaciones cobradas por la prestación de los servicios portuarios, debido al incremento de las operaciones de logística, maniobras y servicios a las embarcaciones; así como por la obtención de ingresos no programados por el uso de báscula.

4

CUENTA PÚBLICA 2020

Ingresos diversos.

Los ingresos diversos corresponden principalmente a los rendimientos financieros generados por inversiones en valores gubernamentales (CETES) de las disponibilidades en bancos a plazo diario en las instituciones bancarias y a otros ingresos diversos por la expedición de credenciales, actualización de impuestos, recuperación de seguros y penalización de contratos; lográndose alcanzar en el ejercicio 2020 un importe total de 24,432,774 pesos, mayor al presupuesto estimado en un 107.3%.

El comportamiento del gasto presupuestario del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, se analiza por capítulo como sigue:

Descripción	Servicios Personales	Materiales y Suministros	Servicios Generales	Otros Corrientes	Bienes Muebles	Obra Pública	Otros de Inversión	Total
Aprobado	\$ 24,841,761	13,465,000	242,260,869	1,800,000	-	-	-	\$ 282,367,630
Modificado	\$ 27,968,447	9,340,874	223,975,407	1,572,029	29,409,761	25,722,151	-	\$ 317,988,669
Pagado	\$ 27,699,467	6,091,852	216,300,695	4,268,989	22,813,390	17,055,681	-10,000	\$ 294,220,074
Aprobado	\$ 2,857,706	-7,373,148	-25,960,174	2,468,989	22,813,390	17,055,681	-10,000	\$ 11,852,444
Variación	11.5	-54.8	-10.7	137.2	-	-	-	4.2
% de variación								
Modificado	\$ -268,980	-3,249,022	-7,674,712	2,696,960	-6,596,371	-8,666,470	-10,000	\$ -23,768,595
Variación	-1.0	-34.8	-3.4	171.6	-22.4	-33.7	-	-7.5
% de variación								

Gasto Corriente.

Capítulo 1000

Para servicios personales, el presupuesto aprobado de 2020 ascendió a 24,841,761 pesos, resultando al 31 de diciembre de 2020 un presupuesto pagado de 27,699,467 pesos, presentando una variación mayor de 2,857,706 pesos, equivalentes al 11.5%, realizándose las modificaciones correspondientes; el importe pagado incluye el pago de sueldos, prestaciones sociales y de seguridad social. Al cierre del ejercicio refleja un mayor presupuesto pagado, con respecto al presupuesto aprobado, esta variación se debió principalmente a un déficit de origen, derivado a que el techo presupuestal autorizado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para el ejercicio 2020 fue inferior al solicitado, de acuerdo a la plantilla autorizada vigente, aunado al pago de liquidaciones y antigüedad del personal dado de baja, así como por los pagos extraordinarios

4

CUENTA PÚBLICA 2020

de primas de antigüedad y cuatro meses de sueldos de servidores públicos por fallecimiento, de acuerdo al Manual de Percepciones de los Servidores Públicos de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal.

Con respecto al presupuesto modificado, se realizó adecuación presupuestaria externa con folio 2020-9-J2P-47 de fecha de autorización 19 de febrero de 2021, en la cual se asignaron recursos adicionales por 3,126,686 pesos, de traspasos provenientes del capítulo Servicios Generales, a fin de estar en posibilidades de cubrir las necesidades de gasto en diversas partidas y cubrir los pagos de primas de antigüedad y liquidaciones, resultando un presupuesto anual modificado de 27,968,447 pesos; además, se realizaron adecuaciones internas para regularizar el incremento salarial del personal operativo con folio 2020-9-J2P-32 y adecuación de movimientos compensados entre partidas del mismo capítulo 1000 Servicios Personales con folio 2020-9-J2P-44 de fechas de autorización 07 de octubre de 2020 y 10 de febrero de 2021 respectivamente.

Capítulo 2000

En el capítulo de materiales y suministros, para el ejercicio 2020 se aprobó un presupuesto de 13,465,000 pesos, reflejándose al 31 de diciembre de 2020 un presupuesto pagado por 6,091,852 pesos, presentando una variación menor de 7,373,148 pesos, equivalente a un 54.8%. Este capítulo fue disminuido por 4,075,144 pesos para dar cumplimiento al "DECRETO por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican "decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de abril del 2020, mediante adecuación externa con folio 2020-9-J2P-7 de fecha 21 de mayo de 2020; así también, una reducción neta de 48,982 pesos de movimientos compensados dentro del gasto de operación, capítulos 2000 y 3000 mediante adecuaciones internas con folios 2020-9-J2P-23, 29, 34 y 38 de fechas de autorización 07 de agosto, 25 de septiembre, 09 de noviembre de 2020 y 20 de enero de 2021 respectivamente.

Con respecto al presupuesto modificado de 9,340,874 pesos; se reflejó una variación menor de 3,249,022 pesos, equivalente al 34.8%. Esta variación corresponde a los ahorros obtenidos en la adquisición de materiales y útiles de oficina, material de limpieza, consumo de alimentos, material eléctrico y electrónico, materiales complementarios, productos farmacéuticos, uniformes, prendas de protección personal, combustible para vehículos y refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos y a la aplicación por la entidad de las medidas de austeridad y racionalidad en cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana publicada en el Diario Oficial de la Federación el 19 de noviembre de 2019, al artículo 14 del PEF 2020 referente a las disposiciones de austeridad y disciplina presupuestaria, al cumplimiento de los Lineamientos en materia de Austeridad Republicana de la Administración Pública Federal publicados en el Diario Oficial de la Federación el 18 de septiembre de 2020.

Capítulo 3000

Para el capítulo de servicios generales, se cuenta con un presupuesto aprobado de 242,260,869 pesos, resultando un importe pagado al 31 de diciembre de 2020 de 216,300,695 pesos, reflejando una variación menor de 25,960,174 pesos, equivalente al 10.7%. Este capítulo fue disminuido por 30,247,758 pesos para dar cumplimiento al "DECRETO por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican "decreto publicado en el Diario

CUENTA PÚBLICA 2020

Oficial de la Federación el 23 de abril del 2020, mediante adecuación externa con folio 2020-9-J2P-7 de fecha 21 de mayo de 2020; Además, se realizó traspaso por 3,126,686 pesos al capítulo 1000 servicios personales mediante adecuación con folio 2020-9-J2P-47 de fecha de autorización 19 de febrero de 2021. Por otra parte se asignaron 15,000,000 pesos provenientes de ingresos excedentes, mediante adecuación externa con folio 2020-9-J2P-36 de fecha de autorización 09 de diciembre de 2020 para solventar el incremento en los pagos del Impuesto Sobre la Renta y aprovecharamientos; así también, se realizaron movimientos compensados con un incremento neto de 88,982 pesos, mediante adecuaciones internas con folios 2020-9-J2P-3, 23, 29, 34 y 38 de fechas de autorización 7 de abril, 7 de agosto, 25 de septiembre, 09 de noviembre de 2020 y 20 de enero de 2021 respectivamente.

Con respecto al presupuesto modificado de 223,975,407 pesos; se reflejó una variación menor de 7,674,712 pesos, equivalente al 3.4%. La variación corresponde principalmente a los ahorros obtenidos en los servicios de telefonía, suministro de agua, servicio telefónico, arrendamientos de bienes informáticos, arrendamiento de equipo de telecomunicaciones, arrendamiento de vehículos, arrendamiento de maquinaria y equipo, patentes, asesorías, estudios, servicios de comunicación social, mantenimiento a inmuebles, pasajes, viáticos, gasto de alimentación, congresos y exposiciones; esto en cumplimiento a las medidas de austeridad y racionalidad en apego a la Ley Federal de Austeridad Republicana publicada en el Diario Oficial de la Federación el 19 de noviembre de 2019, al artículo 14 del PEF 2020, referente a las disposiciones de austeridad y disciplina presupuestaria y en apego a los Lineamientos en materia de Austeridad Republicana de la Administración Pública Federal publicados emitidos en el Diario Oficial de la Federación el 18 de septiembre de 2020.

Otros Corrientes

El presupuesto aprobado al 31 de diciembre de 2020 fue de 1,800,000 pesos, reflejándose al 31 de diciembre de 2020 un presupuesto pagado neto de 4,268,989 pesos; lo que representó un gasto mayor de 2,468,989 pesos, equivalente a un 137.2%. Este rubro fue disminuido por 187,971 pesos para dar cumplimiento al "DECRETO por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican "decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de abril del 2020, mediante adecuación externa con folio 2020-9-J2P-7 de fecha 21 de mayo de 2020; así también, se realizó una disminución por 40,000 pesos mediante adecuación interna con folio 2020-9-J2P-38 de fecha 20 de enero de 2021 para solventar gastos del capítulo de servicios generales.

Con respecto al presupuesto modificado de 1,572,029 pesos, se reflejó una variación mayor de 2,696,960 pesos; los recursos erogados se integran de la siguiente manera: por concepto de penas, multas, accesorios y actualizaciones 63,259 pesos; erogaciones por pago de utilidades 1,344,372 pesos; y en las operaciones ajenas netas por cuenta de terceros un monto de 2,861,358 pesos, este último no cuenta con un presupuesto autorizado, generando una variación del 171.6%, respecto del presupuesto modificado.

4

CUENTA PÚBLICA 2020

Inversión Física.

Se dictaminó la obtención de ingresos excedentes del periodo enero-abril de 2020 por un total de 72,222,440 pesos de los cuales se solicitó parcialmente la ampliación de recursos al presupuesto aprobado por un monto de 55,131,912 pesos, autorizados por la Unidad de Política y Control Presupuestal (UPCP) de la SHCP con el folio 2020-9-J2P-18 de fecha 13 de julio de 2020, para darle suficiencia presupuestaria a los siguientes Proyectos: 2009J2P0001 Programa Integral de Adquisiciones, Capítulo de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, en el Programa presupuestario E008 por 22,535,522 pesos y al proyecto 2009J2P0002 Construcción de Centro de Respuesta a Emergencias y Control de Tráfico Marítimo, en el Programa presupuestario K004 por 32,596,390 pesos.

Capítulo 5000

En el presupuesto aprobado para el ejercicio 2020, no se autorizaron recursos; sin embargo, se realizó adecuación presupuestaria externa con folio 2020-9-J2P-18, en la cual se asignaron recursos provenientes de ingresos excedentes, reflejándose un presupuesto anual modificado de 29,409,761 pesos, de los cuales se ejercieron 22,813,390 pesos, es decir una variación menor de 6,596,371 pesos, equivalente al 22.4%. Los recursos erogados corresponden a los proyectos: 2009J2P0001 Programa Integral de Adquisiciones, del cual se adquirieron Mobiliario por 214,211 pesos; equipo de administración por 617,226 pesos y en equipo y aparatos de comunicaciones y telecomunicaciones 16,146,876 pesos; y en el 2009J2P0002 Construcción del Centro de Respuesta a Emergencia y Control de Tráfico Marítimo, se adquirieron otros equipos de transporte por 5,835,077 pesos.

Capítulo 6000

El presupuesto aprobado para el ejercicio 2020, no se autorizaron recursos; sin embargo, se realizó una adecuación presupuestaria externa con folio 2020-9-J2P-18, en la que se asignaron recursos provenientes de ingresos excedentes, reflejándose un presupuesto anual modificado de 25,722,151 pesos, de los que se ejercieron 17,055,681 pesos, con una variación menor de 8,666,470 pesos, equivalente al 33.7%; los recursos erogados corresponden a las obras del proyecto 2009J2P0002 Construcción de Centro de Respuesta a Emergencias y Control de Tráfico Marítimo por 11,016,130 pesos y al proyecto 2009J2P0003 Ampliación de la Aduana de Dos Bocas por 6,039,551 pesos.

Otros Corrientes

El presupuesto pagado en este rubro refleja un importe negativo de 10,000 pesos, que corresponden al saldo de las operaciones ajenas netas recuperables, los cuales no cuentan con un presupuesto autorizado.

Análisis del ejercicio del presupuesto programático

Para el ejercicio 2020, la H. Cámara de Diputados aprobó a la API Dos Bocas, S.A. de C.V. en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), un presupuesto original de 282,367,630.0 pesos, observando al 31 de diciembre un presupuesto pagado de 294,220,074 pesos, lo que significó un incremento del 4.2% respecto al presupuesto original aprobado.

Con respecto al presupuesto modificado, el presupuesto pagado fue inferior en 23,768,595 pesos, equivalente al 7.5%, principalmente por los recursos no ejercidos en los capítulos de Materiales y Suministros, Servicios Generales, Bienes Muebles y obra pública. Las variaciones de un menor ejercicio del presupuesto en el gasto de operación se debió principalmente a los ahorros obtenidos por la aplicación de las medidas de austeridad y racionalidad en cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana publicada en el Diario Oficial de la Federación el 19 de noviembre de 2019, al artículo 14 del PEF 2020 referente a las disposiciones de austeridad y disciplina presupuestaria, al cumplimiento de los Lineamientos en materia de Austeridad Republicana de la Administración Pública Federal publicados en el Diario Oficial de la Federación el 18 de septiembre de 2020; aunado a un menor ejercicio del gasto en bienes muebles, por las economías obtenidas en los procedimientos de contratación, así como por no haberse formalizado un contrato para la adquisición de un Camión Tanque y una mini bomba, por incumplimiento del proveedor en su entrega; y en obra pública debido al desfasamiento en los procesos de contratación por la falta de la autorización para la ejecución de las obras, generando un menor ejercicio del gasto en el proyecto 2009J2P0002 Construcción de Centro de Respuesta a Emergencias y Control de Tráfico Marítimo, mismo que se concluirá en el ejercicio 2021; además, por los recursos no ejercidos en comunicación social, debido a que no se recibió la autorización de la campaña por parte de la Secretaría de Gobernación.

El presupuesto ejercido y pagado, fue financiado con recursos propios, mismos que se orientaron a la atención de las siguientes prioridades:

- a) Construir infraestructura marítimo-portuaria.
- b) Conservar la infraestructura marítimo-portuaria.
- c) Operar la infraestructura del puerto.

5. DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA

En cumplimiento con las disposiciones de austeridad, ajuste del gasto corriente, mejora y modernización de la gestión pública, señaladas en la Ley Federal de Austeridad Republicana publicada en el Diario Oficial de la Federación el 19 de noviembre de 2019, en el artículo 14 del PEF-2020, y las disposiciones establecidas en el Programa Nacional de Reducción del Gasto Público Federal (PNRGP) de fecha 12 de marzo de 2010; así

CUENTA PÚBLICA 2020

también, se dio cumplimiento al "DECRETO por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican "decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de abril del 2020 y a los Lineamientos en materia de Austeridad Republicana de la Administración Pública Federal publicados en el Diario Oficial de la Federación el 18 de septiembre de 2020, adicionalmente se aplicaron medidas tales como: uso eficiente de energía eléctrica, el cual consistió en un adecuado uso de la iluminación, de los aires acondicionados y mantenimiento a las instalaciones eléctricas, además se realizó mantenimiento a las instalaciones hidráulicas.

Asimismo, se implementaron las indicaciones establecidas en el protocolo para la eficiencia energética emitidas por la Comisión Nacional para el ahorro de energía.

El objetivo de la disminución del monto a ejercer en gasto corriente sin afectar las metas de los programas sustantivos de la API Dos Bocas, es orientar los recursos de la reducción, en inversión e infraestructura, en el ejercicio 2020.

Por otro lado, la API Dos Bocas, lleva un control del gasto en las adquisiciones de bienes y servicios, tales como: combustibles y lubricantes, materiales y útiles de oficina, energía eléctrica, mantenimiento y conservación de vehículos, impresión y elaboración de publicaciones oficiales, telefonía convencional y celular, viáticos y pasajes, entre otros.

6. CONCILIACIÓN GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y LAS PRESUPUESTALES

El total de los ingresos del estado de actividades al 31 de diciembre de 2020 ascendieron a 405,148,952 pesos, integrados de la siguiente manera: Ingresos por venta de servicios del Estado de Actividades fueron de 382,168,196 pesos, que comparados con los ingresos presupuestales obtenidos en el mismo período por 376,662,716 pesos, presentan una variación menor de 5,505,480 pesos, que representan el incremento neto de las cuentas por cobrar de clientes.

Los ingresos por productos financieros y otros ingresos del Estado de Actividades ascendieron a 22,980,756 pesos, y los ingresos presupuestales ascendieron a 24,432,774 pesos, reflejando una diferencia de 1,452,018 pesos, que corresponden principalmente al cobro de cuentas por cobrar de clientes por concepto de intereses por mora de ejercicios anteriores.

Los gastos de funcionamiento, otros gastos e inversión pública, que integran las cifras del estado de actividades del ejercicio, se conciliaron con los gastos presupuestales.

4

CUENTA PÚBLICA 2020

La conciliación entre las cifras financieras y las presupuestales son las siguientes:

Conciliación de Ingresos	
Total ingresos presupuestarios	\$ 401,095,490
Más: Ingresos contables no presupuestarios	\$ 63,534,889
Cuentas por cobrar al cierre del periodo actual.	48,430,682
Intereses por cobrar al cierre del periodo actual.	15,104,207
Otros ingresos diversos contables	-
Menos: Ingresos presupuestarios no contables	\$ 59,481,427
Cuentas por cobrar al cierre del año anterior	42,925,201
Intereses por cobrar al cierre del año anterior	16,556,226
Total ingresos contables	\$ 405,148,952

4

CUENTA PÚBLICA 2020

Conciliación de Egresos

Total egresos presupuestales	\$ 296,063,952
Menos: Egresos presupuestarios no contables	134,041,784
Erogaciones ajenas netas	2,851,358
Otros gastos no efectos a resultados pagados	103,517,752
Servicios Personales pagados del ejercicio anterior	485,124
Gastos de Operación pagados del ejercicio anterior	4,144,145
Seguros y fianzas pagados	23,043,405
Más: Gastos contables no presupuestarios	156,249,623
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	31,397,022
Provisiones	1,897,253
Provisiones de ISR y PTU por pagar	31,477,876
Provisiones de ISR y PTU diferidos	(8,692,311)
Aprovechamiento pagado al Gobierno Federal	100,000,000
Otros gastos contables	169,783
Total gastos contables	\$ 318,271,791

7. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN

En el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, se remitieron al Comité Técnico de Información de la SHCP, la totalidad de los formatos que integran el Sistema Integral de Información de los Ingresos y Gasto Público (SII) en los plazos establecidos. Asimismo, las cifras que se integraron en el Sistema al cierre del ejercicio tienen congruencia con el estado de ingresos y egresos presupuestales.

8. TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

Al 31 de diciembre del ejercicio 2020, no se recibieron recursos fiscales; sin embargo se realizó un pago a la TESOFE con fecha 10 de enero del 2020, por concepto de aprovechamiento por 100,000,000 pesos, solicitado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Subsecretaría de Ingresos, mediante oficio número 349-B-008 de fecha 7 de enero de 2020; en el cual señala que con la finalidad de realizar un manejo más eficiente de los activos financieros del sector público federal previsto en el artículo 1o, numeral 6.62.01.05 (Aprovechamientos, Aprovechamientos, otros, otros) de la Ley de Ingresos de la Federación para el Ejercicio 2020 y fundamentado en el artículo 6º y 10 quinto párrafo de la Ley de Ingresos de la Federación; 26 párrafos cuarto y quinto de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Adicionalmente se sustenta dicho entero en el artículo 37 de la Ley de Puertos y Artículo 3o del Código Fiscal de la Federación.

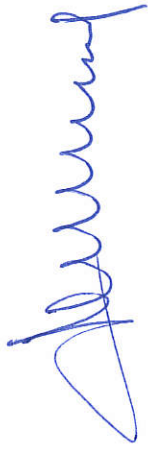
CUENTA PÚBLICA 2020

Los estados presupuestales que se indican, se presentan en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás ordenamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) vigentes para el ejercicio 2020.

El 10 de marzo de 2021, la entidad realizó la emisión de los estados presupuestarios adjuntos y sus notas al 31 de diciembre del 2020.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Presupuestal.

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



Autorizó: Luis Pérez Sánchez
Gerente de Administración y Finanzas



Elaboró: Andrés Manuel Rodríguez Sastré
Subgerente de Finanzas

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020
(Cifras en pesos)

1. Ingresos presupuestarios		401,095,490
------------------------------------	--	--------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		63,534,889
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	-	
Cuentas por cobrar al cierre del período actual	48,430,682	
Intereses por cobrar al cierre del período actual	15,104,207	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		59,481,427
Productos de capital	-	
Aprovechamientos de capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
Cuentas por cobrar al cierre del año anterior	42,925,201	
Intereses por cobrar al cierre del año anterior	16,556,226	

4. Ingresos contables (4=1+2-3)		405,148,952
--	--	--------------------



Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez.
Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré.
Subgerente de Finanzas.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

1. Total de egresos (presupuestarios)		296,063,952
--	--	--------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		134,041,784
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
Erogaciones ajenas Netas	2,851,358	
Adquisición de bienes muebles	22,813,390	
Obra Pública en bienes propios	17,055,681	
Otros gastos no efectos a resultados pagados	63,648,681	
Servicios personales pagados del ejercicio anterior	485,124	
Gastos de Operación pagados del ejercicio anterior	4,144,145	
Seguros y fianzas pagados	23,043,405	

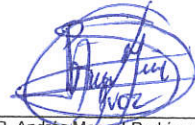
3. Más gastos contables no presupuestarios		156,249,623
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	31,397,022	
Provisiones	1,897,253	
Disminución de inventarios	-	
Provisiones de ISR y PTU por pagar	31,477,876	
Provisiones de ISR y PTU diferidos	(8,692,311)	
Aprovechamiento pagado al Gobierno Federal	100,000,000	
Otros Gastos	169,783	

4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)

318,271,791



Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez.
Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré.
Subgerente de Finanzas.

Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A de C.V.
Conciliación Contable presupuestal de resultados
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020
(Cifras en pesos)

Concepto	Totales
Ingresos presupuestarios	401,095,490
Total de egresos (presupuestarios)	296,063,952
Superávit presupuestal	105,031,538
Más:	
Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de resultados	63,534,889
Partidas que se restan en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de resultados	134,041,784
Menos:	
Partidas que se restan en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de resultados	59,481,427
Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de resultados	156,249,623
Resultado neto del ejercicio	86,877,161



Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez.
Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré.
Subgerente de Finanzas.

Cuenta Pública 2020

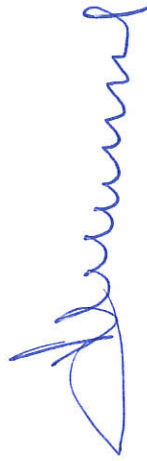
CUENTA PÚBLICA 2020
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.	282,367,630	35,621,039	317,988,669	296,063,952	294,220,074	21,924,717
Total del Gasto	282,367,630	35,621,039	317,988,669	296,063,952	294,220,074	21,924,717

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestales.

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



Autorizó: C. P. Luis Pérez Sánchez
 Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C. P. Andrés Manuel Rodríguez Sastre
 Subgerente de Finanzas.

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2 = (3-1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUB EJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Gasto Corriente	282,367,630	-19,510,873	262,856,757	256,204,881	254,361,003	6,651,876
Gasto De Capital		55,131,912	55,131,912	39,859,071	39,859,071	15,272,841
Total del Gasto	282,367,630	35,621,039	317,988,669	296,063,952	294,220,074	21,924,717

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestadas.

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


 Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez
 Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
 Subgerente de Finanzas.

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2 = (3-1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUB EJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Servicios personales						
Remuneraciones al personal de carácter permanente	24,841,761	3,126,686	27,968,447	28,170,409	27,699,467	-201,962
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	8,809,014	289,799	9,098,813	8,975,393	8,975,393	123,420
Remuneraciones adicionales y especiales	766,599	-431,794	334,805	327,556	318,097	7,249
Seguridad social	1,895,640	1,176,361	3,072,001	2,981,994	2,981,994	90,007
Otras prestaciones sociales y económicas	3,405,700	570,149	3,975,849	4,435,430	3,973,947	-459,581
Previsiones	9,298,148	2,188,831	11,486,979	11,450,036	11,450,036	36,943
Materiales y suministros						
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	13,465,000	-4,124,126	9,340,874	6,091,852	6,091,852	3,249,022
Alimentos y utensilios	1,653,000	-389,523	1,263,477	1,012,370	1,012,370	251,107
Materiales y artículos de construcción y de reparación	528,100	-123,438	404,662	366,843	366,843	37,819
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	806,000	-266,126	539,874	382,634	382,634	157,240
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,700,000	249,000	419,000	352,868	352,868	66,132
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	4,696,000	-2,051,658	2,644,342	1,583,605	1,583,605	1,060,737
Herramientas, refacciones y accesorios menores	856,000	157,750	1,013,750	567,399	567,399	446,351
Servicios generales						
Servicios básicos	4,755,900	-1,700,131	3,055,769	1,826,133	1,826,133	1,229,636
Servicios de arrendamiento	244,060,869	-18,513,433	225,547,436	221,932,620	220,559,684	3,614,816
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	6,832,000	158,421	6,990,421	6,565,351	6,565,351	425,070
Servicios financieros, bancarios y comerciales	26,531,000	-4,603,984	21,927,016	19,960,312	19,960,312	1,966,704
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	60,621,000	2,147,695	62,768,695	58,794,378	58,794,378	3,974,317
Servicios de comunicación social y publicidad	22,750,000	402,433	23,152,433	23,005,091	23,005,091	147,342
Servicios de traslado y viáticos	101,231,000	-70,730,838	30,500,162	29,039,747	29,039,747	1,460,415
Servicios oficiales	1,600,000	-900,000	700,000	193,427	193,427	700,000
Otros servicios generales	1,432,000	-739,752	692,248	193,427	193,427	498,821
Bienes muebles, inmuebles e intangibles						
Mobiliario y equipo de administración	1,625,000	-932,751	692,249	75,961	75,961	616,288
Vehículos y equipo de transporte	21,438,869	56,685,343	78,124,212	84,298,353	82,925,417	-6,174,141
Maquinaria, otros equipos y herramientas						
Inversión pública						
Obra pública en bienes propios						
Total del Gasto	282,367,630	35,621,039	317,988,669	296,063,952	294,220,074	21,924,717

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
Subgerente de Finanzas.



Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez
Gerente de Administración y Finanzas.

Cuenta Pública 2020

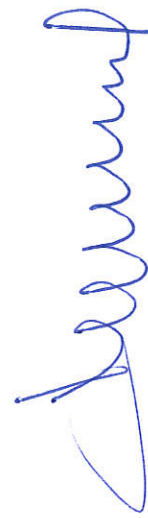
CUENTA PÚBLICA 2020
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 = (3-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Gobierno	4,104,624	-459,115	3,645,509	2,787,944	2,745,922	857,565
Coordinación de la Política de Gobierno	4,104,624	-459,115	3,645,509	2,787,944	2,745,922	857,565
Desarrollo Económico	278,263,006	36,080,154	314,343,160	293,276,008	291,474,152	21,067,152
Transporte	278,263,006	36,080,154	314,343,160	293,276,008	291,474,152	21,067,152
Total del Gasto	282,367,630	35,621,039	317,988,669	296,063,952	294,220,074	21,924,717

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: C.P. Luis Pérez Sánchez
 Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
 Subgerente de Finanzas.

Cuenta Pública 2020

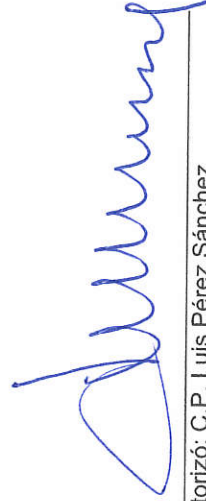
CUENTA PÚBLICA 2020
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2P ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2 = (3-1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUB EJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Programas Federales	282,367,630	35,621,039	317,988,669	296,063,952	294,220,074	21,924,717
Desempeño de las Funciones	262,743,241	37,298,634	300,041,875	277,860,021	276,219,607	22,181,854
Prestación de Servicios Públicos	262,743,241	4,702,244	267,445,485	254,969,263	253,328,849	12,476,222
Proyectos de Inversión		32,596,390	32,596,390	22,890,758	22,890,758	9,705,632
Administrativos y de Apoyo	19,624,389	-1,677,595	17,946,794	18,203,931	18,000,467	-257,137
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	15,519,765	-1,218,480	14,301,285	12,564,629	12,403,187	1,736,656
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	4,104,624	-459,115	3,645,509	2,787,944	2,745,922	857,565
Operaciones ajenas				2,851,358	2,851,358	-2,851,358
Total del Gasto	282,367,630	35,621,039	317,988,669	296,063,952	294,220,074	21,924,717

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: C.P. Luis Pérez Sánchez
 Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré
 Subgerente de Finanzas.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.		
INTEGRACIÓN ANALÍTICA DE LOS CONCEPTOS QUE COMPONEN EL RUBRO DE "OTROS" EN LAS CONCILIACIONES CONTABLES		
PRESUPUESTALES		
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020		
(PESOS)		
Concepto	Parcial	Total
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		
A) OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		
CUENTAS POR COBRAR AL CIERRE DEL AÑO ACTUAL	48,430,682	
EFFECTO DEL RECONOCIMIENTO AL D-3	-	
ANTICIPO DE CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	-	
INTERESES POR COBRAR AL CIERRE DEL AÑO ACTUAL	15,104,207	63,534,889
B) OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO FEDERAL PARA OBRA PÚBLICA	-	
CUENTAS POR COBRAR DEL AÑO ANTERIOR, COBRADAS EN EL AÑO ACTUAL	42,925,201	
INTERESES POR COBRAR DEL AÑO ANTERIOR, COBRADAS EN EL AÑO ACTUAL	16,556,226	
ANTICIPO DE CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	-	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS	-	59,481,427
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
C) OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
PAGOS DE IMPUESTOS FEDERALES	59,925,828	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	831,437	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTES	5,835,077	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	16,146,876	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	17,055,681	
PAGO DE LIQUIDACIONES E INDEMNIZACIONES	2,378,481	
PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	1,344,372	
SEGUROS Y FIANZAS PAGADO	23,043,405	
EROGACIONES AJENAS NETAS	2,851,358	
PASIVOS DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN 2020	4,629,269	134,041,784
D) OTROS EGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		
PAGO DE APROVECHAMIENTOS AL GOBIERNO FEDERAL	100,000,000	
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DEL EJERCICIO	31,397,022	
IMPUESTO DEL EJERCICIO	30,158,216	
PROVISIÓN DE IMPUESTOS Y PTU DIFERIDOS	-8,692,311	
VARIACIÓN EN OBLIGACIONES LABORALES	1,897,253	
PROVISIÓN DE PTU DEL EJERCICIO	1,319,660	
GASTOS RELACIONADOS CON SEGUROS DE VIDA, ESTIMACIONES Y OTROS	169,783	
GASTOS RELACIONADOS CON LA OBRA PÚBLICA	-	
DERECHOS DE ALMACENAJE ACREDITADO	-	
DEPURACION DE CUENTAS	-	156,249,623



Autorizó: C.P. Luis Pérez Sánchez.
Gerente de Administración y Finanzas.



Elaboró: C.P. Andrés Manuel Rodríguez Sastré.
Subgerente de Finanzas.