

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

**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS QUE
TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
E INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

ÍNDICE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES	1
ESTADO DE ACTIVIDADES	2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	3
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA	4
ESTADO DE VARIACIONES EN HACIENDA PÚBLICA	5
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO	6
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS	7
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	8
CONCILIACIÓN CONTABLE-PRESUPUESTARIA	9
REPORTE DE PATRIMONIO	10
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES	11
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	12

Orizaba, Ver., a 12 de Marzo de 2021.

Mtro. José Miguel Macías Fernández
DIRECTOR GENERAL DE AUDITORIAS EXTERNAS
SECRETARIA DE LA FUNCION PUBLICA
Insurgentes Sur No. 1735 PISO 2
Col. Guadalupe INN, C.P. 01020,
Álvaro Obregón, Ciudad de México

Estimado Mtro. Macías Fernández:


En cumplimiento a los Términos de Referencia para Auditorías Financieras a Entidades Paraestatales, Órganos Desconcentrados y Fideicomisos Públicos no Paraestatales correspondiente al ejercicio 2020, No. de Oficio circular DGFPPF/212/R/231/2020 emitido el 09 de octubre de 2020 y, en relación con la auditoría financiera y presupuestal que se realizó a la Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V., por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, adjunto encontrará la siguiente documentación:

1. Informe de auditoria independiente
2. Dictamen Presupuestario

Sin más por el momento me suscribo a sus órdenes, enviándole un saludo afectuoso.

Muy atentamente,

TRUEBA GRACIAN, ALTAMIRANO-DFK, S.C.


C.P.C. Fernando Altamirano Gutiérrez

**Informe de los Auditores Independientes
A la Secretaría de la Función Pública
Al Órgano de Gobierno de la Administración Portuaria
Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.**

Opinión con salvedades

Hemos auditado los estados financieros de la Entidad Gubernamental **Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.** (la entidad), que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2020 y 2019, y los estados de actividades, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de las cuestiones descritas en la sección de Fundamento de la opinión con salvedades de nuestro informe, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota de Gestión Administrativa a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las Normas de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal.

Fundamento de la opinión con salvedades

- a) Como se menciona en las notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública; con fecha 7 de enero de 2020 la Subsecretaría de Ingresos de la Unidad Política de Ingresos no Tributarios de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través del oficio No. 349-B-010, fijó un aprovechamiento a cargo de la entidad por la cantidad de \$98,214,650. A la fecha, no se ha realizado el acta de Asamblea en donde se apruebe este movimiento en el capital.
- b) Como se menciona en las notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública, la entidad canceló en 2020 el pasivo por concepto de Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU) por la cantidad de \$ 22,550,697, registrándolo en el patrimonio generado de ejercicios anteriores; este movimiento fue realizado con base al oficio número 7.1.-034/2021 de fecha 5 de febrero de 2021 de la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante.

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 apropiada para nuestra opinión con salvedades.

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

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

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las Normas de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal 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.

TRUEBA GRACIÁN, ALTAMIRANO-DFK, S.C.



C.P.C. Fernando Altamirano Gutiérrez
Socio

Orizaba, Veracruz,
10 de Marzo de 2021

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 Tuxpan, S.A. de C.V.

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	260,963,350	293,142,995	Gastos de Funcionamiento	85,703,965	147,809,895
Impuestos	0	0	Servicios Personales	18,868,054	22,321,171
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,208,540	2,517,961
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	65,627,371	122,970,763
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	260,963,350	293,142,995	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 Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	19,754,198	29,295,036	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	12,719,940	17,564,800	Donativos	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	7,034,258	11,730,236	Aportaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	280,717,548	322,438,031	Convenios	0	0
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	105,041,165	90,747,640
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	19,127,193	20,398,452
			Provisiones	2,176,950	39,407,093
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	83,737,022	30,942,095
			Otros gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	190,745,130	238,557,535
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	89,972,418	83,880,496

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


Antonio Vilagómez Briceo
Director General


Elaboró: María Elena Pérez Flores
Gerente 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 Tuxpan, S.A. de C.V.					
Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019	
ACTIVO			PASIVO			
Activo Circulante			Pasivo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	196,736,546	217,944,251	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,340,876	44,152,443	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	37,312,293	34,221,185	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,273,804	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-21,154,408	-18,778,318	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	
Otros Activos Circulantes	0	3,518,768	Provisiones a Corto Plazo	0	0	
Total de Activos Circulantes	218,168,235	236,905,886	Otros Pasivos a Corto Plazo	4,262,160	4,853,598	
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	12,603,036	49,006,041	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	96,044	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	293,400,525	293,400,525	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Bienes Muebles	45,984,179	29,804,179	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	
Activos Intangibles	1,416,125	1,416,125	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-84,597,479	-67,954,041	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	1,279,507	1,086,759	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	1,279,507	1,086,759	
Otros Activos no Circulantes	1,542,132	4,338,879	Total del Pasivo	13,882,543	50,092,800	
Total de Activos No Circulantes	257,841,526	261,005,667	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total del Activo	476,009,761	497,911,553	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	262,402,168	262,402,168	
			Aportaciones	253,533,400	253,533,400	
			Donaciones de Capital	0	0	
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	8,868,768	8,868,768	
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	199,873,709	185,565,244	
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	89,972,418	83,880,496	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	76,683,923	95,212,102	
			Revalúos	0	0	
			Reservas	10,666,671	6,472,646	
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	22,550,697	0	
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-148,659	-148,659	
			Resultado por Posición Monetaria	-148,659	-148,659	
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	462,127,218	447,818,753	
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	476,009,761	497,911,553	

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


Antonio Hernández Rodríguez
Director General


Elaboró: C.P.A. María Inés Pérez Flores
Gerente de Administración y 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 Tuxpan, S.A. de C.V.

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	46,542,748	24,640,956	PASIVO	192,748	36,403,005
Activo Circulante	27,102,563	8,364,912	Pasivo Circulante	0	36,403,005
Efectivo y Equivalentes	21,207,705	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	35,811,567
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	3,091,108	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	5,273,804	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	2,376,090	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	3,518,768	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	19,440,185	16,276,044	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	591,438
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	192,748	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	96,044	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	16,180,000	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	16,643,438	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	192,748	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	32,836,644	18,528,179
Otros Activos no Circulantes	2,796,747	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	32,836,644	18,528,179
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,091,922	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	18,528,179
			Revalúos	0	0
			Reservas	4,194,025	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	22,550,697	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


Autorizo: Néstor Vilagómez Broca
Director General


Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
Gerente de Administración y 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)

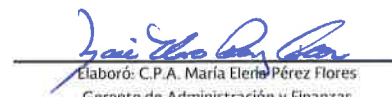
Ente Público: Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.

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	262,402,168				262,402,168
Aportaciones	253,533,400				253,533,400
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	8,868,768				8,868,768
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		101,684,748	83,880,496		185,565,244
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			83,880,496		83,880,496
Resultados de Ejercicios Anteriores		95,212,102			95,212,102
Revalúos		0			0
Reservas		6,472,646			6,472,646
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				-148,659	-148,659
Resultado por Posición Monetaria				-148,659	-148,659
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	262,402,168	101,684,748	83,880,496	-148,659	447,818,753
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		-18,528,179	32,836,644		14,308,465
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			89,972,418		89,972,418
Resultados de Ejercicios Anteriores		-18,528,179	-83,880,496		-102,408,675
Revalúos			0		0
Reservas			4,194,025		4,194,025
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			22,550,697		22,550,697
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	262,402,168	83,156,569	116,717,140	-148,659	462,127,218

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



Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
Director General



Elaboró: C.P.A. María Eleno Pérez Flores
Gerente de Administración y 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 Tuxpan, S.A. de C.V.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	497,911,553	8,181,048,287	8,202,950,079	476,009,761	-21,901,792
Activo Circulante	236,905,886	8,164,141,190	8,182,878,841	218,168,235	-18,737,651
Efectivo y Equivalentes	217,944,251	7,589,164,299	7,610,372,004	196,736,546	-21,207,705
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,221,185	539,733,361	536,642,253	37,312,293	3,091,108
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	19,102,690	13,828,886	5,273,804	5,273,804
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-18,778,318	460,874	2,836,964	-21,154,408	-2,376,090
Otros Activos Circulantes	3,518,768	15,679,966	19,198,734	0	-3,518,768
Activo No Circulante	261,005,667	16,907,097	20,071,238	257,841,526	-3,164,141
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	96,044	0	96,044	96,044
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	293,400,525	0	0	293,400,525	0
Bienes Muebles	29,804,179	16,180,000	0	45,984,179	16,180,000
Activos Intangibles	1,416,125	0	0	1,416,125	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-67,954,041	0	16,643,438	-84,597,479	-16,643,438
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	4,338,879	631,053	3,427,800	1,542,132	-2,796,747

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


Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
Director General


Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
Gerente de Administración y 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 Tuxpan, 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			50,092,800	13,882,543
Total Deuda y Otros Pasivos			50,092,800	13,882,543

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


Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
Director General


Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
Gerente de Administración y 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 Tuxpan, 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	279,422,513	314,221,474	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	59,488,130	16,862,003
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	43,308,130	16,862,003
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	16,180,000	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	259,732,487	290,725,485	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	-59,488,130	-16,862,003
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	19,690,026	23,495,989	Origen	3,396,466	-940,642
Aplicación	244,538,554	193,573,173	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	21,028,905	22,130,807	Interno	0	0
Materiales y Suministros	1,208,635	2,551,505	Externo	0	0
Servicios Generales	124,086,364	167,928,732	Otros Orígenes de Financiamiento	3,396,466	-940,642
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Aplicación	0	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	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	3,396,466	-940,642
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-21,207,705	102,845,656
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	217,944,251	115,098,595
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	196,736,546	217,944,251
Participaciones	0	0			
Aportaciones	98,214,650	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	962,129			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	34,883,959	120,648,301			

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


 Autorizó: Ing. Nicodemas Villagómez Broca
 Director General


 Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

CUENTA PÚBLICA 2020
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

(PESOS)

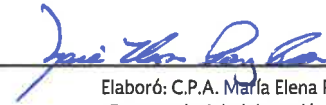
Ente Público: Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	462,127,218
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	462,127,218

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



Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
Director General



Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
Gerente de Administración y 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 Tuxpan, S.A. de C.V.

Concepto	2020
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	280,609,883
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	107,665
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	107,665
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
Aprovechamientos patrimoniales	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	280,717,548
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	205,614,818
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	53,653,651
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0
Materiales y suministros	0
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	16,180,000
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	0
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 Tuxpan, 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	37,473,651
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	38,783,963
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	19,127,193
Provisiones	2,176,950
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	3,794,628
Otros gastos contables no presupuestarios	13,685,192
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	190,745,130

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



Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
Director General



Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
Gerente de Administración y Finanzas

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

La Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V. realizó al 31 de Diciembre de 2020, 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, el cual se integra como sigue:

Concepto	2020	2019
Provisión Prima de por Antigüedad	430,418.0	355,758.0
Provisión por Indemnizaciones	849,089.0	731,002.0
Total	1,279,507.0	1,086,760.0

- **Frigoríficos Especializados de Tuxpan, S.A. de C.V.**, La Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V., inicio un juicio ordinario mercantil en contra de Frigoríficos Especializados, representada por el C. Enrique de Hita Yibale, radicado en el juzgado décimo segundo de distrito en la Ciudad de México, con número de expediente 313/2011. El presente asunto se obtuvo sentencia favorable a la Entidad, la demandada se encuentra condenada a pagar lo siguiente:
 - a) Al pago de la cantidad de \$2,382,554.97 por concepto de suerte principal.
 - b) Al pago de intereses moratorios a partir del 31 de octubre de 2008, respecto del monto condenado como suerte principal.
 - c) A pagar a la Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V., un interés moratorio legal a razón del 10% de cada mensualidad omitida.

Se obtuvo sentencia favorable a la APITUX, la cual no se ha podido ejecutar, ya que no se han encontrado bienes del deudor para embargar, para actualizar el monto de la sentencia, se está solicitando a un experto que formule dictamen pericial.
- **Crédito Fiscal** determinado por la Administración Local de Auditoría Fiscal de Tuxpan, a cargo de la Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A., por la cantidad de \$262,654,599.77 por omisiones en el entero de contribuciones en el año 2008. Expediente 409/15-13-01-1. Actualmente el crédito fiscal de actualizarse estaría aproximadamente en 500 millones de pesos, por multas y recargos, su estado

CUENTA PÚBLICA 2020

actual, el expediente se encuentra radicado en la Sala Regional del Golfo en Xalapa, Ver., en regularización del procedimiento una vez terminado lo anterior, habrá que remitirse el expediente a la sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa, para que se dicte sentencia, en donde se espera obtenerse la nulidad de dicho crédito fiscal.

- **Juicio Ordinario Mercantil**, promovido por la Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V., en contra de la Agencia Ramón Guzmán Veytia, S.A. de C.V., radicado en el juzgado décimo cuarto de distrito en Coatzacoalcos, Ver., expediente 52/2014-5. Por adeudo de servicios de puerto y atraque por un monto de \$4,644,651.45. La APITUX no obtuvo sentencia favorable, por el contrario se encuentra condenada al pago de gastos y costas, la demandada ha tratado de presentar su planilla de liquidación en tres ocasiones y no se la ha autorizado el juzgado, la última actuación de la parte interesada fue el día 4 de junio del 2018, el juicio en comento no fue sustanciado por el suscrito, la Entidad está pendiente de impugnar las planillas que se presenten para la cuantificación de gastos y costas, ante la presunción fundada de la inactividad procesal de la Agencia Consignataria, se considera que ha dejado de tener interés.



Autorizó Ing. Nicodemus Villagómez Broca
Cargo: Director General



Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A. ACTIVO

➤ Efectivo y Equivalentes

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el rubro de efectivo y equivalentes se integra de la siguiente manera:

Moneda Nacional	2020	2019
Caja	13,000.0	13,000.0
Bancos Moneda Nacional	153,259.0	78,618.0
Inversiones y valores	196,570,287.0	217,852,633.0
Total	196,736,546.0	217,944,251.0

- (I) Bancos Moneda Nacional

El total de efectivo y equivalentes para el cumplimiento de obligaciones a corto plazo se encuentran en moneda nacional, así mismo se mantienen inversiones a plazos en valores gubernamentales, a fin de obtener rendimientos del recurso no utilizado; el total de efectivo se distribuye en las siguientes cuentas bancarias:

CUENTA PÚBLICA 2020

Moneda Nacional	2020	2019
BBVA Bancomer	48,484.0	39,429.0
Santander	104,775.0	39,189.0
Total	153,259.0	78,618.0

➤ Inversiones en Valores a Corto Plazo.

Las inversiones en valores son realizadas por la entidad en base a su disponibilidad diaria de efectivo, en valores gubernamentales en cumplimiento a los lineamientos para el manejo de disponibilidades financieras de las entidades paraestatales de la Administración Pública Federal.

A continuación se detallan las inversiones en valores al 31 de diciembre 2020 y 2019 realizadas en su totalidad en sociedades de inversión:

Moneda Nacional	2020	2019
BBVA Bancomer	175,239.0	827,907.0
Santander	196,395,048.0	217,024,726.0
Total	196,570,287.0	217,852,633.0

➤ Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el rubro de derechos a recibir efectivo o equivalentes, presenta un saldo de 37,312,293.0 pesos y 34,221,185.0 pesos respectivamente, mismos que se integran por los siguientes conceptos:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2020	2019
Cuentas por cobrar (I)	22,871,833.0	21,494,484.0
Deudores diversos(II)	32,103.0	727,228.0
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	14,408,357.0	11,999,473.0
Total	37,312,293.0	34,221,185.0

CUENTA PÚBLICA 2020

Lo anterior, presenta el detalle siguiente:

❖ Cuentas por cobrar neto

A continuación se detalla la integración de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2020 y 2019:

Cuentas por cobrar	2020	2019
Cientes (1)	22,871,833.0	21,494,484.0
Estimación para cuentas de cobro dudoso (2)	(21,154,408.0)	(18,778,318.0)
Total	1,717,425.0	2,716,166.0

1) Del total de clientes 22,871,833.0 pesos, los importes más representativos corresponden a los clientes, MK Constructores S.A. de C.V., por un importe de 16,473,109.0 pesos; Frigoríficos Especializados de Tuxpan, S.A. de C.V., por un importe de 2,736,260.0 pesos; Mexican Reefer, S.A. de C.V., por un importe de 709,437.0 pesos, Petro Ingeniería Marítima, S.A. de C.V., por un importe de 457,659.0 y Agencia Laso de la Vega, S.A. de C.V., por un importe de \$454,119.0 . De los cuales se encuentran en proceso de litigio, Frigoríficos Especializados de Tuxpan, S.A. de C.V. y Agencia Laso de la Vega, S.A. de C.V., con respecto al adeudo de MK Constructores, S.A. de C.V., se solicitó mediante acuerdo de Consejo el día 12 de marzo de 2021, autorice al Director General la cancelación del adeudo, debido a su notoria incobrabilidad.

La integración del saldo de clientes pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2020 y 2019 por la cantidad de 22,871,833.0 y 21,494,484.0 respectivamente, presentan la siguiente antigüedad:

2020

Concepto	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	Más de 180 días	Total
Antigüedad de saldos de clientes	1,717,425.0	535,782.0	20,618,626.0	22,871,833.0

2019

Concepto	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	Más de 180 días	Total
Antigüedad de saldos de clientes	2,587,574.0	160,858.0	18,746,052.0	21,494,484.0

CUENTA PÚBLICA 2020

2) Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 la cuenta de estimación de cuentas incobrables se integra como a continuación se presenta:

Estimación de cuentas incobrables	2020	2019
MK Constructores, S.A. de C.V. (1)	15,979,810.0	13,856,478.0
Frigoríficos Especializados de Tuxpan, S.A. de C.V. (2)	2,736,260.0	2,736,260.0
Mexican Reefers, S.A. de C.V.	709,437.0	709,437.0
Petro Ingeniería Marítima, S.A. de C.V.	457,659.0	457,659.0
Agencia Laso de la Vega, S.A. de C.V. (2)	454,119.0	454,119.0
Combustibles del Sureste de Coatzacoalcos, S.A. de C.V.	167,748.0	0.0
Ambienta de México, S.A. de C.V.	152,739.0	152,739.0
Elsa Aida Quintana Sosa	127,800.0	127,800.0
Corporativo Costa Afuera, S.A. de C.V.	72,932.0	32,266.0
María Elizabeth Márquez Mena	70,978.0	0.0
Jorge Antonio Adem Sánchez	69,522.0	0.0
María de los Ángeles Rodríguez Ramos	61,998.0	61,998.0
Recolectores de Desechos Contaminantes, S.A.	34,807.0	34,807.0
Jorge Enrique Hernández González	19,998.0	19,998.0
Javier Reyes Contreras	11,835.0	11,835.0
Pemex Exploración y producción	11,509.0	0.0
Francisco Guillermo Baldelamar González	7,975.0	7,975.0
Gabriel González Casanova	6,639.0	6,639.0
Erasmus Mora Bernabé	643.0	643.0
Víctor Alejandro Martínez Valencia	0.0	103,672.0
Suministros Marinos de Tuxpan, S.A. de C.V.	0.0	3,993.0
Total	21,154,408.0	18,778,318.0

(1) Respecto al adeudo de la Empresa MK Constructores, se solicitó mediante acuerdo de Consejo el día 12 de marzo de 2021, se autorice al Director General la cancelación del adeudo, debido a su notoria incobrabilidad.

(2) Respecto de las empresas Frigoríficos Especializados de Tuxpan, S.A. de C.V. y Agencia Laso de la Vega, S.A. de C.V., estas cuentas se encuentran en litigio.

CUENTA PÚBLICA 2020

❖ Deudores diversos

A continuación se detalla la integración de Deudores diversos al 31 de diciembre de 2020 y 2019:

Deudores diversos	2020	2019
Funcionarios y empleados	32,103.0	43,113.0
Otros deudores	0.0	684,115.0
Total	32,103.0	727,228.0

❖ Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo al 31 de diciembre de 2020 y 2019 presenta un saldo de 14,408,357.0 pesos y 11,999,473.0 pesos respectivamente, mismos que se detallan a continuación:

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	2020	2019
IVA a favor de ejercicios anteriores (1)	3,945,620.0	3,945,620.0
IVA a favor del ejercicio	781,480.0	4,829,580.0
IETU a favor (1)	2,963,736.0	2,963,736.0
ISR de sueldos a favor (1)	121,098.0	121,098.0
ISR a favor de ejercicios anteriores (1)	683,847.0	0.0
Impuesto a los depósitos en efectivo (1)	11,250.0	11,250.0
IVA Acreditable	340,047	128,189.0
ISR a favor del Ejercicio 2020	5,561,279.0	0.0
Total	14,408,357.0	11,999,473.0

(1) Dichos montos son irrecuperables, ya que el derecho de acreditamiento o recuperación de estos impuestos ya prescribieron. A la fecha, están determinados como hallazgos en el ejercicio 2018 y 2019. Se sometió mediante acuerdo al Consejo de Administración en sesión celebrada el día 12 de marzo de 2021, se autorice al Director General la cancelación de los mismos.

CUENTA PÚBLICA 2020

➤ Derechos a Recibir Bienes o Servicios

A continuación se detalla la integración de derechos a recibir bienes o servicios al 31 de diciembre de 2020 y 2019:

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2020	2019
Anticipos a proveedores y contratistas(I)	458,324.0	0.0
Pagos anticipados (II)	4,815,480.0	0.0
Total	5,273,804.0	0.0

(I) El importe manifestado en Anticipo a proveedores y contratistas al 31 de diciembre de 2020 y 2019 se integra de los siguientes conceptos:

Anticipo a proveedores	2020	2019
Comisión Federal de Electricidad	1,954.0	0.00
Teléfonos de México	94,264.0	0.0
Total	96,218.0	0.0

Anticipo a contratistas	2020	2019
Efectivale, S. de R.L. de C.V.	0.0	0.0
Grupo JS Construcciones, S.A. de C.V.	354,503.0	0.0
Héctor Adrián Bustos Navarrete	7,603.0	0.0
Total	362,106.0	0.0

Anticipo a proveedores	2020	2019
Gran Total	458,324.0	0.0

(II) El importe manifestado en pagos anticipados al 31 de diciembre de 2020 y 2019 se integra de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2020

Pagos anticipados	2020	2019
Seguro de bienes patrimoniales	4,689,279.0	0.0
Seguro de vida	126,201.0	0.0
Total	4,815,480.0	0.0

El saldo de seguros pagados por anticipado, será amortizado mensualmente en el ejercicio siguiente conforme se devengue.

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios). “Sin información que revelar”**
- **Inversiones Financieras. “Sin información que revelar”**
- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.**

Se informa que esta entidad cuenta con un título de concesión de la Administración Portuaria Integral de Tuxpan, Ver., por tal motivo todos los inmuebles que conforman el recinto portuario son propiedad de la Federación, sin embargo, contamos con tres inmuebles registrados ante el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales (INDAABIN) con los siguientes números de expediente:

No.	Descripción inmueble	No. De Expediente CEDOC
1	Recinto Portuario	CEDOC30-8612-2 65/82171
2	Faro de Recalada	CEDOC30-8613-1 65/82171
3	Caseta de vigilancia de las obras de protección	CEDOC30-8614-0 65/82171

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el rubro de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso, está integrado como sigue:

❖ **Bienes Inmuebles**

Concepto	Inversión Acumulada	Actualización de Inversión	2020	2019
<i>Camino de Acceso al Puerto de Tuxpan, S.A.</i>	293,400,525.0		293,400,525.0	293,400,525.0

❖ **Bienes Muebles**

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el rubro de bienes muebles, está integrado como sigue:

Cuenta Pública 2020

Concepto	Inversión Acumulada	Actualización de Inversión	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	7,455,411.0	1,342,495.0	8,797,906.0	8,797,906.0
Equipo de Cómputo	731,157.0	262,361.0	993,518.0	993,518.0
Equipo de Transporte	2,421,440.0	320,550.0	2,741,990.0	2,741,990.0
Equipo Marítimo	4,066,974.0	360,606.0	4,427,580.0	4,427,580.0
Maquinaria y Equipo	24,584,772.0	0.0	24,584,772.0	8,404,772.0
Otros Equipos	3,713,856.0	724,557.0	4,438,413.0	4,438,413.0
Total	42,973,610.0	3,010,569.0	45,984,179.0	29,804,179.0

Al 31 de diciembre 2020 se cuenta con un inventario físico de bienes muebles actualizado y publicado en la página de internet, teniendo partidas en conciliación por \$ 1,581,322.0, derivado de activos registrados en la contabilidad y no localizados físicamente, se está elaborando una acta para someterla a autorización para su baja contable.

❖ **Activos Intangibles**

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el rubro de activos intangibles se integra por la licencia del sistema informático GRP (Government Resource Planner); presenta el siguiente valor:

Concepto	Inversión A acumulada	Actualización de Inversión	2020	2019
Activos Intangibles(Licencia SAP)	1,416,125.0	-	1,416,125.0	1,416,125.0

Este activo intangible refleja una amortización de 932,282.0 pesos, con un saldo neto de 483,843.0 pesos.

❖ **Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes.**

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el rubro depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, está integrado como sigue:

CUENTA PÚBLICA 2020

Concepto	Depreciación / Amortización	Depreciación Actualizada	2020	2019
Camino de Acceso al Puerto de Tuxpan, Ver	58,680,105.0	-	58,680,105.0	44,010,079.0
Mobiliario y Equipo de Administración	5,709,992.0	1,227,788.0	6,937,780.0	6,318,413.0
Equipo de Cómputo	731,157.0	24,839.0	755,996.0	755,996.0
Equipo de Transporte	2,421,440.0	278,862.0	2,700,302.0	2,700,302.0
Equipo Marítimo	3,616,398.0	198,143.0	3,814,541.0	3,454,622.0
Maquinaria y Equipo	6,624,709.0	-	6,624,709.0	5,784,231.0
Otros Equipos	3,584,148.0	567,616.0	4,151,764.0	4,068,922.0
Total Depreciación	81,367,949.0	2,297,248.0	83,665,197.0	67,092,565.0
Amortización de Licencias	932,282.0	-	932,282.0	861,476.0
Total Depreciación y Amortización	82,300,231.0	2,297,248.0	84,597,479.0	67,954,041.0

Al 31 de diciembre de 2020, la empresa está aplicando al gasto por el método de depreciación en línea recta, con las tasas siguientes.

Concepto	Tasa
Camino de Acceso al Puerto de Tuxpan, Ver	5 %
Mobiliario y Equipo de Administración	10%
Equipo de Cómputo	30%
Equipo de Transporte	25%
Equipo Marítimo	5%
Maquinaria y Equipo	5%
Otros Equipos	10%
Amortización de Licencias	5%

El cargo a resultados por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020 por concepto de depreciación y amortización ascendió a 16,643,438.0 pesos y en el ejercicio de 2019 a 16,648,933.0 pesos.

El estado que guardan los bienes es el siguiente:

Camino de Acceso al Puerto de Tuxpan, Ver., se encuentra en buenas condiciones. Mobiliario y equipo de administración, de este rubro el 80% está depreciado, el 4% se encuentra en mal estado y obsoleto, por lo que se está evaluando la baja, el resto se encuentra en uso. Equipo de cómputo, Estos bienes se encuentran totalmente depreciados y el 38% se encuentra en malas condiciones, por lo que se está evaluando su baja. Equipo de transporte, está totalmente depreciado, pero en buenas condiciones y funcionando. Equipo marítimo, los bienes se encuentran depreciados al 89%, pero están en buenas condiciones y están funcionales. Maquinaria y equipo, se encuentran en buen estado el 66% del inventario es nuevo y el restante está depreciado a un 27%. Otros Equipos, se encuentra depreciado al 94%, de los cuales el 34% se encuentra en malas condiciones por lo que se está evaluando su baja y el resto está siendo utilizado.

CUENTA PÚBLICA 2020

➤ Estimaciones y Deterioros.

Al 31 de diciembre 2020 se tiene registrado una estimación de cuentas incobrables por \$21,154,408, con respecto al ejercicio 2019 el importe ascienda a \$18,778,318, ambos están integrados por cuentas con una antigüedad mayor a 90 días.

➤ Otros Activos

La integración de otros activos circulantes al 31 de diciembre 2020 y 2019 se detalla a continuación:

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2020	2019
Anticipos a proveedores y contratistas(I)	0.0	485,121.0
Pagos anticipados (II)	0.0	2,937,603.0
Depósitos en garantía	0.0	96,044.0
Total	0.0	3,518,768.0

Al 31 diciembre de 2020 y 2019 el rubro de activos no circulantes está integrado como sigue:

Concepto	2020	2019
Impuesto sobre la Renta diferido	1,231,904.0	3,252,659.0
Participación de los trabajadores en las utilidades diferido	310,228.0	1,086,220.0
Total	1,542,132.0	4,338,879.0

Los saldos de estas cuentas corresponden a los efectos diferidos que se determinan de conformidad con la Norma de Información Financiera D-4.

B. PASIVO

➤ Cuentas y Documentos por Pagar.

Al 31 diciembre de 2020 y 2019 el rubro de cuentas por pagar a corto plazo, se integra por los siguientes conceptos:

CUENTA PÚBLICA 2020

Concepto	2020	2019
Proveedores y Acreedores (I)	1,146,454.0	23,749,382.0
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo (II)	7,194,422.0	20,403,061.0
Total	8,340,876.0	44,152,443.0

Lo anterior presenta el siguiente detalle:

❖ Proveedores y Acreedores

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el saldo se integra de la siguiente manera:

Provisiones diversas	2020	2019
Agencia Marítima Marina, S.A. de C.V.	0.0	6,477.0
Pensión alimenticia	1,747.0	1,663.0
Oxy Distribution, S.A.P.I	8,870.0	0.0
Crédito INFONAVIT	103,383.0	78,729.0
Sueldos por pagar	28,383.0	104,799.0
Provisión PTU	1,004,071.0	23,557,714.0
Total	1,146,454.0	23,749,382.0

Los importes presentados en este rubro corresponden a retenciones que serán enteradas en el mes de enero 2021, su vencimiento es menor a 90 días.

El cálculo de la PTU se realizó conforme al oficio 7.1.-034/2021 de fecha 5 de febrero 2021 y al acuerdo CA-LXII-9 (03-III-09), de la Coordinación de Puertos y Marina Mercante, conforme al artículo 127 fracción III de la Ley Federal del Trabajo.

❖ Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 están integrados como se muestra a continuación:

CUENTA PÚBLICA 2020

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	2020	2019
Impuesto sobre la renta personas morales	2,507,568.0	15,865,820.0
IVA trasladado pendiente de cobrar	3,112,689.0	2,922,653.0
ISR por sueldos y salarios	426,116.0	447,048.0
Subsidio al empleo	0.0	(9,608.0)
ISR retenido por honorarios	94,094.0	57,210.0
Impuesto sobre nómina	69,261.0	76,584.0
IVA retenido	340,050.0	61,029.0
Cuotas al IMSS patronal	171,153.0	196,233.0
Cuotas al SAR	48,530.0	55,361.0
Cuotas al INFONAVIT	121,325.0	138,402.0
IMSS cuota obrera	45,772.0.0	52,890.0
Contraprestaciones	239,437.0	306,272.0
Fomento a la educación	10,389.0	11,487.0
Retenciones 5% al millar	8,038.0	221,680.0
Total	7,194,422.0	20,403,061.0

Los importes presentados en este rubro corresponden a impuestos y retenciones que serán enteradas en el mes de enero 2021, su vencimiento es menor a 90 días. Con respecto al IVA trasladado pendiente de cobrar por \$3,112,689.0 este importe corresponde a las cuentas por cobrar de clientes.

➤ Otros Pasivos a Corto Plazo

Al 31 diciembre de 2020 y 2019 el rubro de otros pasivos a corto plazo, se integra por los siguientes conceptos:

Provisiones diferidos a corto plazo	2020	2019
Anticipos de clientes nacionales	2,617,110.0	2,456,454.0
Anticipos de clientes extranjeros	908,288	113.0
Depósitos en garantía clientes nacionales	736,762	2,159,828.0
Depósitos en garantía clientes extranjeros	0.0	237,203.0
Total	4,262,160.0	4,853,598.0

CUENTA PÚBLICA 2020

➤ 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 Tuxpan, 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 para 2020 y 2019;

Al 31 diciembre de 2020 y 2019 el rubro de provisiones a largo plazo, presenta el detalle siguiente:

Concepto	2020	2019
Provisión prima de antigüedad	430,418.0	355,758.0
Provisión indemnización	849,089.0	731,002.0
Total Provisiones a Largo Plazo	1,279,507.0	1,086,760.0

Determinación del (pasivo/activo) neto por beneficios definidos al 31 de diciembre de 2020.

Concepto	prima de Antigüedad	Indemnizaciones por Despido	Total
A. Pasivo/(Activo) Neto por beneficio definido Inicial	355,758.0	731,002.0	1,086,760.0
B. Costo por beneficio definido	218,831.0	1,952,269.0	2,171,100.0
C. Aportación del año	0.0	0.0	0.0
D. Pagos reales	144,171.0	1,834,182.0	1,978,353.0
F. Pasivo/ (Activo) neto beneficio definido al 31/12/2020 (A+B-C-D)	430,418.0	849,089.0	1,279,507.0

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

➤ INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos por venta de bienes y servicios netos facturados por 260,963,350.0 pesos para 2020 y 293,142,995.0 pesos para 2019 derivan del uso de infraestructura portuaria que comprende los rubros de puerto, atraque, muellaje y almacenaje; así como por contratos de cesión parcial de derechos, arrendamiento de áreas y prestación de servicios portuarios, sus importes se detallan a continuación:

CUENTA PÚBLICA 2020

Concepto	2020	2019
Uso de infraestructura (1)	163,681,116.0	207,044,779.0
Puerto	134,213,101.0	171,031,267.0
Atraque y desatraque	20,033,501.0	20,632,986.0
Muellaje	9,270,986.0	10,544,105.0
Almacenaje	163,528.0	4,836,421.0
Cesión Parcial de Derechos, Arrendamientos y Servicios (2)	97,282,234.0	86,098,216.0
Contratos de Cesión de derechos y Arrendamiento	69,792,087.0	63,196,616.0
Servicios Portuarios	27,490,147.0	22,901,600.0
Total	260,963,350.0	293,142,995.0

1) En el ejercicio 2020 se obtuvieron ingresos por uso de infraestructura por un monto de 163,681,116.0 pesos, en 2019 ascendieron a 207,044,779.0 pesos, la variación obedece principalmente a que en 2020 se tuvo una disminución en el arribo de embarcaciones de buques con contenedores, de autos y petroleros por el bajo consumo de combustibles en el centro del país, derivado de la contingencia sanitaria COVID-19.

2) En cuanto a cesión parcial de derechos, arrendamiento de áreas y prestación de servicios en 2020 se obtuvieron 97,282,234.0 pesos, y en 2019 ascendieron a 86,098,216.0 pesos. La variación corresponde al ingreso variable comprometido de Compañía Terminal de Tuxpan y Tuxpan Port Terminal, así como a la contraprestación de Pemex Logística por incremento en el área cedida.

- **PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES. "Sin información que revelar"**
- **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

❖ Ingresos Financieros

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el rubro de ingresos financieros está integrado como sigue:

Concepto	2020	2019
Intereses Bancarios	10,713,972.0	15,879,369.0
Bonificaciones servicios bancarios	775.0	4,361.0
Intereses cobrados a Clientes	628,376.0	1,681,070.0

CUENTA PÚBLICA 2020

Concepto	2020	2019
Utilidad Cambiaria	1,376,817.0	0.0
Total	12,719,940.0	17,564,800.0

Los ingresos obtenidos en este rubro se originaron principalmente por los productos bancarios obtenidos mediante instrumentos financieros en las cuentas de inversiones a plazo diario de las instituciones bancarias, por los intereses cobrados a clientes en mora y por la utilidad cambiaria obtenida en el aseguramiento de los bienes patrimoniales.

❖ Otros ingresos y beneficios varios

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el rubro de otros ingresos y beneficios varios está integrado como sigue:

Concepto	2020	2019
Otros ingresos (1)	6,178,092.0	6,453,363.0
Recuperación de seguros	856,166.0	1,031,548.0
Impuestos Diferidos	0.0	4,245,325.0
Total	7,034,258.0	11,730,236.0

(1) Otros ingresos se integra por recuperación de cuentas incobrables, penalizaciones e ingresos esporádicos.

➤ GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

❖ Gastos de Funcionamiento.

Concepto	2020	2019
Servicios Personales	18,868,054.0	22,321,171.0
Materiales y Suministros	1,208,540.0	2,517,961.0
Servicios Generales	65,627,371.0	122,970,763.0
Total	85,703,965.0	147,809,895.0

El Gasto de Funcionamiento para el 2020 y 2019 ascendió a \$85,703,965.0 y \$147,809,895.0, respectivamente.

CUENTA PÚBLICA 2020

Las partidas que representan más del 10% del total del gasto de funcionamiento son:

Concepto	2020	%
Seguro de Bienes Patrimoniales	13,492,318.0	15.7
Servicio de Vigilancia	14,074,871.0	16.4
Total	27,567,189.0	32.1

❖ Otros Gastos.

Concepto	2020	2019
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Obsolescencias	19,127,193.0	20,398,452.0
Provisiones	2,176,950.0	39,407,093.0
Otros Gastos	83,737,022.0	30,942,095.0
Total	105,041,165.0	90,747,640.0

Del rubro de otros gastos, las partidas que representan más del 10% sobre el total son las siguientes.

Concepto	2020	%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Obsolescencias	19,127,193.0	18.2
Otros Gastos	83,737,022.0	79.7
Total	102,864,215.0	97.9

Dentro del rubro de otros gastos se encuentran el Dragado de mantenimiento, el ISR anual 2020, la PTU del ejercicio y los impuestos diferidos.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

➤ MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO Y GENERADO

CUENTA PÚBLICA 2020

De acuerdo al oficio 7.1.-034/2021 de fecha 5 de febrero 2021, la Entidad procedió a cancelar el pasivo por la participación de utilidades a los trabajadores que no fueron pagadas al 31 de diciembre del 2020, registrándolas en el rubro de rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores por \$22,550,697.0.

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2019	262,402,168	-	-	-	262,402,168
Aportaciones.	253,533,400	-	-	-	253,533,400
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	8,868,768	-	-	-	8,868,768
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2019	-	101,684,748	83,880,496	-	185,565,244
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	-	-	83,880,496	-	83,880,496
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	95,212,102	-	-	95,212,102
Revaluó	-	-	-	-	-
Reservas	-	6,472,646	-	-	6,472,646
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda/Pública Patrimonio Neto de 2019	-	-	-	-148,659	-148,659
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-148,659	-148,659
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019	262,402,168	101,684,748	83,880,496	-148,659	447,818,753
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2020	-	-	-	-	-
Aportaciones.	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2020	-	-18,528,179	32,836,644	-	14,308,465
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	-	-	89,972,418	-	89,972,418
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	-18,528,179	-83,880,496	-	-102,408,675
Revaluó	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	4,194,025	-	4,194,025
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	22,550,697	-	22,550,697
Patrimonio al Final del Ejercicio 2020	262,402,168	83,156,569	116,717,140	-148,659	462,127,218

CUENTA PÚBLICA 2020

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

➤ EFECTIVO Y EQUIVALENTES

La variación de disponibilidades presentada al 31 de diciembre 2020 presenta un decremento por (21,207,205.0) pesos y 2019 un incremento por 102,845,656.0 pesos se presenta a continuación:

Concepto	2020	2019
Caja	13,000.0	13,000.0
Bancos	153,259.0	78,617.0
Inversiones Temporales	196,570,287.0	217,852,634.0
Total Efectivo y Equivalentes	196,736,546.0	217,944,251.0
Total Efectivo y Equivalentes al cierre del ejercicio inmediato anterior	217,944,251.0	115,098,595.0
Incremento (Disminución) Neta en el Ejercicio	-21,207,205.0	102,845,656.0

Mediante oficio No. 349-B-010, de la Subsecretaría de Ingresos de la Unidad de Política de Ingresos no Tributarios de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público de fecha 07 de enero del 2020, se realizó una disminución a patrimonio por 98,214,650.0 pesos, la cual se depositó a la Tesorería de la Federación el 08 de enero del 2020.

➤ Detalle de Adquisición de Bienes muebles e Inmuebles:

En el ejercicio 2020 se realizó la adquisición de equipo para el señalamiento marítimo, con la finalidad de mantener la seguridad en las embarcaciones que arriban a las instalaciones del puerto, dicha adquisición se realizó con recursos propios. Con respecto al ejercicio 2019 no se realizaron adquisiciones en este rubro.

Concepto	2020	2019
Maquinaria y Equipo Industrial	780,000.0	0.0
Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico	15,400,000.0	0.0
Total	16,180,000.0	0.0

CUENTA PÚBLICA 2020

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

Concepto	2020	2019
Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios	195,013,583.0	174,628,136.0
Movimiento de partidas(o rubros)que no afectan el efectivo:		
Depreciaciones	16,572,632.0	16,578,127.0
Amortizaciones	70,806.0	70,806.0
Incremento en Provisiones	36,634,264.0	39,407,093.0
Estimación de cuentas incobrables	2,483,755.0	3,749,519.0
Otros gastos	3,794,628.0	14,080,092.0
Inversión Pública no capitalizable	43,308,130.0	16,862,003.0
Provisión D-3	2,176,950.0	0.0
Subtotal	105,041,165.0	90,747,640.0
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	89,972,418.0	83,880,496.0

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

➤ **Conciliación Entre Los Ingresos Presupuestales Obtenidos y Contables.**

Durante el período enero a diciembre de 2020 los ingresos Presupuestales por venta de servicios y otros ingresos ascendieron a 280,609,883.0 pesos en comparación con los 280,717,548.0 pesos registrados por concepto de ingresos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos ingresos:

CUENTA PÚBLICA 2020

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A .D E C.V.	
<i>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</i>	
<i>Correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre 2020</i>	
<i>(cifras expresadas en pesos)</i>	
1.Total de Ingresos presupuestarios	280,609,883.0
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	107,665.0
Ingresos financieros	-
Otros ingresos y beneficios varios	-
Otros ingresos contables no presupuestarios	107,665.0
3.Menos Ingresos presupuestarios no contables	0.0
Aprovechamientos patrimoniales	-
Otros ingresos presupuestarios no contables	-
4. Total de ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	280,717,548.0

El rubro de otros ingresos contables no presupuestarios por \$107,665.0, está integrado por la recuperación de estimación de cuentas incobrables.

➤ **Conciliación Entre Los Egresos Presupuestales Pagados y Contables.**

Durante el período enero a diciembre de 2020 los egresos presupuestarios ascendieron a 205,614,818.0 pesos en comparación con los 190,745,130.0 pesos registrados por concepto de gastos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos egresos:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A .D E C.V.	
<i>Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables</i>	
<i>Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2020</i>	
<i>(Cifras expresadas en pesos)</i>	
1.Total de egresos presupuestarios)	205,614,818.0
2.Menos egresos presupuestarios no contables	53,653,651.0
Materiales y suministros	-
Mobiliario y equipo de administración	-
Maquinaria, otros equipos y herramientas	16,180,000
Bienes inmuebles	-
<i>Obra pública en bienes propios</i>	-
<i>Adeudo de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	-

CUENTA PÚBLICA 2020

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V. Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2020 (Cifras expresadas en pesos)		
Otros egresos presupuestales no contables	37,473,651	
3. Más gastos contables no presupuestales		38,783,963.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	19,127,193.0	
Provisiones	2,176,950.0	
Disminución de inventarios	-	
Otros gastos	3,794,628	
Otros gastos contables no presupuestales	13,685,192	
4. Total gastos contable (4 = 1 -2 + 3)		190,745,130.0

El importe reportado en el rubro de maquinaria, otros equipos y herramientas por \$16,180,000.0, corresponde a la adquisición de equipo de señalamiento marítimo. Con respecto al rubro de otros egresos presupuestales no contables por \$37,473,651 se encuentra conformado por el pago de seguros de bienes patrimoniales y seguro de vida del personal por \$15,563,068.0, el saldo a favor obtenido en el cálculo anual de ISR por \$5,561,279.0, el pago realizado por concepto de reparto de utilidades correspondiente al ejercicio 2019 por \$1,007,017.0, las liquidaciones pagadas al personal dado de baja por \$1,984,203.0, los pasivos generados al cierre del ejercicio 2019 y que fueron pagados en el ejercicio 2020 por \$16,754,550.0, los cuales corresponden a contribuciones de seguridad social, impuesto sobre nómina, incremento salarial del personal operativo y el ISR provisional de diciembre y anual 2019, y el saldo neto de las operaciones ajenas por \$-3,396,466.0.

El importe de \$19,127,193.0 corresponde a la depreciación de bienes muebles e inmuebles por \$16,572,632.0, la amortización de bienes intangibles por \$70,806.0 y la estimación de cuentas incobrables por \$2,483,755. En el rubro de provisiones por \$2,176,950.0 se encuentra la provisión laboral D-3, de acuerdo a la valuación actuarial realizada al cierre del ejercicio. El rubro de otros gastos contables no presupuestales por \$3,794,628.0 está integrado por los impuestos diferidos de ISR y PTU por \$2,796,747.0, la PTU determinada del ejercicio por \$1,004,071.0 y otros gastos diversos por \$-6,190.0. El importe en el rubro de otros gastos contables no presupuestales por \$13,685,192.0 está integrado por la amortización de seguros de bienes patrimoniales y seguros de vida del personal.

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES.

➤ **Contables. "Sin información que revelar"**

I. ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO.

➤ Presupuestarias:

Los movimientos que se efectuaron durante el período de enero – diciembre del ejercicio 2020 del presupuesto es el siguiente:

- **CUENTAS DE INGRESOS:**

Ingresos	Totales
Presupuesto de ingresos aprobado	301,333,906
Presupuesto de ingresos modificado	301,333,906
Presupuesto de ingresos devengado	280,717,548
Presupuesto de ingresos cobrado	279,422,513

- **CUENTAS DE EGRESOS:**

Egresos	Totales
Presupuesto de egresos aprobado	301,333,906
Presupuesto de egresos modificado	265,001,895
Presupuesto de egresos devengado	209,011,284
Presupuesto de egresos pagado	205,812,034

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 deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

En el 2020 se operaron 13,128,112 toneladas, cifra 19% menor a la registrada en el año anterior que fue de 16,185,565 toneladas, en cuanto al POA se registró un 24% inferior al considerarse 17,301,935 toneladas; el 95% de las operaciones realizadas corresponden a importación, 2% a exportación y 3% a tráfico de cabotaje.

Así mismo, durante el período enero a diciembre 2020 arribaron al puerto un total de 653 embarcaciones.

Como parte de la comercialización se tienen varios proyectos que se describen a continuación:

Derivado de las acciones de Comercialización, en el Puerto de Tuxpan se encuentra readecuando e incrementando la infraestructura portuaria y su capacidad instalada; a la fecha se concluyó un proyecto estratégico del cesionario Compañía Terminal de Tuxpan (CTT) y se dio seguimiento a siete proyectos para el manejo y operación de fluidos energéticos, incrementándose la capacidad de almacenamiento de 2.7 a 3.5 Millones de Barriles (MMB), se tiene considerado aumentar dicha capacidad hasta 10.5 (MMB) y una generación de 11,625 empleos.

- La empresa Compañía Terminal de Tuxpan, es la primera terminal especializada en el almacenaje y manejo de productos sólidos, líquidos a granel y fluidos energéticos en el puerto de Tuxpan, que inició operaciones en el primer trimestre de este 2020, con una capacidad instalada de 800 mil barriles y una inversión de 4,808 MDP. En una segunda etapa, dicha terminal contempla invertir adicionalmente un total de 3,992 MDP fuera del Recinto Portuario, para la ampliación de su capacidad instalada a 1.3 MDB y ductos de conectividad.
- Asimismo, en materia de fluidos energéticos, se tiene considerado que la Terminal Tuxpan Port Terminal continúe con los trabajos de adecuación de su instalación portuaria, así como con la construcción de 13 tanques de almacenamiento con una capacidad de 3.2 MMB, con una inversión de 3,280 MDP. Este proyecto contempla iniciar operaciones a más tardar en el primer trimestre de 2021.
- Otros proyectos en fase de planeación y/o ejecución son los concernientes a las empresas: Andino Terminales México con una inversión de 7 MDP, Terminales Marítimas Transunisa con una inversión de 935 MDP, Prestadora de Servicios MTR por 847 MDP, Catan Energía (Grupo SIRIUS) por 4,128 MDP y Services and Solutions Optimus por 4,263 MDP.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V., es una Entidad paraestatal del Gobierno Federal que fue constituida el 22 de julio de 1994. Su actividad básica es la administración del Puerto de Tuxpan, 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 primero de julio de 1993, se obtuvo el título de concesión con fecha 26 de julio de 1994 para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes de dominio público de la Federación y de obras e instalaciones propiedad del Gobierno Federal, así como para la construcción de marinas, terminales e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en el Recinto Portuario de Tuxpan, Veracruz.

Con fecha 18 de junio de 1999, mediante el primer adéndum al título de concesión, se incluyó la condición TRIGÉSIMO SEGUNDA BIS, que adicionó la obligación a cargo de "LA CONCESIONARIA", de presentar fianza para garantizar el cumplimiento de las condiciones establecidas en la concesión integral.

El 26 de julio de 2008, mediante la modificación de la concesión integral, se incorpora al título de concesión, la superficie de 2,682,854.116 m2 como zona federal marítima en el puerto de Tuxpan, municipio de Tuxpan de Rodríguez Cano en el Estado de Veracruz, bajo las características que se describen en el plano D.G.P.T.-01, denominado Ampliación de la Concesión de la Zona Marítima de Operación de la API TUXPAN, S.A. de C.V.

Las concesiones no crean derechos reales, ni posesión alguna sobre los bienes y obliga a que el control mayoritario y administrativo recaiga en socios mexicanos.

Al término de las concesiones 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.

➤ **OBLIGACIONES CON EL GOBIERNO FEDERAL**

De Acuerdo al artículo 37 de la Ley de Puertos se cubrirán al Gobierno Federal, como única contraprestación por el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público y de los servicios concesionados, un aprovechamiento cuyas bases y periodicidad de pago se determinarán en los títulos de concesión respectivos tomando en consideración el valor comercial de dichos bienes. En el caso de las administraciones portuarias integrales, se considerará también la potencialidad económica del puerto o grupo de ellos y terminales y el plazo de la concesión. Estos aprovechamientos serán fijados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Mediante oficio 7.3.-2143.2020 emitido por la Dirección General de Puertos y al oficio No.349-B-351 de fecha 8 de septiembre de 2020, mediante el cual la S.H.C.P. autoriza para el ejercicio fiscal 2020, la tarifa del 1.282 por ciento, para el pago del aprovechamiento, tomado como base los ingresos totales, sin incluir los provenientes de la enajenación de terrenos o de otros activos fijos, ingresos por recuperar de seguros ni los ingresos por productos financieros.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V. es una Entidad Económica Paraestatal del Gobierno Federal, constituida el 22 de julio de 1994, y tiene como objeto social la administración portuaria integral de Tuxpan, Estado de Veracruz, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que el Gobierno Federal le otorgue para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público Federal, la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios en Tuxpan, Estado de

Veracruz, así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo al amparo de los títulos de concesión otorgados por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes.

En materia de contribuciones se tiene la obligación de cumplir con el Impuesto Sobre la Renta (ISR), Impuesto al Valor Agregado (IVA), Impuesto sobre la Renta por concepto de sueldos y salarios, Impuestos Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal (ISRTP), Contribuciones de Seguridad Social (IMSS, SAR e INFONAVIT), Contraprestación al Gobierno Federal, 5% sobre almacenaje de mercancías de comercio exterior y Retenciones de 5% al millar sobre contratos de Obra Pública y Servicios Relacionados con las Mismas.

De acuerdo con el título de concesión la Secretaria de Hacienda y Crédito Público emite la autorización para el pago de la contraprestación mensual.

Finalmente se menciona que esta entidad no es Fideicomitente o Fiduciario de Fideicomisos o Contratos Análogos.

➤ **MARCO LABORAL**

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

BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros adjuntos de la Administración Portuaria Integral De Tuxpan, 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 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.
- 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 entro 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.

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 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 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 la Contabilidad Gubernamental

Clasificador por Objeto del Gasto

Clasificador por Tipo de Gastos

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 las diversas modificaciones y precisiones que efectuó en el marco contable gubernamental federal, como sigue:

- a. Las Normas de Información para el Sector Paraestatal a partir del ejercicio 2014, 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 2019 y 2020 son:

CUENTA PÚBLICA 2020

Las normas gubernamentales aplicables para los ejercicios de 2020 y 2019

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, emitidos 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 de 2019, la administración Portuaria Integral de Tuxpan, 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 para la Investigación y Desarrollo de las normas de información Financiera (CINIF) para el cierre contable del ejercicio 2013 y las operaciones de los ejercicios posteriores.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

➤ **BASES DE CONTABILIZACIÓN**

El registro de las operaciones se apega, 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 Especifica (NIFGE) y la Norma de Archivo contable Gubernamental (NACG), emitidas por la Secretaria de hacienda y Crédito Público, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, tal como lo indica la unidad de Contabilidad Gubernamental e informes de la gestión Pública (UCGGP), en su oficio No. 309-A-II-0248/2012 de fecha 14 de septiembre de 2012.

CUENTA PÚBLICA 2020

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

➤ INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

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

La depreciación se calcula por el método de línea recta a partir del mes siguiente al de su adquisición, aplicando las tasa máximas que autoriza la Ley del Impuesto Sobre la Renta como a continuación se indica.

➤ PAGOS POR SEPARACIÓN

Con relación a la Norma de Información Financiera General para el Sector Paraestatal "Obligaciones Laborales" (NIFGG SP 05), emitida por la Unidad de Contabilidad e Información sobre la Gestión Pública, con vigencia a partir de 2012; la API Tuxpan, realizó un estudio actuarial que permite conocer 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.

Concepto	2020	2019
Provisión prima de antigüedad	430,418.0	355,758.0
Provisión indemnización	849,089.0	731,002.0
Total Provisiones a Largo Plazo	1,279,507.0	1,086,760.0

➤ 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 la 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 de 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.

Concepto	Porcentaje
Infraestructura	5.0%
Mobiliario y equipo de administración	10.0%
Equipo de cómputo	30.0%
Equipo de transporte	25.0%
Maquinaria y equipo	10.0%
Equipo marítimo	10.0%

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS. “Sin información que revelar”

REPORTES DE RECAUDACIÓN. “Sin información que revelar”

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA. “Sin información que revelar”

CALIFICACIONES OTROGADAS: “Sin información que revelar”

PROCESO DE MEJORA:

Derivado del ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno publicado en el DOF el 3 de noviembre de 2016 y su reforma el 5 de septiembre de 2018, se destacan las siguientes actividades de cumplimiento.

- ❖ Se emitió la Matriz en donde se señala los criterios adoptados para seleccionar los procesos prioritarios (sustantivos y administrativos), para su posterior evaluación del Sistema de Control Interno Institucional (SCII).
- ❖ Se realizó un Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional y un Programa de Trabajo de Control Interno, estableciendo acciones de mejora.
- ❖ Finalmente, se informa que la entidad llevó a cabo la Encuesta de Clima y Cultura Organizacional 2020, durante el último trimestre del ejercicio

La Alta Dirección de la entidad realiza reuniones periódicas con cada una de las Gerencias, con la finalidad de analizar los avances y resultados que se van obteniendo para tomar las decisiones necesarias que contribuyan a obtener los mejores logros en materia financiera, infraestructura y productividad. Resultados que son presentados, de manera trimestral al Órgano de Gobierno, en las reuniones del Consejo de Administración, procediendo la entidad a atender las recomendaciones que dicte dicho órgano colegiado.

INFORMACIÓN DE SEGMENTOS. "Sin información que revelar"

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE. "Sin información que revelar"

PARTES RELACIONADAS. "Sin información que revelar"

Compromisos y Contingencias

- **Frigoríficos Especializados de Tuxpan, S.A. de C.V.**, La Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V., inicio un juicio ordinario mercantil en contra de Frigoríficos Especializados, representada por el C. Enrique de Hita Yibale, radicado en el juzgado décimo segundo de distrito en la Ciudad de México, con número de expediente 313/2011. El presente asunto se obtuvo sentencia favorable a la Entidad, la demandada se encuentra condenada a pagar lo siguiente:

- a) Al pago de la cantidad de \$2,382,554.97 por concepto de suerte principal.
- b) Al pago de intereses moratorios a partir del 31 de octubre de 2008, respecto del monto condenado como suerte principal.
- c) A pagar a la Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V., un interés moratorio legal a razón del 10% de cada mensualidad omitida.

Se obtuvo sentencia favorable a la APITUX, la cual no se ha podido ejecutar, ya que no se han encontrado bienes del deudor para embargar, para actualizar el monto de la sentencia, se está solicitando a un experto que formule dictamen pericial.

- **Crédito Fiscal** determinado por la Administración Local de Auditoría Fiscal de Tuxpan, a cargo de la Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A., por la cantidad de \$262,654,599.77 por omisiones en el entero de contribuciones en el año 2008. Expediente 409/15-13-01-1. Actualmente el crédito fiscal de actualizarse estaría aproximadamente en 500 millones de pesos, por multas y recargos, su estado actual, el expediente se encuentra radicado en la Sala Regional del Golfo en Xalapa, Ver., en regularización del procedimiento una vez terminado lo anterior, habrá que remitirse el expediente a la sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa, para que se dicte sentencia, en donde se espera obtenerse la nulidad de dicho crédito fiscal.

- **Juicio Ordinario Mercantil**, promovido por la Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V., en contra de la Agencia Ramón Guzmán Veytia, S.A. de C.V., radicado en el juzgado décimo cuarto de distrito en Coatzacoalcos, Ver., expediente 52/2014-5. Por adeudo de servicios de puerto y atraque por un monto de \$4,644,651.45. La APITUX no obtuvo sentencia favorable, por el contrario se encuentra condenada al pago de gastos y costas, la demandada ha tratado de presentar su planilla de liquidación en tres ocasiones y no se la ha autorizado el juzgado, la última actuación de la parte interesada fue el día 4 de junio del 2018, el juicio en comento no fue sustanciado

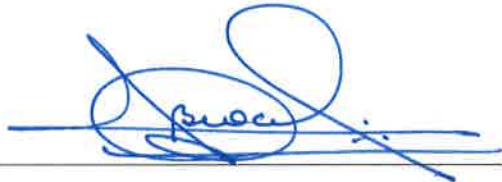
CUENTA PÚBLICA 2020

por el suscrito, la Entidad está pendiente de impugnar las planillas que se presenten para la cuantificación de gastos y costas, ante la presunción fundada de la inactividad procesal de la Agencia Consignataria, se considera que ha dejado de tener interés.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE.

Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de diciembre de 2020, autorizadas el 10 de marzo de 2021.

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



Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca

Cargo: Director General



Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores

Cargo: Gerente de Administración y Finanzas

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

**ESTADOS PRESUPUESTALES POR EL AÑO QUE
TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y
DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

ÍNDICE

OPINIÓN INDEPENDIENTE.	1
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS.	ANEXO 1
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO.	ANEXO 2
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO.	ANEXO 3
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA.	ANEXO 4
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO.	ANEXO 5
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA	ANEXO 6
CONCILIACIÓN CONTABLE-PRESUPUESTARIA INGRESOS Y EGRESOS	ANEXO 7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	ANEXO 8

Orizaba, Ver., a 12 de Marzo de 2021.

Mtro. José Miguel Macías Fernández
DIRECTOR GENERAL DE AUDITORIAS EXTERNAS
SECRETARIA DE LA FUNCION PUBLICA
Insurgentes Sur No. 1735 PISO 2
Col. Guadalupe INN, C.P. 01020,
Álvaro Obregón, Ciudad de México

Estimado Mtro. Macías Fernández:


En cumplimiento a los Términos de Referencia para Auditorías Financieras a Entidades Paraestatales, Órganos Desconcentrados y Fideicomisos Públicos no Paraestatales correspondiente al ejercicio 2020, No. de Oficio circular DGFPPF/212/R/231/2020 emitido el 09 de octubre de 2020 y, en relación con la auditoría financiera y presupuestal que se realizó a la Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V., por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, adjunto encontrará la siguiente documentación:

1. Informe de auditoria independiente
2. Dictamen Presupuestario

Sin más por el momento me suscribo a sus órdenes, enviándole un saludo afectuoso.

Muy atentamente,

TRUEBA GRACIAN, ALTAMIRANO-DFK, S.C.


C.P.C. Fernando Altamirano Gutiérrez

**Dictamen Presupuestario
A la Secretaría de la Función Pública
Al Órgano de Gobierno de la Administración Portuaria
Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.**

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental **Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.** (la entidad), 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 Tuxpan, 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 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 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 de Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, 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 modificada con salvedades**, 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.

TRUEBA GRACIÁN, ALTAMIRANO-DFK, S.C.



C.P.C. Fernando Altamirano Gutiérrez
Socio

Orizaba, Veracruz
10 de marzo de 2021


CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2X ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENIDO	RECAUDADO	DIFERENCIA
	(1)	(2)	(1 + 2)	(4)	(5)	(6 - 5 - 3)
IMPUESTOS	-	-	-	-	-	-
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-	-	-	-	-
DERECHOS	-	-	-	-	-	-
PRODUCTOS	-	-	-	-	-	-
APROVECHAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
INGRESO POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	301,333,906	0	301,333,906	280,609,883	279,422,513	-21,911,393
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-	-	-	-	-
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
TOTAL	301,333,906	0	301,333,906	280,609,883	279,422,513	-21,911,393
				INGRESOS EXCEDENTES		-21,911,393

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENIDO	RECAUDADO	DIFERENCIA
	(1)	(2)	(1 + 2)	(4)	(5)	(6 - 5 - 3)
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	-	-	-	-	-	-
IMPUESTOS	-	-	-	-	-	-
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-	-	-	-	-
DERECHOS	-	-	-	-	-	-
PRODUCTOS	-	-	-	-	-	-
APROVECHAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-	-	-	-	-
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	301,333,906	0	301,333,906	280,609,883	279,422,513	-21,911,393
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-	-
PRODUCTOS	301,333,906	0	301,333,906	280,609,883	279,422,513	-21,911,393
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-	-	-	-	-
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
TOTAL	301,333,906	0	301,333,906	280,609,883	279,422,513	-21,911,393
				INGRESOS EXCEDENTES		-21,911,393

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


 Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
 Director General


 Elaboró: C.P.A. María-Elena Pérez Flores
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2020
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2X ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	416,432,501	519,278,157	497,366,764
DISPONIBILIDAD INICIAL	115,098,595	217,944,251	217,944,251
CORRIENTES Y DE CAPITAL	301,333,906	301,333,906	279,422,513
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	297,333,906	297,333,906	259,732,487
INTERNAS	297,333,906	297,333,906	259,732,487
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	4,000,000	4,000,000	19,690,026
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	4,000,000	4,000,000	11,318,959
OTROS	0	0	8,371,067
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	301,333,906	301,333,906	279,422,513
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

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

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



Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
Director General



Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2020
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2X ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
(PESOS)

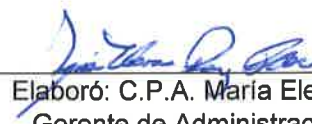
Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	416,432,501	421,063,507	497,366,764
GASTO CORRIENTE	301,333,906	180,459,861	146,323,904
SERVICIOS PERSONALES	18,579,183	22,126,793	21,028,905
DE OPERACIÓN	281,774,723	137,326,051	124,287,982
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	980,000	1,007,017	1,007,017
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	104,542,034	59,488,130
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	21,259,680	16,180,000
OBRA PÚBLICA	0	83,282,354	43,308,130
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	-3,396,466
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-3,339,916
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	-56,550
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	301,333,906	265,001,895	202,415,568
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	115,098,595	156,061,612	196,736,546
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	0

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

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



Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
Director General



Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2020

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

J2X ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	301,333,906	265,001,895	205,614,818	202,415,568	59,387,077

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

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

Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
Director General

Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2020
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2X ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.	301,333,906	-36,332,011	265,001,895	205,614,818	202,415,568	59,387,077
Total del Gasto	301,333,906	-36,332,011	265,001,895	205,614,818	202,415,568	59,387,077

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
 Director General

Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2020
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2X ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	301,333,906	265,001,895	205,614,818	202,415,568	59,387,077
Gasto Corriente	301,333,906	160,469,861	146,183,238	142,983,988	14,276,623
Servicios Personales	18,579,183	22,126,793	21,401,500	21,028,905	725,293
1000 Servicios personales	18,579,183	22,126,793	21,401,500	21,028,905	725,293
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	6,682,578	7,171,146	7,171,144	7,171,143	2
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,303,167	917,992	938,578	917,989	-20,586
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,850,823	2,455,790	2,157,131	2,146,134	298,659
1400 Seguridad social	2,016,366	3,721,580	3,283,888	2,942,881	437,692
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	6,234,291	7,860,285	7,850,759	7,850,758	9,526
1600 Previsiones	491,938				
Gasto De Operación	281,774,723	137,326,051	127,114,637	124,287,982	10,211,414
2000 Materiales y suministros	6,494,644	2,641,932	1,208,635	1,208,635	1,433,297
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,477,225	675,659	365,888	365,888	309,771
2200 Alimentos y utensilios	456,687	215,704	109,824	109,824	105,880
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	545,394	225,200	26,796	26,796	198,404
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	328,193	178,143	78,502	78,502	99,841
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,592,413	858,349	539,492	539,492	318,857
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,513,987	224,467	15,277	15,277	209,190
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	580,745	264,410	72,856	72,856	191,554
3000 Servicios generales	275,280,079	134,684,119	125,906,002	123,079,347	8,778,117
3100 Servicios básicos	4,119,759	3,812,479	2,931,655	2,931,655	880,824
3200 Servicios de arrendamiento	28,984,427	11,816,848	11,173,747	11,173,747	643,101
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	56,575,345	27,296,782	23,703,579	23,703,579	3,593,203
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	26,359,162	16,400,857	15,647,875	15,647,875	752,982
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	124,175,294	10,831,923	9,263,596	9,263,596	1,568,327
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	5,300,000	1,325,000			1,325,000
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,959,334	606,894	141,200	141,200	465,694
3800 Servicios oficiales	2,527,768	492,141	22,880	22,880	469,261

3900 Otros servicios generales	25,278,990	62,101,195	63,021,470	60,194,815	-920,275
Otros De Corriente	980,000	1,007,017	-2,332,899	-2,332,899	3,339,916
3000 Servicios generales	980,000	1,007,017	-2,332,899	-2,332,899	3,339,916
3900 Otros servicios generales	980,000	1,007,017	-2,332,899	-2,332,899	3,339,916
Pensiones Y Jubilaciones					
Gasto De Inversión		104,542,034	59,431,580	59,431,580	45,110,454
Inversión Física		104,542,034	59,488,130	59,488,130	45,053,904
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles		21,259,680	16,180,000	16,180,000	5,079,680
5600 Maquinaria, otros equipos y herramientas		21,259,680	16,180,000	16,180,000	5,079,680
6000 Inversión pública		83,282,354	43,308,130	43,308,130	39,974,224
6200 Obra pública en bienes propios		83,282,354	43,308,130	43,308,130	39,974,224
Otros De Inversión			-56,550	-56,550	56,550
3000 Servicios generales			-56,550	-56,550	56,550
3900 Otros servicios generales			-56,550	-56,550	56,550

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

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

Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
Director General

Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2020
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2X ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPUTACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (7-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	301,333,906	-140,874,045	160,459,861	146,183,238	142,983,988	14,276,623
Gasto De Capital		104,542,034	104,542,034	59,431,580	59,431,580	45,110,454
Total del Gasto	301,333,906	-36,332,011	265,001,895	205,614,818	202,415,568	59,387,077

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
 Director General

Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
 Gerente de Administración y Finanzas

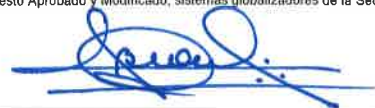
CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2X ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 * (3-1)	3	4	5	6 * (5-4)
Servicios personales	10,579,183	3,547,010	22,126,793	21,401,500	21,028,905	725,293
Remuneraciones al personal de carácter permanente	6,892,578	488,588	7,171,146	7,171,144	7,171,143	2
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,303,187	-385,175	917,992	938,578	917,989	-20,588
Remuneraciones adicionales y especiales	1,850,823	604,887	2,455,790	2,157,131	2,146,134	298,659
Seguridad social	2,016,386	1,705,184	3,721,580	3,283,888	2,942,881	437,692
Otras prestaciones sociales y económicas	6,234,291	1,825,984	7,860,285	7,850,759	7,850,758	9,526
Previsiones	491,938	-491,938				
Materiales y suministros	6,484,644	-3,882,712	2,641,932	1,208,635	1,208,635	1,433,297
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,477,225	-801,588	675,659	385,888	385,888	309,771
Alimentos y utensilios	456,687	-240,983	215,704	109,824	109,824	105,880
Materiales y artículos de construcción y de reparación	545,394	-320,184	225,200	26,788	26,788	198,404
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	328,193	-150,050	178,143	78,502	78,502	99,641
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,592,413	-734,064	858,348	539,492	539,492	318,857
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,513,987	-1,289,520	224,467	15,277	15,277	209,190
Herramientas, refacciones y accesorios menores	580,745	-318,335	284,410	72,856	72,856	191,554
Servicios generales	276,260,079	-140,568,943	136,691,136	123,516,553	120,689,898	12,174,583
Servicios básicos	4,119,759	-307,280	3,812,479	2,931,655	2,931,655	880,824
Servicios de arrendamiento	28,984,427	-17,167,579	11,816,848	11,173,747	11,173,747	643,101
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	56,575,345	-29,278,583	27,296,782	23,703,579	23,703,579	3,593,203
Servicios financieros, bancarios y comerciales	26,359,182	-9,958,305	16,400,857	15,647,875	15,647,875	752,982
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	124,175,294	-113,343,371	10,831,923	9,263,588	9,263,588	1,568,327
Servicios de comunicación social y publicidad	5,300,000	-3,975,000	1,325,000			1,325,000
Servicios de traslado y viáticos	1,959,334	-1,352,440	606,894	141,200	141,200	465,694
Servicios oficiales	2,527,788	-2,035,627	492,141	22,880	22,880	469,261
Otros servicios generales	28,258,980	38,849,222	63,108,212	60,632,021	57,805,366	2,476,191
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	21,259,680	21,259,680	21,259,680	16,180,000	16,180,000	5,079,680
Maquinaria, otros equipos y herramientas	21,259,680	21,259,680	21,259,680	16,180,000	16,180,000	5,079,680
Inversión pública	83,282,354	83,282,354	83,282,354	43,308,130	43,308,130	39,974,224
Obra pública en bienes propios	83,282,354	83,282,354	83,282,354	43,308,130	43,308,130	39,974,224
Total del Gasto	301,333,906	-36,332,011	265,001,895	205,614,818	202,415,566	59,387,077


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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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



Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
Director General



Elaboró: C.P.A. María-Elena Pérez Flores
Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA Y
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2X ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍA PROGRAMÁTICA						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FUN	PRO	SUB	A	CP	OP		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
						TOTAL APROBADO	18,579,183	281,774,723		880,000	301,333,906					301,333,906	100.0			
						TOTAL MODIFICADO	22,126,793	137,326,051		1,007,017	160,459,861		104,542,034		104,542,034	265,001,895	88.0		39.4	
						TOTAL DEVENGADO	21,401,500	127,114,637		-2,332,899	146,183,238		59,488,130		-56,550	205,614,818	71.1		28.9	
						TOTAL PAGADO	21,028,605	124,287,562		-2,332,899	142,983,368		59,488,130		-56,550	202,415,568	70.8		29.4	
						Porcentaje Pag/Aprob	113.2	44.1		-	47.5					67.2				
						Porcentaje Pag/Modif	95.0	60.5		-	89.1		56.9			78.4				
1						Gobierno														
1						Aprobado	1,841,433	797,259			2,638,692					2,638,692	100.0			
1						Modificado	2,523,961	711,103			3,235,064					3,235,064	100.0			
1						Devengado	2,569,207	283,796			2,853,003					2,853,003	100.0			
1						Pagado	2,523,960	278,143			2,802,103					2,802,103	100.0			
1						Porcentaje Pag/Aprob	137.1	34.9			106.2					106.2				
1						Porcentaje Pag/Modif	100.0	39.1			86.6					86.6				
1	3					Coordinación de la Política de Gobierno														
1	3					Aprobado	1,841,433	797,259			2,638,692					2,638,692	100.0			
1	3					Modificado	2,523,961	711,103			3,235,064					3,235,064	100.0			
1	3					Devengado	2,569,207	283,796			2,853,003					2,853,003	100.0			
1	3					Pagado	2,523,960	278,143			2,802,103					2,802,103	100.0			
1	3					Porcentaje Pag/Aprob	137.1	34.9			106.2					106.2				
1	3					Porcentaje Pag/Modif	100.0	39.1			86.6					86.6				
1	3	04				Función Pública														
1	3	04				Aprobado	1,841,433	797,259			2,638,692					2,638,692	100.0			
1	3	04				Modificado	2,523,961	711,103			3,235,064					3,235,064	100.0			
1	3	04				Devengado	2,569,207	283,796			2,853,003					2,853,003	100.0			
1	3	04				Pagado	2,523,960	278,143			2,802,103					2,802,103	100.0			
1	3	04				Porcentaje Pag/Aprob	137.1	34.9			106.2					106.2				
1	3	04				Porcentaje Pag/Modif	100.0	39.1			86.6					86.6				
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno														
1	3	04	001			Aprobado	1,841,433	797,259			2,638,692					2,638,692	100.0			
1	3	04	001			Modificado	2,523,961	711,103			3,235,064					3,235,064	100.0			
1	3	04	001			Devengado	2,569,207	283,796			2,853,003					2,853,003	100.0			
1	3	04	001			Pagado	2,523,960	278,143			2,802,103					2,802,103	100.0			
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Aprob	137.1	34.9			106.2					106.2				
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Modif	100.0	39.1			86.6					86.6				
1	3	04	001	0001		Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	04	001	0001		Aprobado	1,841,433	797,259			2,638,692					2,638,692	100.0			
1	3	04	001	0001		Modificado	2,523,961	711,103			3,235,064					3,235,064	100.0			
1	3	04	001	0001		Devengado	2,569,207	283,796			2,853,003					2,853,003	100.0			
1	3	04	001	0001		Pagado	2,523,960	278,143			2,802,103					2,802,103	100.0			
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Aprob	137.1	34.9			106.2					106.2				
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Modif	100.0	39.1			86.6					86.6				
1	3	04	001	0001	J2X	Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.														
1	3	04	001	0001	J2X	Aprobado	1,841,433	797,259			2,638,692					2,638,692	100.0			
1	3	04	001	0001	J2X	Modificado	2,523,961	711,103			3,235,064					3,235,064	100.0			
1	3	04	001	0001	J2X	Devengado	2,569,207	283,796			2,853,003					2,853,003	100.0			
1	3	04	001	0001	J2X	Pagado	2,523,960	278,143			2,802,103					2,802,103	100.0			
1	3	04	001	0001	J2X	Porcentaje Pag/Aprob	137.1	34.9			106.2					106.2				
1	3	04	001	0001	J2X	Porcentaje Pag/Modif	100.0	39.1			86.6					86.6				
3						Desarrollo Económico														
3						Aprobado	16,737,750	280,977,494		880,000	298,605,244					298,605,244	100.0			
3						Modificado	19,602,832	136,614,940		1,007,017	157,224,797		104,542,034		104,542,034	261,766,831	60.1		39.9	

3				Devengado	18,832,293	126,830,841	-2,332,899	143,330,235	59,488,130	-56,550	59,431,580	202,761,815	70.7	29.3
3				Pagado	18,504,945	124,009,839	-2,332,899	140,181,885	59,488,130	-56,550	59,431,580	199,813,465	70.2	28.8
3				Porcentaje Pag/Aprob	110.6	44.1	-	46.9				66.8		
3				Porcentaje Pag/Modif	94.4	90.8	-	89.2	56.9		56.8	76.3		
3	5			Transporte										
3	5			Aprobado	16,737,750	280,977,464	960,000	298,695,214				298,695,214	100.0	
3	5			Modificado	19,602,832	136,614,948	1,007,017	157,224,797	104,542,034		104,542,034	261,766,831	60.1	39.9
3	5			Devengado	18,832,293	126,830,841	-2,332,899	143,330,235	59,488,130	-56,550	59,431,580	202,761,815	70.7	29.3
3	5			Pagado	18,504,945	124,009,839	-2,332,899	140,181,885	59,488,130	-56,550	59,431,580	199,813,465	70.2	29.8
3	5			Porcentaje Pag/Aprob	110.6	44.1	-	46.9				66.8		
3	5			Porcentaje Pag/Modif	94.4	90.8	-	89.2	56.9		56.8	76.3		
3	5	02		Transporte por Agua y Puertos										
3	5	02		Aprobado	16,737,750	280,977,464	960,000	298,695,214				298,695,214	100.0	
3	5	02		Modificado	19,602,832	136,614,948	1,007,017	157,224,797	104,542,034		104,542,034	261,766,831	60.1	39.9
3	5	02		Devengado	18,832,293	126,830,841	-2,332,899	143,330,235	59,488,130	-56,550	59,431,580	202,761,815	70.7	29.3
3	5	02		Pagado	18,504,945	124,009,839	-2,332,899	140,181,885	59,488,130	-56,550	59,431,580	199,813,465	70.2	29.8
3	5	02		Porcentaje Pag/Aprob	110.6	44.1	-	46.9				66.8		
3	5	02		Porcentaje Pag/Modif	94.4	90.8	-	89.2	56.9		56.8	76.3		
3	5	02	002	Servicios de apoyo administrativo										
3	5	02	002	Aprobado	4,178,886	920,312		5,099,196				5,099,196	100.0	
3	5	02	002	Modificado	4,320,815	714,378		5,035,193				5,035,193	100.0	
3	5	02	000	Devengado	4,397,792	545,862		4,843,654				4,843,654	100.0	
3	5	02	002	Pagado	4,320,813	528,660		4,849,473				4,849,473	100.0	
3	5	02	002	Porcentaje Pag/Aprob	103.4	57.4		95.1				95.1		
3	5	02	002	Porcentaje Pag/Modif	100.0	74.0		96.3				96.3		
3	5	02	002	M001	Actividades de apoyo administrativo									
3	5	02	002	M001	Aprobado	4,178,886	920,312		5,099,196			5,099,196	100.0	
3	5	02	002	M001	Modificado	4,320,815	714,378		5,035,193			5,035,193	100.0	
3	5	02	002	M001	Devengado	4,397,792	545,862		4,843,654			4,843,654	100.0	
3	5	02	002	M001	Pagado	4,320,813	528,660		4,849,473			4,849,473	100.0	
3	5	02	002	M001	Porcentaje Pag/Aprob	103.4	57.4		95.1			95.1		
3	5	02	002	M001	Porcentaje Pag/Modif	100.0	74.0		96.3			96.3		
3	5	02	002	M001	J2X	Administración Portuana Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.								
3	5	02	002	M001	J2X	Aprobado	4,178,886	920,312				5,099,196	100.0	
3	5	02	002	M001	J2X	Modificado	4,320,815	714,378				5,035,193	100.0	
3	5	02	002	M001	J2X	Devengado	4,397,792	545,862				4,843,654	100.0	
3	5	02	002	M001	J2X	Pagado	4,320,813	528,660				4,849,473	100.0	
3	5	02	002	M001	J2X	Porcentaje Pag/Aprob	103.4	57.4				95.1		
3	5	02	002	M001	J2X	Porcentaje Pag/Modif	100.0	74.0				96.3		
3	5	02	004	Puertos eficientes y competitivos										
3	5	02	004	Aprobado	12,558,864	280,057,152	960,000	293,596,016				293,596,016	100.0	
3	5	02	004	Modificado	15,282,017	135,900,570	1,007,017	152,189,604	104,542,034		104,542,034	256,731,638	59.3	40.7
3	5	02	004	Devengado	14,434,501	126,284,979	-2,332,899	138,386,581	59,488,130	-56,550	59,431,580	187,816,161	70.0	30.0
3	5	02	004	Pagado	14,184,132	123,481,179	-2,332,899	135,332,412	59,488,130	-56,550	59,431,580	184,783,992	69.5	30.5
3	5	02	004	Porcentaje Pag/Aprob	112.9	44.1	-	46.1				66.3		
3	5	02	004	Porcentaje Pag/Modif	92.6	90.9	-	88.9	56.9		56.8	75.9		
3	5	02	004	E008	Operación de infraestructura marítimo-portuaria									
3	5	02	004	E008	Aprobado	12,558,864	280,057,152	960,000	293,596,016			293,596,016	100.0	
3	5	02	004	E008	Modificado	15,282,017	135,900,570	1,007,017	152,189,604	21,259,680		173,449,284	87.7	12.3
3	5	02	004	E008	Devengado	14,434,501	126,284,979	1,007,017	141,726,497	16,180,000		157,906,497	89.8	10.2
3	5	02	004	E008	Pagado	14,184,132	123,481,179	1,007,017	138,672,328	16,180,000		154,852,328	89.6	10.4
3	5	02	004	E008	Porcentaje Pag/Aprob	112.9	44.1	102.8	47.2			52.7		
3	5	02	004	E008	Porcentaje Pag/Modif	92.6	90.9	100.0	91.1	76.1		89.3		
3	5	02	004	E008	J2X	Administración Portuana Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.								
3	5	02	004	E008	J2X	Aprobado	12,558,864	280,057,152	960,000			293,596,016	100.0	
3	5	02	004	E008	J2X	Modificado	15,282,017	135,900,570	1,007,017	21,259,680		173,449,284	87.7	12.3
3	5	02	004	E008	J2X	Devengado	14,434,501	126,284,979	1,007,017	141,726,497	16,180,000	157,906,497	89.8	10.2
3	5	02	004	E008	J2X	Pagado	14,184,132	123,481,179	1,007,017	138,672,328	16,180,000	154,852,328	89.6	10.4
3	5	02	004	E008	J2X	Porcentaje Pag/Aprob	112.9	44.1	102.8	47.2		52.7		
3	5	02	004	E008	J2X	Porcentaje Pag/Modif	92.6	90.9	100.0	91.1	76.1	89.3		

3	5	02	004	K004	Proyectos de construcción de puertos																	
3	5	02	004	K004	Aprobado																	
3	5	02	004	K004	Modificado				20,750,354			20,750,354		20,750,354								100.0
3	5	02	004	K004	Devengado																	
3	5	02	004	K004	Pagado																	
3	5	02	004	K004	Porcentaje Pag/Aprob																	
3	5	02	004	K004	Porcentaje Pag/Modif																	
3	5	02	004	K004	J2X Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.																	
3	5	02	004	K004	J2X Aprobado																	
3	5	02	004	K004	J2X Modificado				20,750,354			20,750,354		20,750,354								100.0
3	5	02	004	K004	J2X Devengado																	
3	5	02	004	K004	J2X Pagado																	
3	5	02	004	K004	J2X Porcentaje Pag/Aprob																	
3	5	02	004	K004	J2X Porcentaje Pag/Modif																	
3	5	02	004	K027	Mantenimiento de infraestructura																	
3	5	02	004	K027	Aprobado																	
3	5	02	004	K027	Modificado				62,532,000			62,532,000		62,532,000								100.0
3	5	02	004	K027	Devengado				43,308,130			43,308,130		43,308,130								100.0
3	5	02	004	K027	Pagado				43,308,130			43,308,130		43,308,130								100.0
3	5	02	004	K027	Porcentaje Pag/Aprob																	
3	5	02	004	K027	Porcentaje Pag/Modif				69.3			69.3		69.3								
3	5	02	004	K027	J2X Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.																	
3	5	02	004	K027	J2X Aprobado																	
3	5	02	004	K027	J2X Modificado				62,532,000			62,532,000		62,532,000								100.0
3	5	02	004	K027	J2X Devengado				43,308,130			43,308,130		43,308,130								100.0
3	5	02	004	K027	J2X Pagado				43,308,130			43,308,130		43,308,130								100.0
3	5	02	004	K027	J2X Porcentaje Pag/Aprob																	
3	5	02	004	K027	J2X Porcentaje Pag/Modif				69.3			69.3		69.3								
3	5	02	004	W001	Operaciones Ajenas																	
3	5	02	004	W001	Aprobado																	
3	5	02	004	W001	Modificado																	
3	5	02	004	W001	Devengado				-3,339,916			-3,339,916		-56,550		-56,550		-3,396,466		68.3		1.7
3	5	02	004	W001	Pagado				-3,339,916			-3,339,916		-56,550		-56,550		-3,396,466		68.3		1.7
3	5	02	004	W001	Porcentaje Pag/Aprob																	
3	5	02	004	W001	Porcentaje Pag/Modif																	
3	5	02	004	W001	J2X Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V.																	
3	5	02	004	W001	J2X Aprobado																	
3	5	02	004	W001	J2X Modificado																	
3	5	02	004	W001	J2X Devengado				-3,339,916			-3,339,916		-56,550		-56,550		-3,396,466		68.3		1.7
3	5	02	004	W001	J2X Pagado				-3,339,916			-3,339,916		-56,550		-56,550		-3,396,466		68.3		1.7
3	5	02	004	W001	J2X Porcentaje Pag/Aprob																	
3	5	02	004	W001	J2X Porcentaje Pag/Modif																	

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

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


 Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
 Director General


 Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2020
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2X ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
 (PESOS)


CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBVENCIONES ^{2/}
	1	2 - (3-1)	3	4	5	6 - (3-1)
Gobierno	2,638,692	596,372	3,235,064	2,853,003	2,802,103	382,061
Coordinación de la Política de Gobierno	2,638,692	596,372	3,235,064	2,853,003	2,802,103	382,061
Desarrollo Económico	298,695,214	-36,928,383	261,766,831	202,761,815	199,613,465	59,005,016
Transporte	298,695,214	-36,928,383	261,766,831	202,761,815	199,613,465	59,005,016
Total del Gasto	301,333,906	-36,332,011	265,001,895	205,614,818	202,415,568	59,387,077

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
 Director General


 Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2020
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2X ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Programas Federales	301,333,906	-36,332,011	265,001,895	205,614,818	202,415,568	59,387,077
Desempeño de las Funciones	293,596,016	-36,864,378	256,731,638	201,214,627	198,160,458	55,517,011
Prestación de Servicios Públicos	293,596,016	-120,146,732	173,449,284	157,906,497	154,852,328	15,542,787
Proyectos de Inversión		83,282,354	83,282,354	43,308,130	43,308,130	39,974,224
Administrativos y de Apoyo	7,737,890	532,367	8,270,257	4,400,191	4,255,110	3,870,066
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	5,099,198	-64,005	5,035,193	4,943,654	4,849,473	91,539
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2,638,692	596,372	3,235,064	2,853,003	2,802,103	382,061
Operaciones ajenas				-3,396,466	-3,396,466	3,396,466
Total del Gasto	301,333,906	-36,332,011	265,001,895	205,614,818	202,415,568	59,387,077

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
 Director General

Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
 Gerente de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2020
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA U
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2X ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
(PEBOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
UNO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA	DENOMINACIÓN	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE		SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
				Programas Federales														
				TOTAL APROBADO	18,578,185	261,774,723		960,000	301,333,906						301,333,906	100.0		
				TOTAL MODIFICADO	22,128,793	137,328,051		1,007,017	180,458,881		104,542,034			104,542,034	285,001,895	60.6		38.4
				TOTAL DEVENGADO	21,401,500	127,114,837		-2,332,899	148,183,238		59,488,130		-56,550	59,431,880	205,614,818	71.1		28.9
				TOTAL PAGADO	21,028,805	124,287,962		-2,332,899	142,883,086		59,488,130		-56,550	59,431,580	202,416,568	70.6		29.4
				Porcentaje Pag/Aprob	113.2	44.1		-	47.5						67.2			
				Porcentaje Pag/Modif	95.0	90.5		-	99.1		59.9			59.6	79.4			
1	2			Desempeño de las Funciones														
				Aprobado	12,558,864	280,057,152		960,000	293,596,016						293,596,016	100.0		
				Modificado	15,282,017	136,900,570		1,007,017	182,189,604		104,542,034			104,542,034	258,731,638	68.3		40.7
				Devengado	14,434,501	128,284,976		1,007,017	141,726,497		59,488,130			59,488,130	201,214,827	70.4		29.6
				Pagado	14,184,132	123,481,176		1,007,017	138,872,328		59,488,130			59,488,130	196,180,458	70.0		30.0
				Porcentaje Pag/Aprob	112.9	44.1		102.8	47.2						67.5			
				Porcentaje Pag/Modif	92.8	90.6		100.0	91.1		59.9			59.9	77.2			
1	2	E		Prestación de Servicios Públicos														
				Aprobado	12,558,864	280,057,152		960,000	293,596,016						293,596,016	100.0		
				Modificado	15,282,017	136,900,570		1,007,017	182,189,604		21,259,680			21,259,680	173,448,284	67.7		12.3
				Devengado	14,434,501	128,284,976		1,007,017	141,726,497		16,180,000			16,180,000	157,908,497	69.8		10.2
				Pagado	14,184,132	123,481,176		1,007,017	138,872,328		16,180,000			16,180,000	154,852,328	69.6		10.4
				Porcentaje Pag/Aprob	112.9	44.1		102.8	47.2						62.7			
				Porcentaje Pag/Modif	92.8	90.6		100.0	91.1		78.1			76.1	89.3			
1	2	E	008	Operación de infraestructura marítimo-portuaria														
				Aprobado	12,558,864	280,057,152		960,000	293,596,016						293,596,016	100.0		
				Modificado	15,282,017	136,900,570		1,007,017	182,189,604		21,259,680			21,259,680	173,448,284	67.7		12.3
				Devengado	14,434,501	128,284,976		1,007,017	141,726,497		16,180,000			16,180,000	157,908,497	69.8		10.2
				Pagado	14,184,132	123,481,176		1,007,017	138,872,328		16,180,000			16,180,000	154,852,328	69.6		10.4
				Porcentaje Pag/Aprob	112.9	44.1		102.8	47.2						62.7			
				Porcentaje Pag/Modif	92.8	90.6		100.0	91.1		78.1			76.1	89.3			
1	2	K		Proyectos de Inversión														
				Aprobado														
				Modificado						83,282,354				83,282,354	83,282,354			100.0
				Devengado						43,308,130				43,308,130	43,308,130			100.0
				Pagado						43,308,130				43,308,130	43,308,130			100.0
				Porcentaje Pag/Aprob														
				Porcentaje Pag/Modif						52.0				52.0	52.0			
1	2	K	004	Proyectos de construcción de puertos														
				Aprobado														
				Modificado						20,750,354				20,750,354	20,750,354			100.0
				Devengado														
				Pagado														
				Porcentaje Pag/Aprob														
				Porcentaje Pag/Modif														
1	2	K	027	Mantenimiento de infraestructura														
				Aprobado														
				Modificado						62,532,000				62,532,000	62,532,000			100.0
				Devengado						43,308,130				43,308,130	43,308,130			100.0
				Pagado						43,308,130				43,308,130	43,308,130			100.0
				Porcentaje Pag/Aprob														
				Porcentaje Pag/Modif						69.3				69.3	69.3			
1	3			Administrativos y de Apoyo														
				Aprobado	6,020,319	1,717,571			7,737,890					7,737,890	100.0			
				Modificado	6,844,771	1,425,481			8,270,252					8,270,252	100.0			
				Devengado	6,998,996	829,856		-3,339,916	4,458,741				-56,550	-56,550	4,400,191	101.3		-0
				Pagado	6,844,771	806,800		-3,339,916	4,311,655				-56,550	-56,550	4,255,110	101.3		-0

1	3		Porcentaje Pag/Aprob	113.7	47.0	55.7						55.0		
1	3		Porcentaje Pag/Modif	100.0	56.6	52.1						51.5		
1	3	M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional											
1	3	M	Aprobado	4,178,886	620,312	5,099,198						5,099,198	100.0	
1	3	M	Modificado	4,320,815	714,376	5,035,193						5,035,193	100.0	
1	3	M	Devengado	4,387,792	545,862	4,843,654						4,843,654	100.0	
1	3	M	Pagado	4,320,813	528,660	4,849,473						4,849,473	100.0	
1	3	M	Porcentaje Pag/Aprob	103.4	57.4	95.1						95.1		
1	3	M	Porcentaje Pag/Modif	100.0	74.0	96.3						96.3		
1	3	M	001 Actividades de apoyo administrativo											
1	3	M	001 Aprobado	4,178,886	620,312	5,099,198						5,099,198	100.0	
1	3	M	001 Modificado	4,320,815	714,376	5,035,193						5,035,193	100.0	
1	3	M	001 Devengado	4,387,792	545,862	4,843,654						4,843,654	100.0	
1	3	M	001 Pagado	4,320,813	528,660	4,849,473						4,849,473	100.0	
1	3	M	001 Porcentaje Pag/Aprob	103.4	57.4	95.1						95.1		
1	3	M	001 Porcentaje Pag/Modif	100.0	74.0	96.3						96.3		
1	3	O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión											
1	3	O	Aprobado	1,841,433	797,256	2,638,692						2,638,692	100.0	
1	3	O	Modificado	2,523,961	711,103	3,235,064						3,235,064	100.0	
1	3	O	Devengado	2,569,207	283,796	2,853,003						2,853,003	100.0	
1	3	O	Pagado	2,523,960	278,143	2,802,103						2,802,103	100.0	
1	3	O	Porcentaje Pag/Aprob	137.1	34.9	106.2						106.2		
1	3	O	Porcentaje Pag/Modif	100.0	39.1	86.6						86.6		
1	3	O	001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno											
1	3	O	001 Aprobado	1,841,433	797,256	2,638,692						2,638,692	100.0	
1	3	O	001 Modificado	2,523,961	711,103	3,235,064						3,235,064	100.0	
1	3	O	001 Devengado	2,569,207	283,796	2,853,003						2,853,003	100.0	
1	3	O	001 Pagado	2,523,960	278,143	2,802,103						2,802,103	100.0	
1	3	O	001 Porcentaje Pag/Aprob	137.1	34.9	106.2						106.2		
1	3	O	001 Porcentaje Pag/Modif	100.0	39.1	86.6						86.6		
1	3	W	Operaciones ajenas											
1	3	W	Aprobado											
1	3	W	Modificado											
1	3	W	Devengado			-3,339,916	-3,339,916		-56,550	-56,550	-3,396,466	98.3	1.7	
1	3	W	Pagado			-3,339,916	-3,339,916		-56,550	-56,550	-3,396,466	98.3	1.7	
1	3	W	Porcentaje Pag/Aprob											
1	3	W	Porcentaje Pag/Modif											
1	3	W	001 Operaciones Ajenas											
1	3	W	001 Aprobado											
1	3	W	001 Modificado											
1	3	W	001 Devengado			-3,339,916	-3,339,916		-56,550	-56,550	-3,396,466	98.3	1.7	
1	3	W	001 Pagado			-3,339,916	-3,339,916		-56,550	-56,550	-3,396,466	98.3	1.7	
1	3	W	001 Porcentaje Pag/Aprob											
1	3	W	001 Porcentaje Pag/Modif											

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

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



Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
Director General



Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
Gerente de Administración y Finanzas

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

1. Total de ingresos presupuestarios		280,609,883
2. Más ingresos contables no presupuestarios		107,665
Ingresos financieros	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	107,665	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Aprovechamientos Patrimoniales	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Total de ingresos contables (4=1+2-3)		280,717,548

Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
 Director General

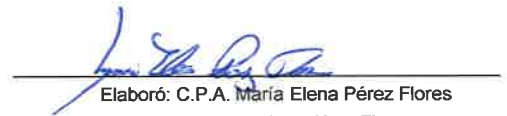
Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
 Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 del 1 de enero al 31 de diciembre 2020

1. Total de egresos presupuestarios		205,614,818
2. Menos egresos presupuestarios no contables		53,653,651
Materiales y suministros	0	
Mobiliario y equipo de administracion	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	16,180,000	
Bienes inmuebles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Adeudo de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros egresos presupuestarios no contables	37,473,651	
3. Más gastos contables no presupuestarios		38,783,963
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	19,127,193	
Provisiones	2,176,950	
Disminucion de inventarios	0	
Otros gastos	3,794,628	
Otros gastos contables no presupuestales	13,685,192	
4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)		190,745,130



Autorizó: Ing. Nicodemus Villagómez Broca
 Director General



Elaboró: C.P.A. María Elena Pérez Flores
 Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS ANALITICOS DE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES
Y DEL EJERCICIO DE PRESUPUESTAL DEL GASTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

- 1.1 Con fecha 22 de julio de 1994 el Gobierno Federal de los Estados Unidos Mexicanos por conducto de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT) y el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. (BANOBRAS), constituyeron la Sociedad Mercantil denominada Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V. (API TUXPAN), según consta en testimonio de escritura pública No. 31,157, pasada ante la fe del notario público número 153 del Distrito Federal. De conformidad con el Art. 46 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal la API TUXPAN es una Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, sectorizada en la SCT, cuyo capital social ha sido aportado totalmente por el Gobierno Federal.
- 1.2 El objeto social de la empresa es la Administración Portuaria Integral de Tuxpan en el Estado de Veracruz, ejerciendo los derechos y obligaciones derivados del Título de concesión de fecha 26 de julio de 1994 (con vigencia de 50 años), que le otorgó el Gobierno Federal a través de la SCT, mediante: a) el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del Dominio Público de la Federación que integran el recinto portuario, b) la prestación de servicios portuarios, así como la administración de los bienes que integren su zona de desarrollo y, c) la construcción de obras, terminales marítimas e instalaciones portuarias que se requieran para la consecución de los fines antes expuestos.

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

- i. Solicitar y obtener concesiones y permisos, y ejercer los derechos derivados de ellos; y adquirir por cualquier título legal, toda clase de franquicias y licencias, autorizaciones, patentes, certificados de invención, marcas y nombres comerciales que directa o indirectamente contribuyan a la realización de su objeto y fines sociales.

- II. Adquirir, enajenar, poseer, arrendar, usufructuar y en general, utilizar y administrar, bajo cualquier título, toda clase de derechos y bienes muebles e inmuebles que sean necesarios o convenientes para la realización de su objeto y el cumplimiento de sus fines, en los términos de la legislación aplicable, "en el entendido de que, cuando los inmuebles no estén incluidos en la concesión y, por ende, deban considerarse parte de la zona de desarrollo, los actos mercantiles relacionados con ellos podrán celebrarse sin necesidad de concurso."
- III. Planear, programar y ejecutar las acciones necesarias para la promoción, operación y desarrollo del puerto, a fin de lograr mayor eficiencia y competitividad.
- IV. Construir, mantener y administrar la infraestructura portuaria de uso común.
- V. Construir, operar y explotar terminales, marinas e instalaciones portuarias por sí, o a través de terceros mediante contrato de cesión parcial de derechos.
- VI. Prestar servicios portuarios y conexos por sí, o a través de terceros mediante el contrato respectivo.
- VII. Opinar sobre la delimitación de las zonas y áreas del puerto.
- VIII. Formular las reglas de operación del puerto, que incluirán entre otros los horarios del puerto y los requisitos que deben cumplir los prestadores de servicios portuarios, y que previa opinión del comité de operación, serán sometidas a la autorización de la SCT.

2. **NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL**

En cumplimiento a la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, a la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Entidades Paraestatales, su Reglamento, Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, su Reglamento y las normas presupuestarias vigentes, así como al Clasificador por objeto del gasto emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y demás disposiciones aplicables.

3. **CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA**

Los resultados obtenidos por esta Administración Portuaria Integral han sido satisfactorios, ya que se alcanzaron las metas y compromisos del Programa Operativo Anual para el 2020, entre las que se encuentra mantener en las mejores condiciones al Puerto de Tuxpan. Con relación a la obra pública, se invirtieron \$43,308,130, dicha inversión no estaba considerada en el presupuesto original, por lo cual se realizó adecuación presupuestal reasignando recursos del Gasto de Operación, con la finalidad de cumplir con obras necesarias para el desarrollo del

puerto, de mantener en condiciones de operación el canal de navegación, se efectuó el dragado de mantenimiento para garantizar la seguridad en los servicios prestados por la entidad.

a) Objetivos estratégicos

A fin de alcanzar los objetivos institucionales, con respecto al Presupuesto de Egresos de la Federación de 2020, la Entidad estableció los siguientes objetivos estratégicos:

1. Ampliar la cobertura y accesibilidad de la infraestructura marítimo – portuaria.
2. Conservar y mejorar el estado de la infraestructura marítimo – portuaria.
3. Realizar las operaciones de recepción de embarcaciones y prestación de servicios; así como promover el desarrollo comercial, industrial y pesquero, mediante un sano financiamiento de desarrollo portuario, propiciando oportunidad de empleo a través de la participación de la inversión privada.

b) Metas estratégicas

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

1. Llevar a cabo la obra pública de dragado de mantenimiento al canal de navegación del puerto de Tuxpan a fin de incrementar la capacidad instalada y la accesibilidad al puerto.
2. Atender eficientemente a las 1,074 embarcaciones programadas en 2020.
3. Dar mantenimiento y rehabilitación a la infraestructura marítimo-portuaria.
4. Promover la participación de los sectores privado y social en la operación del puerto.
5. Mejorar la seguridad y calidad de los servicios en beneficio de los usuarios.
6. Incentivar el manejo de las mercancías operadas a través del puerto, tales como productos agrícolas a granel, acero en diferentes presentaciones y fluidos químicos a granel.
7. Garantizar la navegación marítima y la salvaguarda de vidas humanas, así como promover la preservación y el mejoramiento del medio ambiente y entorno ecológico.

4. VARIACIONES Y AHORRO EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Presupuesto Autorizado:

El presupuesto original fue comunicado mediante Oficio No. 307-A.3510 del 26 de diciembre de 2019, ascendiendo en ingresos a \$301,333,906 integrados de la siguiente manera: Venta de Servicios \$297,333,906, Ingresos Diversos \$4,000,000 y una disponibilidad inicial de \$115,098,595; cabe aclarar que el presupuesto original, no incluye Subsidios o Transferencia del Gobierno Federal. En contraparte, el gasto corriente y de inversión física fue de \$301,333,906 correspondiendo a Servicios Personales \$18,579,183 Gastos de Operación \$281,774,723 y Otras Erogaciones por \$980,000, una Disponibilidad Final de \$115,098,595. El presupuesto se consideró a nivel flujo de efectivo con recursos propios.

Presupuesto Modificado:

En el ejercicio 2020, se tuvo un presupuesto modificado que ascendió a \$265,001,895, en el cual se reasignaron recursos del Capítulo 3000 Servicios Generales al Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por \$21,259,680, al proyecto 1909J2X0002 para la adquisición de señalamiento marítimo en Puerto Tuxpán y al Capítulo 6000 Obra Pública por \$83,282,354, a los siguientes proyectos: 1909J2X0001 Dragado de Mantenimiento en áreas de navegación del Puerto de Tuxpan, Veracruz 2019 por \$62,532,000 y al proyecto 1909J2X0003 Ampliación de Vialidad de acceso al Recinto Portuario, casetas de control y obras complementarias, en el Puerto de Tuxpan, Ver, por \$20,750,354. Adicionalmente se reasignaron recursos del Capítulo 3000 Servicios Generales al Capítulo 1000 Servicios personales por \$3,547,610, los cuales fueron para cubrir la presión del gasto al cierre del ejercicio.

Ejercicio presupuestal de ingresos

El comportamiento del ingreso presupuestario se analiza por rubro como sigue:

DESCRIPCIÓN	VENTA DE SERVICIOS	INGRESOS DIVERSOS	TOTAL
Estimado	\$ 297,333,906	\$ 4,000,000	\$ 301,333,906
Modificado	297,333,906	4,000,000	301,333,906
Recaudado	259,732,487	19,690,026	279,422,513
Estimado Variación	\$ (37,601,419)	\$ 15,690,026	\$ (21,911,393)
% de variación	(12.64)	392.25	(7.27)
Modificado Variación	\$ (37,601,419)	\$ 15,690,026	\$ (21,911,393)
% de variación	(12.64)	392.25	(7.27)

En materia de ejercicio de ingresos se comparan las cifras del presupuesto autorizado originalmente, el modificado y el captado durante el período, los ingresos captados de la entidad resultaron menores en un 7.27 por ciento, con respecto al presupuesto original y al modificado.

CUENTA PÚBLICA 2020

Ingresos por servicios.- Los ingresos obtenidos por venta de servicios reflejan un decremento del 12.64 por ciento respecto del presupuesto original y modificado, esto originado principalmente a la disminución de las embarcaciones programadas con respecto a las atendidas, debido a la reducción en el arribo de buques con contenedores, autos, granel agrícola y mineral, asimismo al bajo consumo de combustibles en el centro del país, derivado de la contingencia sanitaria COVID-19.

Ingresos diversos.- Por lo que respecta a otros ingresos, se refleja un incremento de 392.25 por ciento respecto del presupuesto original y modificado, corresponde principalmente a los rendimientos financieros generados por inversiones en valores de acuerdo a las disponibilidades de la Entidad, así también por la recuperación de seguros por daños a la infraestructura portuaria, cobro de otros ingresos esporádicos y ganancia en variación cambiaria.

Ejercicio Presupuestal de Egresos

El comportamiento del gasto presupuestario se analiza por capítulo como sigue:

Descripción	Servicios Personales	Materiales y Suministros	Servicios Generales	Otros Corrientes	Bienes Muebles e Inmuebles	Obra Pública	Total
Aprobado	18,579,183	6,494,644	275,280,079	980,000	-	-	301,333,906
Modificado	22,126,793	2,641,932	134,684,119	1,007,017	21,259,680	83,282,354	265,001,895
Pagado	21,028,905	1,208,635	123,079,347	1,007,017	16,180,000	43,308,130	205,812,034
Aprobado Variación	2,449,722	(5,286,009)	(152,200,732)	27,017	16,180,000	43,308,130	(95,521,872)
% de variación	13.18	(81.39)	(55.29)	2.75	100.0	100.0	(31.70)
Modificado Variación	(1,097,888)	(1,433,297)	(11,604,772)	-	(5,079,680)	(39,974,224)	(59,189,681)
% de variación	(4.96)	(54.25)	(8.61)	-	(23.89)	(47.99)	(22.33)

Servicios Personales. - En este Capítulo se ejercieron \$21,028,905 importe mayor en un 13.18 por ciento con respecto a lo programado original de \$18,579,183; la variación fue originada por los pagos de liquidaciones de personal dado de baja y a la retabulación de sueldos y salarios del personal de la entidad del ejercicio 2019, así como al pago de aguinaldos y al efecto que generan estos pagos en la seguridad social. Con respecto del presupuesto Modificado la variación fue menor en 4.96 por ciento, y se debió a los ahorros obtenidos en las plazas que estuvieron vacantes durante el ejercicio.

CUENTA PÚBLICA 2020

Materiales y suministros. - En este capítulo se ejercieron \$1,208,635 importe menor en un 81.39 por ciento en relación al presupuesto original, la variación se refleja principalmente en los ahorros y economías obtenidas en la adquisición de material de oficina, limpieza, útiles de impresión y reproducción, alimentos, artículos de construcción y reparación, productos químicos, consumo de combustible, prendas de protección y en herramientas y refacciones, productos químicos, vestuario y uniformes, prendas de protección personal y artículos deportivos; así como a la aplicación de las partidas sujetas a las medidas de austeridad. Con respecto al presupuesto modificado se obtuvo una variación menor del 54.25 por ciento, generado por los ahorros y economías obtenidas en la adquisición de material de oficina, limpieza, útiles de impresión y reproducción, alimentos, artículos de construcción y reparación, productos químicos, consumo de combustible, prendas de protección y en herramientas y refacciones.

Servicios generales. - En este capítulo se programaron originalmente recursos por un monto de \$275,280,079 y se ejercieron \$123,079,347 lo que representa un 55.29 por ciento menor, esta variación se debe a los ahorros obtenidos en diversas licitaciones consolidadas de: las primas de seguros de bienes patrimoniales 2020-2021, arrendamiento de vehículos, arrendamiento del servicio de telecomunicaciones, arrendamiento de equipos informáticos, así también se obtuvieron economías por la implementación de las medidas de austeridad en los servicios de asesoría, estudios e investigaciones, mantenimiento a inmuebles, y los recursos programados en comunicación social no fueron erogados. La variación generadas con respecto al presupuesto modificado fue menor en 8.61 por ciento, derivado de los ahorros obtenidos en las licitaciones consolidadas de: las primas de seguros de bienes patrimoniales 2020-2021, arrendamiento de vehículos, arrendamiento del servicio de telecomunicaciones, arrendamiento de equipos informáticos, economías por la implementación de las medidas de austeridad en los servicios de asesoría, estudios e investigaciones, mantenimiento a inmuebles y los recursos programados no erogados en comunicación social; Así también se redujeron los recursos en este Capítulo para destinarlos al Capítulo 6000 Obra Pública, Capítulo 5000 Bienes Muebles e Inmuebles y al Capítulo 1000 Servicios Personales, para cubrir la presión del gasto.

Otros de corrientes. - En este rubro, los recursos pagados ascienden a \$1,007,017 y corresponden al pago de la Participación de las Utilidades de los Trabajadores.

Bienes Muebles e Inmuebles.- No se presupuestaron recursos originalmente. Durante el ejercicio se asignaron recursos provenientes del Capítulo 3000 Servicios Generales por \$21,259,680, destinados para la adquisición de equipo de señalamiento marítimo, ejerciéndose \$16,180,000, importe menor en 23.89 por ciento en relación con el presupuesto modificado, originado por los ahorros en los bienes adquiridos, así mismo no se adquirieron algunas partidas porque se declararon desiertas al no cumplir con las especificaciones los participantes.

Obra Pública.- No se presupuestaron recursos originalmente. Durante el ejercicio se asignaron recursos provenientes del Capítulo 3000 Servicios Generales por \$83,282,354, los cuales fueron destinados a los Proyectos 1909J2X0001 Dragado de Mantenimiento en áreas de navegación del Puerto de Tuxpan, Veracruz 2019, por \$62,532,000, ejerciéndose \$43,308,130, importe menor en 30.74 por ciento, debido a que no fue posible realizar la contratación de la segunda etapa del dragado por las disposiciones de cierre del ejercicio comunicadas mediante oficio No. 307-A.-2095 de fecha 5 de octubre de 2020 en el cual se estableció como fecha límite para iniciar procesos de contratación el 9 de octubre, y al proyecto 1909J2X0003 Ampliación de Vialidad de acceso al Recinto Portuario, casetas de control y obras complementarias, en el Puerto de Tuxpan, Ver, por \$20,750,354, en el segundo trimestre se solicitó a la Dirección General de Puertos (DGP), la autorización previa del proyecto, recibiendo respuesta para la ejecución del proyecto el 30 de noviembre, sin embargo no fue posible realizar el proceso de licitación por las disposiciones de cierre del ejercicio.

a) Análisis del ejercicio del presupuesto programático

Para 2020, la H. Cámara de Diputados autorizó a API Tuxpan un presupuesto original de \$301,333,906 sin embargo, en el transcurso del ejercicio fue necesario adecuar el presupuesto, quedando un presupuesto modificado autorizado por un monto de \$265,001,895 de los cuales se ejercieron \$205,812,034 lo que significó un menor ejercicio presupuestario respecto al original por \$95,521,872 lo que representa el 31.70 por ciento, y 59,189,853 que representa el 22.33 por ciento con relación al presupuesto modificado, adicionalmente el presupuesto ejercido se disminuyó por el saldo negativo de las operaciones ajenas netas por \$-3,3396,466.

Las variaciones de un menor ejercicio del gasto, se debió principalmente al cumplimiento del Oficio 307-A.-2075 de fecha 5 de octubre de 2020, de la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante el cual nos comunican las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario del ejercicio 2020, así como al decreto publicado en el diario oficial de la Federal el 23 de abril de 2020, de las medidas de austeridad.

El presupuesto se orientó en su mayoría a la atención de las siguientes prioridades:

- Operación de infraestructura marítimo - portuaria.
- Proyectos de infraestructura económica de puertos.
- Mantenimiento de Infraestructura.

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 el artículo 14 del PEF-2019, y las disposiciones establecidas en el Programa Nacional de Reducción del Gasto Público Federal (PNRGP) de fecha 12 de marzo de 2010, al decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de abril de 2020 y demás disposiciones normativas en la materia, 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.

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 Tuxpan, es orientar los recursos de la reducción, en inversión e infraestructura, en el ejercicio 2020. Sin embargo se ejerció un mayor presupuesto en el capítulo de servicios personales con respecto al presupuesto original, debido al déficit de recursos en sueldos y salarios, respecto de la plantilla autorizada vigente.

Por otro lado, la API Tuxpan, 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.

CUENTA PÚBLICA 2020

1) Conciliación global entre las cifras financieras y las presupuestales.

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

Durante el período enero a diciembre de 2020 los ingresos presupuestales por venta de servicios y otros ingresos ascendieron a 280,609,883 pesos en comparación con los 280,717,548 pesos registrados por concepto de ingresos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos ingresos:

<i>ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.</i>	
<i>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</i>	
<i>Correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre 2020</i>	
<i>(cifras expresadas en pesos)</i>	
1.Total de ingresos presupuestarios	280,609,883.0
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	107,665.0
Ingresos financieros	-
Otros ingresos y beneficios varios	-
Otros ingresos contables no presupuestarios	107,665.0
3.Menos Ingresos presupuestarios no contables	0.0
Aprovechamientos patrimoniales	-
Otros ingresos presupuestarios no contables	-
4. Total de ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	280,717,548.0

El rubro de otros ingresos contables no presupuestarios por \$107,665.0, está integrado por la recuperación de estimación de cuentas incobrables.

Durante el período enero a diciembre de 2020 el egreso presupuestario ascendió a 205,614,818.0 pesos en comparación con los 190,745,130.0 pesos registrados por concepto de gastos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos egresos:

CUENTA PÚBLICA 2020

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, S.A. DE C.V.		
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2020		
(Cifras expresadas en pesos)		
1.Total de egresos presupuestarios)		205,614,818.0
2.Menos egresos presupuestarios no contables		53,653,651.0
Materiales y suministros	-	
Mobiliario y equipo de administración	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	16,180,000	
Bienes inmuebles	-	
<i>Obra pública en bienes propios</i>	-	
<i>Adeudo de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	-	
Otros egresos presupuestales no contables	37,473,651	
3.Más gastos contables no presupuestales		38,783,963.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	19,127,193.0	
Provisiones	2,176,950.0	
Disminución de inventarios	-	
Otros gastos	3,794,628	
Otros gastos contables no presupuestales	13,685,192	
4.Total gastos contable (4 = 1 -2 + 3)		190,745,130.0

El importe reportado en el rubro de maquinaria, otros equipos y herramientas por \$16,180,000.0, corresponde a la adquisición de equipo de señalamiento marítimo.

Con respecto al rubro de otros egresos presupuestales no contables por \$37,473,651 se encuentra conformado por el pago de seguros de bienes patrimoniales y seguro de vida del personal por \$15,563,068.0, el saldo a favor obtenido en el cálculo anual de ISR por \$5,561,279.0, el pago realizado por concepto de reparto de utilidades correspondiente al ejercicio 2019 por \$1,007,017.0, las liquidaciones pagadas al personal dado de baja por \$1,984,203.0, los pasivos generados al cierre del ejercicio 2019 y que fueron pagados en el ejercicio 2020 por \$16,754,550.0, los cuales corresponden a contribuciones de seguridad social, impuesto sobre nómina, incremento salarial del personal operativo y el ISR provisional de diciembre y anual 2019, y el saldo neto de las operaciones ajenas por \$-3,396,466.0.

El importe de \$19,127,193.0 corresponde a la depreciación de bienes muebles e inmuebles por \$16,572,632.0, la amortización de bienes intangibles por \$70,806.0 y la estimación de cuentas incobrables por \$2,483,755.

En el rubro de provisiones por \$2,176,950.0 se encuentra la provisión labora D-3, de acuerdo a la valuación actuarial realizada al cierre del ejercicio.

CUENTA PÚBLICA 2020

En el rubro de provisiones por \$2,176,950.0 se encuentra la provisión labora D-3, de acuerdo a la valuación actuarial realizada al cierre del ejercicio.

El rubro de otros gastos contables no presupuestales por \$3,794,628.0 está integrado por los impuestos diferidos de ISR y PTU por \$2,796,747.0, la PTU determinada del ejercicio por \$1,004,071.0 y otros gastos diversos por \$-6,190.0

El rubro de otros gastos contables no presupuestales por \$13,685,192.0 está integrado por la amortización de seguros de bienes patrimoniales y seguros de vida del personal.

6. 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.


7. TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

Al 31 de diciembre del ejercicio 2020, no se recibieron recursos fiscales.

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 2021, la entidad autorizó la emisión de los estados presupuestarios adjuntos y sus notas al 31 de diciembre de 2020.

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


ING. NICODEMUS VILLAGÓMEZ BROCA
DIRECTOR GENERAL


C.P.A. MARÍA ELENA PÉREZ FLORES
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS