

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V.

Informe de los Auditores Independientes

Y Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2022

Contenido:

Informe de los auditores independientes	1
Estados financieros auditados:	
Estado de Actividades	4
Estado de Situación Financiera	5
• Estado de Cambios en la Situación Financiera	6
 Estado de Variación en la Hacienda Pública 	7
Estado Analítico del Activo	8
• Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	
Fluio de Efectivo	10
Conciliación Contable-Presupuestaria	11
Reporte de Patrimonio	
Informe sobre Pasivos Contingentes	13
	14



Calle 20 # 214 x 23 y 25 Colonia México Oriente Mérida, Yucatán. CP 97137 Oficina: (999) 9269073/74 asesoriaspeninsulares.com.mx

Informe del Auditor Independiente

A la Secretaría de la Función Pública A la Asamblea General de Accionistas y Consejo de Administración de la Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la Entidad Gubernamental Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, 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 2022 y 2021, 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, 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 29 a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión

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

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

Llamamos la atención sobre la Nota 29 a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.





Calle 20 # 214 x 23 y 25 Colonia México Oriente Mérida, Yucatán. CP 97137 Oficina: (999) 9269073/74 asesoriaspeninsulares.com.mx

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

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la Nota 29 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 incorreciones 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.





Calle 20 # 214 x 23 y 25 Colonia México Oriente Mérida, Yucatán. CP 97137 Oficina: (999) 9269073/74 asesoriaspeninsulares.com.mx

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.

Estrada Chan y Asociados, SCP

CPC David Estrada Chan Socio Responsable

Mérida, Yucatán 16 de marzo de 2023

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V.

ESTADOS DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021 (Pesos)

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2022	2021	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	2022	2021
Ingresos de la gestión \$	369,052,931 \$	317,785,771	Gastos de funcionamiento	\$ 271,734,928 \$	234,058,478
Impuestos		-	Servicios personales	27,879,532	25,902,825
Cuotas y aportaciones de seguridad social	-	-	Materiales y suministros	6,251,866	7,460,642
Contribuciones de mejoras Derechos	-		Servicios generales	237,603,530	200,695,011
Productos de tipo corriente	-	-	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Aprovechamientos de tipo corriente	-		Transferencias internas y asignaciones al sector público	-	-
Ingresos por venta de bienes y servicios (Nota 15)	369,052,931	317,785,771	Transferencias al resto del sector público		-
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago		-	Subsidios y subvenciones	-	-
			Ayudas sociales	-	-
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	-		Pensiones y jubilaciones	-	-
Participaciones y aportaciones	-		Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	-	
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	-	-	Transferencias a la seguridad social	-	-
			Donativos	-	
Otros ingresos y beneficios	62,453,931	10,616,004	Transferencias al exterior	-	-
Ingresos financieros	12,288,365	5,158,838			
Incremento por variación de inventarios	-	-	Participaciones y aportaciones		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	_	Participaciones	-	` .
Disminución del exceso de provisiones	-	, -	Aportaciones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	50,165,566	5,457,166	Convenios	-	-
			Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública		<u>.</u>
			Intereses de la deuda pública	•	-
			Comisiones de la deuda pública	-	-
			Gastos de la deuda pública	-	-
			Costo por coberturas	-	-
			Apoyos financieros	-	
			Otros gastos y pérdidas extraordinarias	117,058,914	88,680,328
			Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y	11,393,058	10,073,830
			amortizaciones		
			Provisiones	1,665,856	1,576,142
			Disminución de inventarios Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y	. . -	-
			obsolescencia	-	-
			Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-
			Otros gastos (Nota 16)	104,000,000	77,030,356
			Inversión pública		
	4		Inversión pública no capitalizable	-	
			Total de gastos y otras pérdidas	388,793,842	322,738,806
Total de ingresos y otros beneficios \$	431,506,862	328,401,775	Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	. 42.742.020	5 662 662
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas			ad del emisor.	\$\$\$	5,662,969

Almi ante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez

Director General

L.A.E. Carlos Eduardo Ortiz Piñera Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021 (Pesos)

ACTIVO	2022	2021	PASIVO	2022	2021
Activo circulante Efectivo y equivalentes (Nota 1) Derechos a recibir efectivo o equivalentes (Nota 2) Derechos a recibir bienes o servicios (Nota 3) Inventarios	\$ 200,835,804 24,843,252 36,857	44,356,331	Pasivo circulante Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11) Documentos por pagar a corto plazo Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo Títulos y valores a corto plazo	\$ 16,997,964	\$ 9,017,181
Almacenes	-	-	Pasivos diferidos a corto plazo Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes (Nota 2)	(503,109)	(503,109)	corto plazo		
Otros activos circulantes (Nota 6)	94,013		Provisiones a corto plazo	-	=
Total de activos circulantes	225,306,817	139,514,746	Otros pasivos a corto plazo	89,025	131,906
			Total de pasivos circulantes	17,086,989	9,149,087
Activo no circulante			Pasivo no circulante		
Inversiones financieras a largo plazo	-	-	Cuentas por pagar a largo plazo	-	-
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	-	-	Documentos por pagar a largo plazo	-	-
(Nota 7)	671,564,446		Deuda pública a largo plazo	-	=
Bienes muebles (Nota 8)	45,590,013 7,377,084		Pasivos diferidos a largo plazo Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a	-	-
Activos intangibles (Nota 9) Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	(98,827,657)		largo plazo Provisiones a largo plazo (Nota 14)	10,628,666	12,999,258
Activos diferidos	90,553	281,080	Total de pasivos no circulantes	10,628,666	12,999,258
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes Otros activos no circulantes (Nota 10)	- 2,719,285	- 4,598,286	TOTAL DEL PASIVO	27,715,655	22,148,345
Total de activos no circulantes	628,513,724	691,825,465	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO Hacienda pública/Patrimonio contribuido	792,165,756	817,965,756
			Aportaciones (Nota 20) Donaciones de capital	785,079,535	810,879,535
			Actualización de la hacienda pública / Patrimonio	7,086,221	7,086,221
			Hacienda pública/Patrimonio generado	33,939,130	(8,773,890)
			Resultados del ejercicio (Ahorro / Desahorro) Resultados de ejercicios anteriores	42,713,020 (13,117,235)	5,662,969 (18,497,056)
			Revalúos	(13,117,233)	(10,497,030)
			Reservas (Nota 20)	4,343,345	4,060,197
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-	-
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda publica/Patrimonio		
			Resultado por posición monetaria	-	•
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	-	-
			Total hacienda pública/ Patrimonio	826,104,886	809,191,866
TOTAL DEL ACTIVO	\$853,820,541		TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$853,820,541	\$831,340,211
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus	Notas son razonablemente com	rectos y responsabilidad del emi	sor.		

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez

Director General

L.A.E. Carlos Eduardo Ortiz Piñera Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. ESTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021 (Pesos)

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN	CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	\$83,023,845	\$105,504,175	PASIVO	\$\$	2,413,473
Activo circulante	19,712,104	105,504,175	Pasivo circulante	7,980,783	42,881
Efectivo y equivalentes	-	105,446,022	Cuentas por pagar a corto plazo	7,980,783	
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	19,513,079	-	Documentos por pagar a corto plazo	-	
Derechos a recibir bienes o servicios	199,025	-	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	-	
Inventarios	-		Títulos y valores a corto plazo	-	
Almacenes			Pasivos diferidos a corto plazo	-	
			Fondos y bienes de terceros en garantía y/o		
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-	-	administración a corto plazo	-	
Otros activos circulantes	-	58,153	Provisiones a corto plazo	-	
			Otros pasivos a corto plazo	-	42,88
Activo no circulante	63,311,741	0			
Inversiones financieras a largo plazo	-	-	Pasivo no circulante	0	2,370,592
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	-	-	Cuentas por pagar a largo plazo	-	-
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	55,226,894	-	Documentos por pagar a largo plazo	-	
Bienes muebles	-	-	Deuda pública a largo plazo	-	-
Activos intangibles	-	-	Pasivos diferidos a largo plazo	-	-
			Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en		
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	6,015,319	-	administración a largo plazo	-	-
Activos diferidos	190,527	-	Provisiones a largo plazo	-	2,370,592
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	-	-			
Otros activos no circulantes	1,879,001	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	42,713,020	25,800,000
			Hacienda pública/Patrimonio contribuido		25,800,000
			Aportaciones		25,800,000
			Donaciones de capital	-	
			Actualización de la hacienda pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda pública/Patrimonio generado	42,713,020	
			Resultados del ejercicio (Ahorro / Desahorro)	37,050,051	-
			Resultados de ejercicios anteriores	5,379,821	
			Revalúos	-	
			Reservas	283,148	
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-	
				-	
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la		
			hacienda pública/Patrimonio		
			Resultado por posición monetaria Resultado por tenencia de activos no monetarios		
			Macuitado por topopojo do potivos po maneteria-		

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Bodríguez Director General

Gerente de Administración y Finanzas

L.A.E. Carlos Eduardo Ortiz Piñera

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Pesos)

CONCEPTO	PÚ	HACIENDA BLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR		TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuldo Neto de 2021	•	817,965,756	•		•	•	817,965,756
Aportaciones (Nota 20)	*	810,879,535	·	•	· •	- " —	810,879,535
Ponaciones de Capital Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		7,086,221	-	-			7,086,221
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021			(14,436,859)	5,662,969			(8,773,890
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-	-	5,662,969			5,662,969
Resultados de Ejercicios Anteriores		-	(18,497,056)	-	-	-	18,497,056
Revalúos Reservas		-	4,060,197	-	-		4,060,197
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-	4,000,197		_		4,000,137
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de							-
2018		•					
Resultado por Posición Monetaria Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		-		-	-		-
toodicate por Tonoriola de Adirece no Moriotanos						- —	
dacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021	\$	817,965,756	(14,436,859)	\$ 5,662,969	\$ -	\$	809,191,866
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022		(25,800,000)	-				(25,800,000
Aportaciones (Nota 20)		(25,800,000)	-	-	-		(25,800,000
onaciones de Capital ctualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		-	-	-	-		-
Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio		-	-	-	-		-
ariaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022			5,662,969	37,050,051			42,713,020
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			5.070.004	42,713,020			42,713,020
Resultados de Ejercicios Anteriores Revalúos			5,379,821	(5,379,821)			-
Reservas			283,148	- 283,148			-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores							-
ambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda							
ública/Patrimonio Neto de 2022		·				_	
Resultado por Posición Monetaria		-	-	-	-		•
desultado por Tenencia de Activos no Monetarios		-	<u>-</u>	-	-		-
leader de BANNe a CRuston esta Nove Plant de Banne	_						
laclenda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022	\$	792,165,756 \$	(8,773,890)	\$ 42,713,020	S -	\$	826,104,886

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez

Director General

Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Pesos)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL 4 =(1+2-3)	VARIACIÓN DEL PERIODO (4-1)
ACTIVO					
Activo circulante	\$ 139,514,746	\$ 3,406,509,892	\$ 3,320,717,821	\$ 225,306,817	\$ 85,792,071
Efectivo y equivalentes	95,389,782	2,968,398,757	2,862,952,735	200,835,804	105,446,022
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	44,356,331	344,190,430	363,703,509	24,843,252	(19,513,079)
Derechos a recibir bienes o servicios	235,882	47,351,334	47,550,359	36,857	(199,025)
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	(503,109)	-	-	(503,109)	-
Otros activos circulantes	35,860	46,569,371	46,511,218	94,013	58,153
Activo no circulante	691,825,465	202,503,917	265,815,658	628,513,724	(63,311,741)
Inversiones financieras a largo plazo	-	-			-
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	-	-	-	-	-
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	726,791,340	191,752,612	246,979,506	671,564,446	(55,226,894)
Bienes muebles	45,590,013	-	-	45,590,013	-
Activos intangibles	7,377,084	-	-	7,377,084	-
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	(92,812,338)	10,751,305	16,766,624	(98,827,657)	(6,015,319)
Activos diferidos	281,080	-	190,527	90,553	(190,527)
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	-	-	-	-	-
Otros activos no circulantes	4,598,286		1,879,001	2,719,285	(1,879,001)
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 831,340,211	\$ 3,609,013,809	\$ 3,586,533,479	\$\$853,820,541	\$ 22,480,330
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financie	eros y sus Notas son razona	blemente correctos y respo	onsabilidad del emisor.		

Director General

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez

L.A.E. Carlos Eduardo Ortiz Piñera Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Pesos)

	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			\$ - \$	-
Instituciones de crédito			-	-
Títulos y valores			-	-
Arrendamientos financieros			*	-
Deuda externa				-
Organismos financieros internacionales			-	-
Deuda bilateral			-	-
Títulos y valores			-	-
Arrendamientos financieros			-	-
Subtotal a corto plazo			-	-
Largo plazo				
Deuda interna				<u>-</u>
Instituciones de crédito			-	-
Títulos y valores			-	-
Arrendamientos financieros			-	-
Deuda externa			_	-
Organismos financieros internacionales			-	-
Deuda bilateral			-	-
Títulos y valores			-	-
Arrendamientos financieros			-	-
Subtotal a largo plazo			-	• -
Otros pasivos	Pesos mexicanos	Varios	22,148,345	27,715,655
Total deuda y otros pasivos			\$\$ 22,148,345 \$	27,715,655
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los E	stados Einancieros y sus Notas so	on razonablemente correctos y respo	onsabilidad del emisor.	
Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez Director General			L.A.E. Carlos Eduardo (Gerente de Administració	
Director General			Coronio do Administracio	1 7 1 11 12 12 23

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021 (Pesos)

		2021	CONCEPTO		
s de efectivo de las actividades de operación			Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	\$\$431,506,862 \$_	328,401,775	Origen	\$\$55,201,150_\$_	55,229,54
Impuestos	-	-			
Cuotas y aportaciones de seguridad social	-	-	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	55,201,150	55,229,5
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes muebles	-	
Derechos	-	-	Otros orígenes de inversión		
Productos de tipo corriente	-	-:	Aplicación	31,151,995	139,600,0
Aprovechamientos de tipo corriente	-	-	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	-	
Ingresos por venta de bienes y servicios (Nota 15)	369,052,931	317,785,771	Bienes muebles	5,351,995	
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos					
causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de					
liquidación o pago	-	-	Otras aplicaciones de inversión	25,800,000	139,600,0
Participaciones y aportaciones	-	-			
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	•		Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	24,049,155	(84,370,4
Otros origenes de operación	62,453,931	10,616,004			
			Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento		
Aplicación	377,400,784	312,664,976			
Servicios personales	27,879,532	25,902,825	Origen	29,762,415	26,357,8
Materiales y suministros	6,251,866	7,460,642	Endeudamiento neto		
Servicios generales	239,269,386	202,271,153	Interno	-	
Transferencias internas y asignaciones al sector público		-	Externo	-	
Transferencias al resto del sector público	-	-	Otros origenes de financiamiento	29,762,415	26,357,
Subsidios y subvenciones	-	-			
Ayudas sociales	-	-	Aplicación	2,471,626	9,307,
Pensiones y jubilaciones	-	-	Servicios de la deuda	-	
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos		-	Interno	-	
Transferencias a la seguridad social	-	-	Externo	-	
Donativos	-	-	Otras aplicaciones de financiamiento	2,471,626	9,307,
Transferencias al exterior	-	-			
Participaciones	-	-	Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	27,290,789	17,050,4
Aportaciones	-	-			
Convenios			Incremento/Disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 105,446,022 \$	(51,583,1
Otras aplicaciones de operación	104,000,000	77,030,356	morementers and descrive y equivalentes at elective	9 103,440,022 \$	(31,383,1
and appropriate the second sec	104,000,000	77,000,000			
			Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	95,389,782	146,972,9
lujos netos de efectivo por actividades de operación	\$ 54,106,078 \$	15,736,799	Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio (Nota 21)	\$ 200,835,804 \$	95,389,7

Almi ante (R) Jørge Carlos Expilla Rodríguez
Director General

L.A.E. Carlos Eduardo Ortiz Piñera Gerente de Admistración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (Pesos)

CONCEPTO	PARCIAL		2022
CONCEPTO	— PARCIAL		2022
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables			
1. Ingresos presupuestarios		\$	431,506,862
Más ingresos contables no presupuestarios Incremento por variación de inventarios Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia Disminución del exceso de provisiones Otros ingresos y beneficios varios Otros ingresos contables no presupuestarios	\$	_	· · · ·
Menos ingresos presupuestarios no contables Productos de capital Aprovechamientos capital Ingresos derivados de financiamientos Otros ingresos presupuestarios no contables	-	_	· ·
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$	431,506,862
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables			
Total de egresos presupuestarios		\$	377,400,784
2. Menos egresos presupuestarios no contables Mobiliario y equipo de administración Mobiliario y equipo educacional y recreativo Equipo e instrumental médico y de laboratorio Vehículos y equipo de transporte Equipo de defensa y seguridad Maquinaria, otros equipos y herramientas Activos biológicos Bienes inmuebles Activos intangibles Obra pública en bienes propios Acciones y participaciones de capital Compra de títulos y valores Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales Amortización de la deuda pública Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) Otros egresos presupuestarios no contables	\$	_	_
Más gastos contables no presupuestarios Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones Provisiones Disminución de inventarios Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia Aumento por insuficiencia de provisiones Otros gastos Otros gastos contables no presupuestarios	\$11,393,058 11,393,058		11,393,058
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	LAE Codes Edi	\$	388,793,842

Almirante (R) Jerge Carlos Tobilla Rodríguez
Director General

L.A.E. Carlos Eduardo Ortiz Piñera Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Pesos)

CONCEPTO	MONTO
Total de Patrimonio del ente público	826,104,886
% del Patrimonio del Ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	\$ 100%
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	826,104,886
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos	y responsabilidad del emisor.
Almirante (R) Jorge Carlos Fobilla Rodríguez Director General	L.A.E. Carlos Eduardo Ortiz Piñera Gerente de Administración y Finanzas

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES POR EL EJERCICIO DE 2022

A la fecha de la emisión de estos estados financieros existe un juicio laboral interpuesta por los trabajadores de la S.S.A. México, S.A. de C.V que laboraron en el edificio de la Terminal de Cruceros. En la demanda también se involucró a la Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V. como patrón, y con base en los reportes de los abogados se han identificado posibles obligaciones que están condicionados a la ocurrencia de uno o más eventos inciertos mismos que no están bajo el control de la Entidad, las posibles obligaciones denominadas pasivos contingentes son los siguientes:

PERIODO	TIPO DE JUICIO	PARTES	CUANTÍA	RIESGO ECONOMICO
EXP. 584/2011	Juicio laboral. JUNTA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE No. 21	Jesús Maria Eb Chi vs S.S. A. de México, SS.A. México, S.A. de C.V. y API PROGRESO. (Demanda interpuesta por trabajadores de S.S.A. México, S.A. de C.V. quien opera en la Terminal de Cruceros).	\$7,777,512.	15%

Como se menciona en las notas a los estados financieros, la Entidad reconoce las obligaciones laborales por beneficio a sus empleados de conforme a la NIF D-3 "Obligaciones Laborales" emitido por la CINIF, las posibles obligaciones laborales originadas por contingencias se consideran cubiertas con las provisiones realizadas por la Entidad

Almirante (R) Yorge Carlos Tobilla Rodriguez

Director General

L.A.E. Carlos Eduardo Ortiz Piñera Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021 (Cifras en pesos)

I. NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo representa la liquidez de la Entidad de disponibilidad inmediata, por ser el efectivo del mismo en Instituciones Bancarias, y corresponde a recursos provenientes de los servicios que presta y rendimientos de las disponibilidades, parte de estos recursos es para cubrir los compromisos de pagos de impuestos retenidos que deberán ser enterados o pagados a más tardar en enero del ejercicio fiscal 2023. Al 31 de diciembre las disponibilidades se encuentran distribuidos en las siguientes instituciones bancarias:

BANCO	2022	2021
BBVA	\$ 99,319,070	\$21,962,547
Multiva	25,555,479	23,839,292
Banorte	12,628,189	11,859,303
Santander	63,305,066	37,700,640
Fondo fijo	28,000	28,000
	\$ 200,835,804	\$ 95,389,782





2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

> Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se integran de:

CUENTA	2022	2021
Clientes	\$ 17,929,548	\$ 14,903,039
Impuestos por recuperar	6,913,704	29,453,292
Derecho a recibir efectivo y equivalentes	24,843,252	44,356,331
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	(503,109)	(503,109)
Derecho a recibir efectivo y equivalentes, neto	\$ 24,340,143	\$ 43,853,222

Clientes

- La agrupación de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2022, en cuanto a su antigüedad es la siguiente:

DE 1 A 90 DÍAS	DE 91 A 180 DÍAS	DE 181 A 365 DÍAS	MÁS DE 365 DÍAS	TOTAL
\$ 17,529,333	\$ 92,976	-	\$ 307,239	\$ 17,929,548

❖ Los valores consignados en el rengión de la columna de 90 días se esperan recuperar en un período no mayor a 30 días.

> Impuestos por recuperar

❖ Al 31 de diciembre se integran de la siguiente manera:

CUENTA	2022	2021
Impuesto sobre la renta a favor 2023	\$ 4,092,599	\$
Impuesto sobre la renta a favor 2022	2,815,549	2,693,702
Pago de lo indebido	5,556	-
Impuesto al valor agregado a favor 2016	-	940,271
Impuesto al valor agregado a favor 2017	-	15,561,854
Impuesto al valor agregado a favor 2019	-	2,183,063
Impuesto al valor agregado a favor 2020	-	4,413,598
Impuesto al valor agregado a favor 2021	-	3,660,804
	\$ 6,913,704	\$ 29,453,292





3. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

> Al 31 de diciembre se integra de la siguiente manera:

CUENTA	2	2022		2021	
Seguros de bienes patrimoniales	\$	35,216	\$	36,163	
Anticipos a proveedores por servicios		1,641		199,719	
	\$	36,857	\$	235,882	

4. BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

> No le aplica a la Entidad, ya que no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. Sin información que revelar.

5. INVERSIONES FINANCIERAS

> Durante 2022 y 2021 la Entidad no participó en fideicomiso alguno. Sin información que revelar.

6. OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

> Lo presentado en este concepto al 31 de diciembre de 2022 y 2021 lo integra el impuesto al valor agregado acreditable por pagar.

7. BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

> Al 31 de diciembre se integra de la siguiente manera:

是在各种企业的工作的		2022		2021
CUENTA	INVERSIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	INVERSIÓN NETA	INVERSIÓN NETA
Obras terminadas	\$ 666,212,451	\$ 47,608,564	\$ 618,603,887	\$ 684,632,256
Anticipo a contratistas	5,351,995		5,351,995	-
	\$ 671,564,446	\$ 47,608,564	\$ 623,955,882	\$ 684,632,256

*

❖ Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2022

REGISTRO CONTABLE	VALOR DE LA RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES	CONCILIACIÓN		
\$ 671,564,446	\$ 671,564,446	-		

V

- > Conciliación del Inventario del Patrimonio Inmobiliario Federal y Paraestatal.
 - A continuación, se presenta la agrupación de las obras terminadas conforme al Registro Federal Inmobiliario, que está en el Sistema Integral de Administración de Riesgos (SIAR) de la Entidad, que es lo que se presenta en la Cuenta Pública del ejercicio de 2022, de manera que sea el mismo número de inmuebles que se reporte en ambos sistemas:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN INMUEBLE	VALOR EN LIBROS
31-11498-3	Recinto Portuario Progreso	\$ 620,023,832
31-11496-5	Terminal terrestre	-
31-11497-4	Recinto Portuario de Yucalpetén	3,932,050
31-2327-0	Recinto portuario de Celestún	-
	Total	\$ 623,955,882

8. BIENES MUEBLES

> Al 31 de diciembre se integra de la siguiente manera:

	2022			2021	
CUENTA	INVERSIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	INVERSIÓN NETA	INVERSIÓN NETA	
Equipo marítimo	\$ 33,226,041	\$ 33,016,591	\$ 209,450	\$ 418,900	
Equipo de oficina	6,091,402	6,006,634	84,768	115,393	
Embarcaciones	2,168,640	1,225,281	943,359	1,073,477	
Maquinaria y equipo	1,981,298	1,920,481	60,817	81,089	
Equipo de comunicación	1,201,190	1,201,190	-	10,378	
Equipo de cómputo	921,442	921,442	-	-	
Total	\$ 45,590,013	\$ 44,291,619	\$ 1,298,394	\$ 1,699,237	

> Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2022

REGISTRO CONTABLE		VALOR DE LA RELACIÓN DE BIENES MUEBLES	CONCILIACIÓN
	\$ 1,298,394	\$ 1,298,394	-





9. ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles corresponden a la inversión realizada en software y licencias, el saldo por amortizar al 31 de diciembre se integra de la siguiente manera:

CUENTA	2022	2021
Licencias por amortizar	\$ 7,377,084	\$ 7,377,084
Amortización acumulada	(6,927,474)	(6,762,478)
Inversión neta	\$ 449,610	\$ 614,606

10. OTROS ACTIVOS

> Al 31 de diciembre se integra de la siguiente manera:

CUENTA	防禁护	2022	Sec.	2021	
Impuesto sobre la renta diferido (1)	\$	1,915,621	\$	3,266,588	
Participación de los trabajadores en las utilidades diferido (2)	lo (2)			1,331,698	
	\$	2,719,285	\$	4,598,286	

❖ (1) ISR diferido

- Los efectos en ISR de las diferencias temporales que originan porciones significativas de los activos y pasivos de impuestos diferidos al 31 de diciembre se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN	2022	2021	ISR DIFERIDO DEL PERIODO
Activos diferidos:			
Provisión para primas de antigüedad e indemnizaciones	\$ 1,689,958	\$ 2,066,882	\$ (376,924)
Participación de los trabajadores en las utilidades por pagar	1,003,271	1,104,374	(101,103)
Pagos a personas físicas no realizados	688,081	-	688,081
Estimación de cuentas incobrables	150,933	150,933	-
Anticipo de clientes	26,707	39,572	(12,865)
Total, de activos diferidos	3,558,950	3,361,761	197,189
Pasivos diferidos:			
Anticipo a contratistas	(1,605,598)	-	(1,605,598)
Gastos diferidos	(27,166)	-	(27,166)
Pagos anticipados	(10,565)	(95,173)	84,608
Total, de pasivos diferidos	(1,643,329)	(95,173)	(1,548,156)
Activo diferido, neto	\$ 1,915,621	\$ 3,266,588	\$ (1,350,967)



J

- La realización final de los activos diferidos depende de la generación de utilidad gravable en los periodos en que son deducibles las diferencias temporales. Al llevar esta evaluación, la administración considera la reversión esperada de los pasivos diferidos, las utilidades gravables proyectadas y las estrategias de planeación.

(2) PTU diferida

- Las modificaciones en la NIF B-3, Estado de Resultados, implican reconocer la Participación de los Trabajadores en la Utilidad como un gasto corriente y reconocer la Participación de Utilidades Diferida.
- Los efectos en la PTU de las diferencias temporales que originan porciones significativas de los activos y pasivos al 31 de diciembre se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN	2022	2021	PTU DIFERIDO DEL PERIODO	
Activos diferidos:				
Provisión para primas de antigüedad e indemnizaciones	\$ 1,062,867	\$ 1,299,926	\$ (237,059)	
Pagos a personas físicas no realizados	229,360	-	229,360	
Estimación de cuentas incobrables	50,311	50,311	-	
Anticipo de clientes	8,902	13,191	(4,289)	
Total, de activos diferidos	1,351,440	1,363,428	(11,988)	
Pasivos diferidos:				
Anticipo a contratistas	(535,199)	-	(535,199)	
Pagos anticipados	(12,577	(31,730)	19,153	
Total, de pasivos diferidos	(547,776	(31,730)	(516,046)	
Activo diferido, neto	\$ 803,664	\$ 1,331,698	\$ (528,034	

PASIVO

11. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

> Al 31 de diciembre se integra de la siguiente manera:

CUENTA	2022	2021
Impuestos y derechos por pagar (1)	\$ 7,775,383	\$ 1,771,958
Impuesto sobre la renta por pagar	2,793,645	1,499,500
Participación de los trabajadores en las utilidades	3,344,237	3,681,248
Cuentas por pagar	3,084,699	2,064,475
	\$ 16,997,964	\$ 9,017,181



Los impuestos y derechos por pagar al 31 de diciembre se integra de la siguiente manera:

CUENTA	2022	2021
Impuesto al valor agregado por pagar	\$ 5,020,605	\$ -
Contraprestación al Gobierno Federal	1,340,857	1,238,457
Impuesto sobre productos del trabajo	1,045,930	251,000
.5% derechos de inspección	191,111	245,941
Impuesto sobre nominas	128,352	-
Retenciones de IVA	28,460	18,870
Retenciones de ISR por honorarios	20,068	17,690
	\$ 7,775,383	\$ 1,771,958

- En cuanto a su antigüedad es la siguiente:

DE 1 A 90 DÍAS	DE 91 A 180 DÍAS	DE 181 A 365 DÍAS	MÁS DE 365 DÍAS	TOTAL
\$ 7,775,383	-	-	-	\$ 7,775,383

- Se espera liquidar a su vencimiento de pago.

12. FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O GARATÍAN A CORTO Y LARGO PLAZO

Por los ejercicios de 2022 y 2021 no se tiene información que revelar.

13. PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS

> Los importes reflejados en este apartado se refieren a los anticipos de clientes recibidos por los ejercicios de 2022 y 2021, de futuros servicios que prestará la Entidad.



J

14. PROVISIONES A LARGO PLAZO

- El costo, las obligaciones y otros elementos de los planes de primas de antigüedad y otros beneficios por retiro, se determinaron con base en cálculos preparados por actuarios independientes, como se muestra a continuación:
 - ❖ Los componentes del costo neto del año terminado el 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	INDEMNIZACIONES	TOTAL
Obligación por beneficios definidos (OBD)	\$ 2,117,370	\$ 8,511,296	\$ 10,628,666
Activo del Plan (AP)	-	-	-
Situación del financiamiento	2,117,370	8,511,296	10,628,666
Menos: Ganancias y pérdidas actuariales de obligaciones (GPAO) reconocidas en ORI	-	-	-
(Activo) /pasivo neto proyectado reconocido en el balance general	2,117,370	8,511,296	10,628,666
Costo laboral del servicio actual	181,272	538,841	720,113
Interés neto sobre el P(A)NBD	177,939	725,506	903,445
Reciclaje de remediciones del P(A)NBD		-	-
Reconocimiento de las remediciones del PNBD o ANBD de 2022	(219,299)	261,596	42,297
Costo neto del período	139,912	1,525,943	1,665,855
Hipótesis actuariales utilizadas, en términos absolutos:			
Tasa de descuento	9.69%	9.69%	
Tasa de incremento salarial esperado	7.60%	7.60%	
Tasa de incremento de. SM 2024	15.00%	15.00%	
Tasa de incremento de. SM a partir de 2025	3.50%	3.50%	



❖ Los componentes del costo neto del año terminado el 31 de diciembre de 2021 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	INDEMNIZACIONES	TOTAL	
Obligación por beneficios definidos (OBD)	\$ 2,500,967	\$ 10,498,291	\$ 12,999,258	
Activo del Plan (AP)	-	-	-	
Situación del financiamiento	2,500,967	10,498,291	12,999,258	
Menos: Ganancias y pérdidas actuariales de obligaciones (GPAO) reconocidas en ORI	-	-	-	
(Activo) /pasivo neto proyectado reconocido en el balance general al 31 de diciembre de 2022	\$ 2,500,967	\$ 10,498,291	\$ 12,999,258	
Costo laboral del servicio actual	\$ 184,186	\$ 676,805	\$ 860,991	
Interés neto sobre el P(A)NBD	133,503	609,001	742,504	
Reciclaje de remediciones del P(A)NBD	-	-	-	
Reconocimiento de las remediciones del PNBD o ANBD de 2022	(65,681)	(125,671)	(191,352)	
Costo neto del período	\$252,008	\$1,160,135	\$1,412,143	
Hipótesis actuariales utilizadas, en términos absolutos:				
Tasa de descuento	7.58%	7.58%		
Tasa de incremento salarial esperado	7.60%	7.60%		
Tasa de incremento de. SM 2023-2024	15.00%	15.00%		
Tasa de incremento de. SM a partir de 2025	3.50%	3.50%		

I.II NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

15. INGRESOS DE GESTION

> A continuación, se presenta la integración de los diferentes tipos de ingresos que obtuvo la Entidad por venta de servicios:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Cesión parcial de derechos	\$ 176,864,147	\$ 161,238,839
Puerto	110,166,475	77,772,697
Muellaje	31,659,926	29,798,574
Atraque y desatraque	12,762,582	12,773,413
Contratos de prestadores de servicios	19,585,589	13,101,662
Almacenaje	9,570,285	16,361,940
Servicios conexos	1,966,388	1,983,361
Tarifa de seguridad por contenedores	6,477,539	4,755,285
Total, de ingresos netos	\$ 369,052,931	\$ 317,785,771

J

16. TRANSFERENCIA DE OBRA PÚBLICA

> La Entidad transfirió al Gobierno Federal las siguientes obras:

CUENTA	2022	2021
Construcción del viaducto alterno	\$ 104,000,000	\$ 36,000,000
Rehabilitación de los Muelles Públicos a base de Muro de Contención en el Puerto de abrigo de Yucalpetén, segunda etapa	-	41,030,356
Total	\$ 104,000,000	\$ 77,030,356

17. ENTORNO FISCAL

- Impuesto sobre la renta (ISR)
 - ❖ La Entidad está sujeta al ISR, el cual se calcula considerando como gravable o deducible ciertos efectos de la inflación, tales como la depreciación, calculada sobre valores a precios constantes y considerando el efecto de la inflación sobre ciertos activos y pasivos monetarios, a través del ajuste anual por inflación. El ISR se calcula en la moneda en que ocurrieron las transacciones y no en la moneda de cierre.
 - ❖ La tasa del ISR para 2022 y 2021 fue del 30%.
 - ❖ En los ejercicios de 2022 y 2021 se generó una utilidad fiscal de \$32,964,367 y \$36,112,532, causando un ISR de \$9,889,310 y \$10,833,760, respectivamente.
 - ❖ Al 31 de diciembre de 2022, la Entidad no tiene pérdidas fiscales originadas en ejercicios anteriores pendientes de amortizar.

Confirmación de criterio

- Mediante oficio 600-04-04-2012-53671 del 24 de febrero de 2012 el Servicio de Administración Tributaria confirmo que las transferencias de obras de infraestructura portuaria que efectué la Entidad al Gobierno Federal son inversiones deducibles de la base del impuesto sobre la renta en el ejercicio que se transmitan los activos. Dicha confirmación de criterio se rige por lo que prevé el artículo 34 del Código Fiscal de la Federación bajo la consideración de que tanto los hechos como la legislación fiscal que dio lugar a su emisión, se mantengan en los mismos términos, razón por la que, si varían o la Ley aplicable al caso es abrogada, derogada o modificada, la Entidad, deberá solicitar una nueva confirmación de criterio ante la autoridad competente.
- > Beneficio de aprovechamiento de almacenaje
 - A partir del 1 de abril de 2005 la Entidad tiene derecho de aplicar contra los aprovechamientos del 5% sobre los ingresos que se cobren por almacenaje, el importe no cobrado por el almacenaje de mercancías en abandono propiedad de la Aduana; de acuerdo al artículo 15, fracción IV de la Ley Aduanera, el cual establece, cuando las mercancías no sean retiradas por causas imputables a las autoridades aduaneras, "el servicio no cobrado al particular afectado y la contraprestación no cobrada se podrá compensar contra el citado aprovechamiento.
 - Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el saldo pendiente de compensar es de \$10,940,541 y \$11,758,637, respectivamente.

18. PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES (PTU)

> La PTU generada y aplicada a los resultados del ejercicio de 2022 y 2021 fue de \$3,344,237 y \$3,681,248, respectivamente.

19. PARTIDA EXTRAORDINARIA

Mediante acta administrativa de entrega recepción de fecha 15 de diciembre de 2022 la Entidad recibió el inmueble denominado "Ampliación del almacén", el cual fue construido por Multisur, S.A. de C.V. para dar cumplimiento de lo previsto en la cláusula octava del contrato para la prestación del servicio de almacenaje, celebrado entre la Entidad y Multisur, S.A. de C.V. de fecha 4 de julio de 2016, por lo que la Entidad reconoció el bien como parte de su inmobiliario con un valor de \$48,798,850, de conformidad con el avaluó realizado por el Ing. Heide Joaquín Zetina Rodriguez, de Valuación Profesional Peninsular, S.A. de C.V.

I.III NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

20. APORTACIONES (HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO)

- Patrimonio contribuido
 - ❖ Al 31 de diciembre de 2022 está integrado de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	VAL HISTÓ		ACTUALIZ	PACIÓN	VALOR	ACTUALIZADO
Patrimonio	\$ 78	5,009,540	\$	7,086,221	\$	792,095,761
Aportaciones del Gobierno Federal de años anteriores		69,995		-		69,995
Total	\$ 78	5,079,535	\$	7,086,221	\$	792,165,756

La distribución de las acciones es la siguiente:

DESCRIPCIÓN	ACCIO	DNES	TOTAL DE ACCIONES	IMPORTE
	Subserie A-1	Subserie B-1		
Parte fija:				
Gobierno Federal	255	244	499	\$ 49,900
Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.	-	1	1	100
	Subserie A-2	Subserie B-2		
Parte variable:				
Gobierno Federal	4,003,299	3,846,296	7,849,595	784,959,500
Total	4,003,554	3,846,541	7,850,095	\$ 785,009,500

1

Como fue aprobado en asamblea de accionistas la integración del patrimonio se presente en el siguiente cuadro:

NUMERO DE ESCRITURA QUE CONTIENE LOS ACUERDOS	FECHA DE CELEBRACIÓN DE LA ASAMBLEA	Monto Capitalizado	CONCEPTO
30714	04/05/1994	\$ 50,000	Aportación inicial
O-II	04/02/1995	203,000	Aumento de patrimonio pagado en bienes
AO-VII	18/07/1997	424,400	Aumento de patrimonio pagado en bienes
AE-IX	13/06/1998	158,300	Aumento de patrimonio pagado en bienes
Resoluciones fuera de			Pagos realizados para aumentos de patrimonio
asamblea	16/12/2002	10,748,900	
AO/E-XLIX	24/06/2011	162,925,000	Transferencias recibidas del ejercicio de 2009
241	30/08/2022	610,499,940	Transferencias recibidas de 2013 a 2017
	Total	\$785,009,540	

Aportaciones del Gobierno Federal

- ❖ Por los ejercicios de 2022 y 2021 la Entidad no se recibió recursos fiscales del Gobierno Federal.
- Las "Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores" se podrán capitalizar al Patrimonio o Capital Social, previa autorización de la Junta Directiva o del Órgano de Gobierno, la formalización de dicha capitalización se sustentará con la emisión de los títulos o documentos que amparen la participación o aportaciones de Gobierno Federal. Como lo estable la NIFGG SP 02, "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades".
- Al 31 de diciembre de 2022 está pendiente de capitalizar \$69,995 y al 31 de diciembre de 2021 \$25,869,995 de aportaciones del Gobierno Federal.
- > Retiro del patrimonio invertido de la nación
 - ❖ En el ejercicio 2022 la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), a través de la Subsecretaría de Ingresos fijó un aprovechamiento a la Entidad de \$25,800,000.00 con el oficio número 349-B-179 de fecha 29 de abril de 2022 con cargo a sus disponibilidades, y por el ejercicio 2021 los importes de \$15,600,000.00, \$35,000,000.00, \$39,000,000.00 y \$50,000,000.00, con los oficios 349-B-040, 349-B-123 y 349-B-123 y 349-B-185 de fechas 22 de febrero, 3 y 29 de marzo, y 28 de abril de 2021, respectivamente, con la finalidad de realizar un manejo más eficiente de los activos financieros del sector público federal.
- > Restricciones a la disponibilidad del patrimonio
 - Las utilidades netas del año están sujetas a la aplicación de cuando menos un 5% para incrementar la reserva legal, hasta que dicha reserva sea igual al 20% del patrimonio actualizado, y a otras aplicaciones que pudiera acordar la Asamblea de Accionistas.
 - Mediante septuagésima segunda asamblea extraordinaria de accionistas celebrada el 20 de abril de 2022 se aprobó separar el 5% de la utilidad generada en el ejercicio 2021 para que forme parte de la reserva legal que asciende a \$283,148.00.



> Restricciones fiscales

Conforme a las disposiciones fiscales vigentes los dividendos que lleguen a pagarse y excedan al importe del saldo de la cuenta de utilidad fiscal neta (CUFIN), estarán sujetos al pago del impuesto sobre la renta (ISR) correspondiente a la tasa del 30%. Cualquier reducción o rembolso de capital en exceso a la cuenta de capital de aportación (CUCA) se encuentra gravada para efectos del ISR y será tratada como dividendos, al 31 de diciembre los saldos de las cuentas fiscales son los siguientes:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Cuenta de capital de aportación	\$ 981,686,916	\$ 910,571,297
Cuenta de utilidad fiscal neta	210,918,473	171,398,467

I.IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

21. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

BANCO	2022		2021		
Efectivo	\$	28,000	\$	28,000	
Bancos-Tesorería		31,423,531	3	1,937,577	
Inversiones temporales		169,384,273	6	3,424,205	
Total	\$	200,835,804	\$ 9	5,389,782	

22. AQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES EFECTIVO Y EQUIVALENTES

> Bienes muebles:

Durante el ejercicio de 2022 y 2021 no se adquirieron bienes muebles. Sin información que revelar.

Bienes inmuebles:

CUENTA	德物源	2022	等於	2021
Ampliación del almacén	\$	42,067,974	\$	-
Línea de media tensión en el recinto portuario de Progreso		-		21,800,810
Total	\$	42,067,974	\$	21,800,810

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

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

- > A continuación, se presenta la conciliación de los ingresos y egresos presupuestales con los contables:
 - Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S. A. DE C	.v.	
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022		
1. Ingresos Presupuestarios	\$	431,506,862
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
Productos de capital		
Aprovechamientos capitales		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)	\$	431,506,862

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

	HARON NA		The second second second
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PRO	GRESO, S.A.	DE C.V.	
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los ga	stos contabl	es	
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembro	e de 2022		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$	377,400,784
2. Menos egresos presupuestarios no contables			
Bienes muebles			
Obra pública en bienes propios			
Otros Egresos Presupuestales No Contables			
3. Más gastos contables no presupuestales			11,393,058
Estimaciones, depreciaciones deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$	11,393,058	
Provisiones			
Aumento por insuficiencia de provisiones			
Otros gastos			
Otros Gastos Contables No Presupuestales			
4. Total de Gastos Contable (4= 1 - 2 + 3)		\$	388,793,842

II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

24. CUENTAS DE ORDEN

- > Análisis de las cuentas de orden contable y presupuestarias se analizan de la manera siguiente:
 - Contables:
 - Sin información que revelar.

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

NOMBRE	2022	2021		
Ley de ingresos estimada	\$ 312,664,678	\$ 315,710,664		
Ley de ingresos por ejecutar	15,456,506	12,847,447		
Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	343,870,888	-		
Ley de ingresos devengada	431,506,862	328,401,775		
Ley de ingresos recaudada	384,084,346	322,612,147		

Cuentas de egresos

NOMBRE	2022		2021	
Presupuesto de egresos aprobado	\$	312,664,678	\$	315,710,664
Presupuesto de egresos por ejercer		-		-
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado		343,870,888		-
Presupuesto de egresos comprometido		-		-
Presupuesto de egresos devengado		388,793,842		322,738,806
Presupuesto de egresos ejercido		279,382,408		254,340,301
Presupuesto de egresos pagado		279,382,408		254,340,301

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

25. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

- > Durante el año 2022 se movilizaron a través del Puerto de Progreso 8,427,275 toneladas de carga, lo que representó un incremento del 21.9% en comparación con lo operado en el año anterior, causado principalmente por la descarga de la riel y balasto para el proyecto de Tren Maya; cuyo objetivo principal es la provisión del servicio de transporte férreo de carga y pasajeros que interconectará los estados de Tabasco, Campeche, Yucatán, Quintana Roo y Chiapas, que constituye una oportunidad para potenciar el desarrollo social, cultural y económico en la Península de Yucatán.
- En este mismo periodo arribaron 812 embarcaciones con actividad comercial, comparada con las que se recibieron en el ejercicio de 2021 por 653, tuvieron un incremento de 159, lo que representó un 24.35% más, siendo las embarcaciones con una tendencia positiva las siguientes: granel mineral con 186.7%, fluidos no petroleros con 42.9% e hidrocarburos de Pemex con 20.5%; observándose una mayor coordinación logística para alcanzar estos estándares. Sin embargo, se tiene un decremento en las embarcaciones de carga general del 12.9%, hidrocarburos comerciales con un 8.6% y carga contenerizada con un 2.1%; derivado de la cancelación de algunos barcos de la Línea Naviera Maersk, CMA y Melfi Marine Corporation; así mismo en el segundo semestre algunos barcos llegaron en blank saillings de la Línea Naviera Maersk y MSC.
- En específico en el sector de cruceros se recibieron 99, mientras que en el ejercicio anterior fueron tan solo 22, lo que representó un aumento del 350.0%, con un total de 252,238 pasajeros; derivado de la completa reactivación de la industria turística, después de salir de la pandemia del SARS-COV2 (COVID-19).
- > Finalmente, el Puerto de Progreso sigue mostrando un alto índice de eficiencia y eficacia, con una mejora continua, tal es el resultado alcanzado al lograr cumplir con la demanda de la movilización de la riel y balasto en el ejercicio 2022 con una perfecta coordinación logística con las demás embarcaciones que movilizan otro tipo de carga. Concluyendo al 100% la primera parte de la descarga de rieles para los tramos 2, 3, 4 y 5 con un total de 152,613.6 toneladas y de la descarga de balasto con un avance del 49.3% para el tramo 3 y 4 desde su inicio en 2021 con la cantidad de 1,272,806.3 toneladas.

26. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

- La Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S. A. de C. V., (la Entidad) fue constituida el 4 mayo de 1994, de acuerdo con la Ley General de Sociedades Mercantiles, por la Ley Federal de las Entidades Paraestatales y por las demás disposiciones aplicables de la legislación de los Estados Unidos Mexicanos y su duración es indefinida.
- La principal actividad de la Entidad es la administración portuaria integral de Progreso, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que el Gobierno Federal le otorgó de conformidad con lo dispuesto en la Ley de Puertos publicada en el Diario Oficial de la Federación el 6 de mayo de 1994. Se obtuvo el título de concesión para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes del dominio público de la federación que integran el Recinto Portuario de Progreso, mismo que se modificó con fecha 17 de mayo de 1996, para incluir los puertos de Celestun, Yucalpetén, Las Coloradas, Sisal, Telchac, Chabihau, San Felipe, Río Lagartos y El Cuyo, así como las terminales de Chuburná y Dzilam de Bravo, en el estado de Yucatán. La Concesión no crea derechos reales, ni posesión alguna sobre los bienes y obliga a que el control mayoritario y administrativo recaiga en socios mexicanos.
- Al término de la concesión las obras e instalaciones adheridas de manera permanente a los bienes de dominio público, quedarán a favor de la nación, sin costo alguno y libres de todo gravamen.

P

- Con fecha 7 de diciembre de 2021 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el DECRETO por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, de la Ley de Navegación y Comercio Marítimos y de la Ley de Puertos, que en el mismo indica que los recursos humanos, financieros y materiales con que cuenta la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, respecto a la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, incluidas las Administraciones Portuarias Integrales y en general, todos aquellos recursos necesarios para la ejecución de las atribuciones que por virtud de este Decreto serán trasladadas a la Secretaría de Marina.
- > Derivado del DECRETO del 7 de diciembre de 2021, se emite el ACUERDO por el que se agrupan las entidades paraestatales que se indican al sector coordinado por la Secretaría de Marina, publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 8 de junio de 2022.
- En Septuagésima Primera Asamblea General Extraordinaria de Accionistas de la Entidad, celebrada el 21 de junio de 2021 y protocolizada mediante Escritura Pública Número 116,445 de fecha 22 de octubre de 2021, fue aprobado y debidamente autorizado por la Dirección General de Normatividad Mercantil de la Secretaría de Economía, el cambio de denominación de "Administración Portuaria Integral de Progreso, S. A. de C.V." para quedar como "Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V.". Derivado de lo anterior el 16 de noviembre de 2021 fue publicado en el Diario Oficial de la Federación el ACUERDO Secretarial Núm. 380/2021, en el cual se da aviso general para dar a conocer la nueva denominación de las Empresas de Participación Estatal Mayoritarias, sectorizadas a la Secretaría de Marina.

27. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

- El Objeto social del ente es la Administración de Puertos marítimos, Lacustres y Fluviales, siendo su principal actividad la Administración Integral del Puerto de Progreso, está constituida como una Sociedad Anónima de Capital Variable.
- Las obligaciones fiscales a su cargo son el pago del impuesto sobre la renta personas morales, impuesto sobre la renta por retenciones de salarios y servicios profesionales, y el traslado del impuesto al valor agregado generado o retenido. Su estructura organizacional es la autorizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y sus acciones legales y normativas son atendidas a través de la Coordinadora Sectorial, la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, dependiente de la Secretaría de Marina, no forma parte de algún fideicomiso o análogo.

28. NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA

- > Las Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal (NEIFGSP) son emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública.
- El Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF) es el organismo encargado de emitir en México, las Normas de Información Financiera (NIF).
- Las NIF están conformadas por: a) las NIF y sus Interpretaciones (INIF), b) los Boletines de Principios de Contabilidad emitidos por el IMCP que no hayan sido modificados, sustituidos o derogados por las NIF y c) por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board que son aplicables de manera supletoria.

29. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- > Bases contables de preparación y presentación de los estados financieros
 - Los estados financieros adjuntos de la Entidad se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad Paraestatal del Gobierno Federal:

- Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- Las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG) y las Normas de Información Financiera Gubernamental Especificas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
- Las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A. C. que son aplicadas de manera supletoria y que han sido autorizadas por la UCG de la SHCP.
- Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).
- De conformidad con las reformas a la Ley General de Contabilidad Gubernamental la información contable que formara parte de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal y del cuaderno del informe de Auditoría Independiente serán los siguientes:
 - Estado de Actividades
 - Estado de Situación Financiera
 - Estado de Cambios en la Situación Financiera
 - Estado de Variación en la Hacienda Pública
 - Estado Analítico del Activo.
 - Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 - Estado de Flujos de Efectivo
 - Informes sobre Pasivos Contingentes
 - Notas a los Estados Financieros
- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)
 - El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.
 - La Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.
 - De 2009 a 2015, el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y presupuestal, en las cuales se establecieron diversas 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 LGCG, en el cual interpretó 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 LGCG. Consecuentemente, a partir de la fecha señalada tienen la obligación de emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables siguientes:
 - Marco Conceptual
 - Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
 - Clasificador por Objeto del Gasto

- Clasificador por Tipo de Gasto
- Clasificador por Rubro de Ingresos
- Catálogo de Cuentas de Contabilidad
- Momentos Contables de los Egresos
- Momentos Contables de los Ingresos
- Manual de Contabilidad Gubernamental
- Normas de Información Financiera Gubernamental emitidas por la UCG de la SHCP
 - Mediante Oficio Circular 309-A-0248/2012, de fecha 14 de septiembre de 2012, la UCG de la SHCP informó a las Dependencias de la Administración Pública Federal y a las Entidades del Sector Paraestatal sobre diversas modificaciones y precisiones que efectuó en el marco contable gubernamental federal, como sigue:
 - Después de efectuar diversas modificaciones y actualizaciones en las normas contables que estaban vigentes hasta 2011 para el Sector Paraestatal, se establecieron, como obligatorias a partir del ejercicio 2012 para dicho Sector Paraestatal, seis Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG), una Norma de Información Financiera Gubernamental Específica (NIFGE) y una Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG). Asimismo, se dieron de baja dos Normas Generales de Información Financiera Gubernamental y nueve Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental que estaban vigentes hasta 2011. Las normas gubernamentales aplicables a partir del ejercicio 2012 son:
 - NIFGG SP 01 Control presupuestario de los ingresos y de los gastos
 - NIFGG SP 02 Subsidios y transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades
 - NIFGG SP 03 Estimación de cuentas incobrables
 - NIFGG SP 04 Re expresión
 - NIFGG SP 05 Obligaciones laborales
 - NIFGG SP 06 Arrendamiento financiero
 - NIFGE SP 01 Provectos de infraestructura productiva de largo plazo "PIDIREGAS"
 - NACG 01 Disposiciones aplicables al archivo contable gubernamental
 - Las normas contables Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio y Parámetros de Estimación de Vida Útil, emitidas por el CONAC el 27 de diciembre de 2010, 13 de diciembre de 2011 y 15 de agosto de 2012, respectivamente, serán de aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2013 (Nota: en este caso debe tomarse en cuenta el oficio 0247/2012 que emitió el Secretario Técnico del CONAC el 14 de septiembre de 2012, donde establece que dichas normas contables deben ser aplicadas a partir del ejercicio que inicia el 1 de enero de 2013, sin embargo, se permite su aplicación en 2012 para el caso de aquellos entes públicos que tengan la posibilidad de realizar sus registros contables conforme dichas normas, o aquellos que en esa fecha ya estén aplicando la sustancia de las mismas, por lo que cualquier entidad que haya aplicado esas normas en 2012 estaría en cumplimiento).
 - Se regula que adicionalmente a las disposiciones normativas que establezca la UCG de la SHCP, los entes públicos podrán aplicar de manera supletoria, previa autorización de ésta, las Normas de Información Financiera nacionales e internacionales.
- Normas de Información Financiera Mexicanas
 - La Dirección de Normas de la UCG de la SHCP autorizó a la Entidad a utilizar supletoriamente algunas NIF mexicanas, emitidas por el CINIF. Las NIF mexicanas autorizadas para utilizar supletoriamente son las siguientes:
 - NIF B-10 Efectos de la inflación.
 - NIF D-3 Obligaciones laborales.
- Para propósitos de revelación en las notas a los estados financieros, cuando se hace referencia a pesos o "\$", se trata de pesos mexicanos, cuando se hace referencia a dólares, se trata de dólares de Los Estados Unidos de Norteamérica.
- Las políticas contables significativas aplicadas en la preparación de los estados financieros son las que se muestran a continuación:

- Efectos de la inflación

- Los estados financieros que se acompañan, fueron preparados conforme a las disposiciones de la NEIFGSP 007 "Norma de información financiera para el reconocimiento de los efectos de la inflación". Dicha norma señala que las entidades paraestatales deberán observar y aplicar de manera supletoria la NIF B-10 "Efectos de la inflación"; Por lo que, hasta el 31 de diciembre de 2007, la Entidad reconoció en forma integral los efectos de la inflación en la información financiera conforme a las disposiciones normativas del Boletín B-10 y sus Documentos de adecuaciones a esa fecha. A partir de 2008, los efectos de la inflación han sido desconectados debido a que la Entidad opera en un entorno no inflacionario.
- La inflación anual de 2022, 2021, y 2020 fue del 7.8170%, 7.3551% y 3.1500%, respectivamente, por lo tanto, la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores fue del 19.3932%. Consecuentemente, las cifras de los estados financieros adjuntos son comparables.

- Efectivo y equivalentes

- Se integra por valores realizables representados principalmente por depósitos bancarios, cheques certificados a la vista e inversiones de inmediata realización, que se registran a su valor nominal y/o de mercado, cumpliendo con la normatividad de criterio de inversión, la cual menciona que dicha inversión se debe de realizar en valores gubernamentales. Los intereses ganados se registran en resultados conforme se devengan.
- Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes
 - La Entidad reconoce en sus estados financieros las cuentas de difícil cobro conforme a la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 03 "Estimación de Cuentas Incobrables". Cada año analiza las cuentas por cobrar a cargo de terceros para detectar posible notoria imposibilidad práctica de cobro para realizar los incrementos o decrementos a la cuenta de activo de naturaleza acreedora considerando para ello los estudios y análisis necesarios, tomando en cuenta la experiencia, y procediendo a: Analizar e identificar, por lo menos cada año, las cuentas por cobrar con notoria imposibilidad práctica de cobro, agotando previamente todos los recursos de cobro y elaborando una constancia, que serán provisionadas las partidas en las que exista indicios de notoria imposibilidad práctica de cobro".
- Bienes muebles, inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso
 - Se registran al costo. Hasta el 31 de diciembre de 2007, dichos activos se actualizaron aplicando factores derivados del INPC.
 - La depreciación se calcula con base en el valor de los activos fijos (costo histórico a partir de 2008 y valor actualizado hasta el 31 de diciembre de 2007) y bajo el método de línea recta, en función a la vida útil de los mismos.
 - La vida útil estimada y las tasas anuales de depreciación de los principales grupos de activos son las siguientes:

Activo	AÑOS DE VIDA ÚTIL	%
Viaducto alterno	100	1%
Obras terminadas	20	5%
Maquinaria y equipo	10	10%
Equipo de transporte	4	25%
Equipo marítimo	10	10%
Embarcaciones	16	6%
Equipo de cómputo	3.33	30%
Otros Equipos	10	10%
Mobiliario y equipo	10	10%

J

Activos intangibles

- Los activos intangibles se reconocen al costo al momento de su adquisición. Hasta el 31 de diciembre de 2007, dichos conceptos se actualizaban por medio del INPC. Los valores netos al 31 de diciembre de 2022 y 2021, no exceden a su valor de recuperación o valor de uso.
- Los activos intangibles adquiridos, así como los costos incurridos en el desarrollo de activos intangibles se capitalizan cuando se identifican beneficios económicos futuros asociados y existe evidencia sobre el control de dichos activos. Las erogaciones que no reúnen estos requisitos se cargan a los resultados del período en que se incurren.
- Los activos intangibles con vida definida se amortizan durante el período en que se espera obtener los beneficios económicos futuros utilizando el método de línea recta en los siguientes períodos:

ACTIVO	AÑOS DE VIDA ÚTIL	%
Licencias	20	5%
Licencias	6.6	15%

- Los activos intangibles con vida indefinida no se amortizan al no poderse precisar la terminación de los beneficios económicos futuros. Dichos activos se sujetan a una evaluación anual por posible deterioro o antes si las circunstancias lo ameritan.
- Evaluación de activos de larga duración
 - Los activos de larga duración se evalúan de conformidad con los lineamientos establecidos en el Boletín C-15 "Deterioro en el valor de activos de larga duración y su disposición" que establece entre otros aspectos, reglas para el cálculo y reconocimiento de pérdidas por deterioro de estos activos y su reversión, y presenta ejemplos de indicios de la existencia de un posible deterioro en el valor de los activos de larga duración en uso, tangibles e intangibles, incluyendo el crédito mercantil. Para calcular la pérdida por deterioro se debe determinar el valor de recuperación que se define como el mayor entre el precio neto de venta de una unidad generadora de efectivo y su valor de uso, que es el valor presente de los flujos netos de efectivo futuros, utilizando una tasa apropiada de descuento.
 - Al 31 de diciembre 2022 y 2021, la Entidad no presenta indicios de deterioro a los que se refiere el Boletín antes citado.
- Operaciones en moneda extranjera
 - Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio en vigor a la fecha en que se realizan. Los activos y pasivos en moneda extranjera se actualizan utilizando los tipos de cambio aplicables al cierre de cada período y del año. Las fluctuaciones cambiarias forman parte del resultado integral de financiamiento, afectando directamente los resultados del año. Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 existen activos líquidos por 3,996.5 dólares valuados al tipo de cambio de \$19.4143 y \$20.5835, respectivamente.
- Beneficios a los empleados
 - La Entidad reconoce las obligaciones laborales por beneficio a sus empleados conforme a la NIF D-3 "Obligaciones Laborales" emitido por la CINIF; ya que las relaciones de trabajo están sujetas al apartado "A" del artículo 123 de la Constitución y su legislación reglamentaria. Derivado de la aplicación de la norma específica NEIFGSP 008 "Norma sobre el reconocimiento de las obligaciones laborales al retiro de los trabajadores de las entidades del sector paraestatal" que señala que las entidades paraestatales cuyas relaciones de trabajo estén sujetas al apartado "A" del artículo 123 de la Constitución y su legislación reglamentaria aplicaran lo establecido en el Boletín D-3 "Obligaciones Laborales".
 - Los pagos que establece la Ley Federal del Trabajo a empleados que dejen de prestar sus servicios, se registran como sigue:

2

- Indemnizaciones
- Las indemnizaciones no sustitutivas de una jubilación, cubiertas al personal que se retira por causas de una reestructuración, se cargan a los resultados del período en que se realizan o bien se crean provisiones cuando existe una obligación presente de esos eventos, con una probabilidad de salida de recursos y se puede razonablemente estimar dicha obligación. Las indemnizaciones no sustitutivas de una jubilación, cubiertas al personal que se retira por causas distintas de una reestructuración se determinan de acuerdo con cálculos actuariales.
- Prima de antigüedad
- La prima de antigüedad pagadera a empleados con quince o más años de servicio, establecida por la Ley Federal del Trabajo, se reconoce como costo durante los años de servicio del personal para lo cual se tiene una reserva que cubre la obligación por beneficios definidos.
- Impuesto sobre la renta y participación de los trabajadores en la utilidad diferidos
 - Las provisiones de impuesto sobre la renta (ISR) y la participación de los trabajadores en las utilidades (PTU), se registran en los resultados del año en que se causan, y se reconoce el impuesto diferido proveniente de las diferencias temporales que resultan de la comparación de los valores contables y fiscales de los activos y pasivos, incluyendo los beneficios de pérdidas fiscales por amortizar y créditos fiscales. El impuesto diferido activo, se registra sólo cuando existe alta probabilidad de que pueda recuperarse. Los impuestos diferidos se determinan aplicando las tasas de impuestos promulgadas que se estiman estarán vigentes en las fechas que las partidas temporales serán recuperadas o realizadas.
 - La PTU causada y diferida se considera como un gasto ordinario asociado a los beneficios a los empleados.
- Actualización del patrimonio
 - Hasta el 31 de diciembre de 2007, la actualización de las aportaciones, reservas y resultados de ejercicios anteriores, se determinó aplicando factores derivados del INPC, y representaba la cantidad necesaria para convertir las aportaciones de los accionistas, las reservas y resultados de ejercicios anteriores a pesos equivalentes a los de cierre de 2007.
 - La actualización de las aportaciones de accionistas se distribuyó entre cada uno de los rubros que le dieron origen, consecuentemente cada uno se presenta integrado por la suma de su valor nominal y su correspondiente actualización.
- Ingresos
 - La Entidad reconoce los ingresos por servicios cuando estos han sido prestados y aceptados por el cliente.
- Subsidios y transferencias corrientes y las aportaciones de capital
 - Los subsidios y transferencias corrientes se registran como ingreso de tal manera que disminuyan sus pérdidas anuales de operación hasta por el monto de sus costos y gastos totales no cubiertos con sus ingresos propios y, los excedentes los reintegra a la Tesorería de la Federación o, excepcionalmente, con la autorización presupuestaria correspondiente, incrementa las aportaciones del Gobierno Federal. Para el caso de transferencias de capital se registran en la cuenta de aportaciones del Gobierno Federal del año en curso, al siguiente ejercicio se traspasan a aportaciones del Gobierno Federal de años anteriores. Como lo estable la NIFGG SP 02, "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades".
 - Por los ejercicios de 2022 y 2021 la Entidad no recibió transferencias de capital para la realización de obra pública, ni recibió Subsidios y Transferencias de Gasto Corriente.
- Uso de estimaciones
 - En la preparación de los estados financieros, la Administración de la Entidad ha utilizado varios supuestos y estimaciones relacionados con la presentación de los activos y pasivos y la revelación de activos y pasivos contingentes, tales como la prima de antigüedad y otras, para presentar su información financiera de conformidad con las normas de información financiera aplicables en México. Los resultados reales pueden diferir de estos supuestos y estimaciones.c

- Fondo de reserva

La Entidad con recursos propios integrará un fondo de reserva para invertir en infraestructura portuaria, que podrá ejercerse exclusivamente en renovación o
construcción de obras de atraque y muelle, áreas urbanizadas, señalamiento marítimo o nuevas construcciones de protección y dragado, mismas que quedará en
beneficio de la federación.

- Contraprestaciones

■ De acuerdo al artículo 37 de la Ley de Puertos, la SHCP es la que fija la forma de pago de los aprovechamientos correspondientes a las tarifas por contraprestación del uso de la concesión, el cual para los ejercicios de 2022 y 2021 fue de 4.5% para la tarifa "A" que fue la que se pagó, determinada con base a los ingresos cobrados en cada mes, para la "B" fue del 1.5% acreditado contra inversiones realizadas en infraestructura conforme al Programa Maestro de Desarrollo Portuario.

- Contingencias

- Las obligaciones o pérdidas importantes relacionadas con contingencias se reconocen cuando es probable que sus efectos se materialicen y existan elementos razonables para su cuantificación. Si no existen estos elementos razonables se incluye su revelación en forma cualitativa en las notas a los estados financieros. Los ingresos, utilidades y activos contingentes se reconocen hasta el momento en que exista certeza prácticamente absoluta de su realización.
- Registro presupuestal de ingresos y egresos
 - La Entidad contabiliza sus operaciones contables en el sistema Government Resources Planning (GRP), el cual registra automáticamente en línea el registro presupuestario que permite identificar, clasificar y generar información cuantitativa de carácter presupuestario. En cumplimiento con la NEIFGSP 002 "Norma para el registro contable de las cuentas de orden presupuestarias de ingresos y egresos".

30. REPORTE ANALITICO DE ACTIVO

- La Entidad posee tasas anuales de depreciación y amortización de los principales grupos de activos, durante el ejercicio no se registraron cambios en las vidas útiles consideradas para los porcentajes de depreciación, así como tampoco gastos de capitalización tanto financieros como de investigación y proyectos.
- > Así mismo durante los ejercicios de 2022 y 2021 la Entidad no estuvo en los siguientes supuestos:
 - Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras;
 - Circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
 - Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

31. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Esta nota no le aplica a la Entidad, ya que no tiene fideicomisos.

32. REPORTE DE RECAUDACIÓN

> Se ha logrado un cumplimiento generalizado en la recaudación de los ingresos por los servicios que presta la Entidad y en aquellos casos que ha habido un retraso se les han aplicado las sanciones establecidas en los contratos en los casos que lo tenga, todos los retrasos en el pago son por corto tiempo y en la mayoría se logran regularizar. Por lo tanto, se considera que se está administrando, eficaz y eficientemente el concepto de los ingresos.

33. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Sin información que revelar

34. CALIFICACIONES OTORGADAS

> Sin información que revelar

35. PROCESO DE MEJORA

La Entidad cuenta con un sistema de registro llamado Government Resources Planning (GRP), que, mediante la reunión de información y documentación, permite identificar, clasificar y registrar las operaciones, y la generación de información cuantitativa de carácter contable y presupuestario.

36. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

Sin información que revelar

37. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No han ocurrido hechos en el periodo posterior al 31 de diciembre de 2022 que pudieran afectar económicamente y que no se conocía a la fecha de cierre que se tenga que revelar en los estados financieros.

38. PASIVOS CONTINGENTES

> A la fecha de la emisión de estos estados financieros existe un juicio laboral interpuesta por algunos de los trabajadores de la S.S.A. México, S.A. de C.V que laboraron en el edificio de la Terminal de Cruceros. En la demanda, también se demandó a la Entidad como patrón, el juicio quedó registrado con el expediente 584/2011 de la Junta Federal de Conciliación y Arbitraje No. 21, que tiene un grado riesgo económico del 25% por una cuantía de \$7,777,512 que está condicionado a la ocurrencia de uno o más eventos inciertos mismos que no están bajo el control de la Entidad.

39. PARTES RELACIONADAS

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

40. AUTORIZACIÓN DE LA EMISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

- El 10 de marzo de 2023, el Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez, Director General de la Entidad, autorizó la emisión de los Estados Financieros adjuntos y sus notas al 31 de diciembre 2022 y 2021, y están sujetos a la aprobación del Consejo de Administración de la Entidad.
- > Estas notas forman parte integrante de los estados financieros de la Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S. A. de C. V., al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

41. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE.

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

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez
Director General



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES Y ESTADOS E INFORMACION PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V.

Informe de los Auditores Independientes

Y Estados e Información Presupuestaria

Al 31 De diciembre De 2022

Contenido:

Inform	ne los Auditores Independientes	1
Estado	os Presupuestarios Auditados:	
•	Estado Analítico de Ingresos	4
•	Ingresos de Flujo de Efectivo	5
•	Egresos de Flujo de Efectivo	6
•	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto	
	de Egresos en Clasificación Administrativa	7
•	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto	
	de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto de Gasto	8
•	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto	
	de Egresos en Clasificación Funcional-Programática	10
•	Gasto por Categoría Programática	13
•	Notas a los Estados Presupuestales	15
A	nexos:	
I.	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	24
II.	Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	25
III.	Conciliación Contable Presupuestal de Resultado	26
IV.	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	
	en Clasificación Administrativa (Armonizado)	27
V.	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	
	en Clasificación Económica (Armonizado)	28
VI.	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	
	en Clasificación por Objeto de Gasto (Armonizado)	29
VII.	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	
	en Clasificación Funcional (Armonizado)	30
VIII.	Gasto por Categoría Programática (Armonizado)	31
IX.	Integración Analítica de los Conceptos que Componen el Rubro de "Otros",	
	Incluidos en las Conciliaciones Contables- Presupuestales de Ingresos y Egresos	32



Calle 20 # 214 x 23 y 25 Colonia México Oriente Mérida, Yucatán. CP 97137 Oficina: (999) 9269073/74 asesoriaspeninsulares.com.mx

Informe del Auditor Independiente

A la Secretaría de la Función Pública A la Asamblea General de Accionistas y Consejo de Administración de la Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V.

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V., correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2022, 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 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 del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V., mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

Fundamento de la opinión

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

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta 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.





Calle 20 # 214 x 23 y 25 Colonia México Oriente Mérida, Yucatán. CP 97137 Oficina: (999) 9269073/74 asesoriaspeninsulares.com.mx

Otra cuestión

La administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2022 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión **no modificada**, con fecha 16 de marzo de 2023, 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 incorreciones 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.





Calle 20 # 214 x 23 y 25 Colonia México Oriente Mérida, Yucatán. CP 97137 Oficina: (999) 9269073/74 asesoriaspeninsulares.com.mx

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.

Estrada Chan y Asociados, SCP

CPC David Estrada Chan Socio Responsable

Mérida, Yucatán 16 de marzo de 2023

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS J2U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO S.A. DE C.V. (PESOS)

	INGRESO									
Rubro de Ingresos	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA				
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)				
Impuestos Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social Contribuciones de Mejoras Derechos Productos Aprovechamientos Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración	0 0 0 0 2,000,000 0 310,664,678	0 0 0 0 3,049,642 0 28,156,568	0 0 0 0 5,049,642 0 338,821,246	0 0 0 0 12,288,365 0 419,218,497	0 0 0 0 12,288,365 0 371,795,981	0 0 0 0 10,288,365 0 61,131,303				
Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0				
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0				
Total1/	312,664,678	31,206,210	343,870,888	431,506,862	384,084,346					
				Ingresos Excedentes		71,419,668				

b .		ING	RESO			
Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	١	0	0	ا م	0	
Contribuciones de Mejoras	١	0	o o	ام	ام	
Derechos	١	0	0	ا م	0	
Productos	0	0	0	٥	ام	0
Aprovechamientos	١	0	0	ا م	ام	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración		· ·	·	Ĭ	Ĭ	
Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	o	0	c
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y				1		Ī
Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los		-		8		
Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las	312,664,678	31,206,210	343,870,888	431,506,862	384,084,346	71,419,668
Empresas Productivas del Estado		5 350				
Cuotas y Aportaciones de Segundad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	2,000,000	3,049,642	5,049,642	12,288,365	12,288,365	10,288,365
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	310,664,678	28,156,568	338,821,246	419,218,497	371,795,981	61,131,303
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y					//	
Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total1/	312,664,678	31,206,210	343,870,888	431,506,862	384,084,346	
	_			Ingresos Excedentes		71,419,668

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

Almirante (R) Jorge Canos Tobilla Rodríguez
Director General

INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS

13 MARINA

J2U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V.

(PESOS)

DISPONIBILIDAD INICIAL CORRIENTES Y DE CAPITAL VENTA DE BIENES INTERNAS EXTERNAS VENTA DE SERVICIOS INTERNAS EXTERNAS VENTA DE SERVICIOS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DEVERSOS INGRESOS DEVERSOS INGRESOS DEVERSOS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES RICHORES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES RICHORES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y CASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y CASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORITAZCIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66 310,66 31	DG.	MODIFICADO	RECAUDADO
CORRIENTES Y DE CAPITAL VENTA DE BIENES INTERNAS EXTERNAS EXTERNAS VENTA DE SERVICIOS INTERNAS EXTERNAS VENTA DE SERVICIOS INTERNAS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FISICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR RECUPERACIÓN DE CATIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS CORRIENTES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FISANCIERA AMORITAZCIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	64,678	439,260,670	479,474,128
VENTA DE BIENES INTERNAS EXTERNAS VENTA DE SERVICIOS INTERNAS EXTERNAS VENTA DE SERVICIOS INTERNAS EXTERNAS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DE FIDELECOMISOS PÚBLICOS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FISICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES ALENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR ERCOACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORITAZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	00,000	95,389,782	95,389,782
INTERNAS EXTERNAS VENTA DE SERVICIOS INTERNAS VENTA DE SERVICIOS INTERNAS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS PRODUCTOS FINANCIEROS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FISICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR REOGACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FISICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORITACION DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 3112,666 310,666	64,678	343,870,888	384,084,346
EXTERNAS VENTA DE SERVICIOS INTERNAS EXTERNAS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DEVERSOS INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR REOGACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,666	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS INTERNAS EXTERNAS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍNANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR REGACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES CECAPITAL APOYOS FISCALES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMÍSIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FÍSICAC INVERSIÓN FÍSICAC AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 310,66 3	0	0	0
INTERNAS EXTERNAS EXTERNAS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DE FÍDEICOMISOS PÚBLICOS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR EROCACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS Y APOYOS FÍSICALES SUBSIDIOS Y APOYOS FÍSICALES DE CAPITAL APOYOS FÍSICALES CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FÍSICALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,666	0	0	0
EXTERNAS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FISICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR RECOACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,666	64,678	337,874,456	366,400,991
EXTERNAS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DIVERSOS INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FISICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR RECOACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,666	64,678	337,874,456	366,400,991
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FISICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR EROGACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 2,00 2,00 2,00 2,00 2,00 2,00 2,00 2,	0	0	0
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FISICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR EROGACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 2,00 2,00 2,00 2,00 2,00 2,00 2,00 2,	00,000	5,996,432	17,683,355
OTROS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR EROGACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	0	0	0
OTROS VENTA DE INVERSIONES RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR EROGACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	00,000	5,049,642	12,288,365
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR EROGACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACION DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	0	946,790	
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR EROGACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	ol	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS POR CUENTA DE TERCEROS POR EROGACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	ol	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS POR EROGACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	o	0	o o
POR EROGACIONES RECUPERABLES SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	o	0	o o
SUBSIDIOS CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	o	0	0
CORRIENTES DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	o	0	l o
DE CAPITAL APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	ol	Ō	l o
APOYOS FISCALES CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	ol	0	l o
CORRIENTES SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	ol	Ō	٥
SERVICIOS PERSONALES OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	ol	Ō	٥
OTROS INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	ŏ	Ō	ا آ
INVERSIÓN FÍSICA INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	ŏ	Ô	ĺ
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	ŏ	ñ	ľ
INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	ŏ	ň	ľ
INVERSIÓN FINANCIERA AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	ŏ	n	l ŏ
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	ŏ	0	l n
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO 312,66	8	0	l ,
	64 678	343,870,888	384,084,346
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO	04,070	343,070,000	304,004,346
INTERNO		0	١
EXTERNO		Ū	0

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez
Director General

EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS

13 MARINA

J2U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V.

(PESOS)

(1 2000)			
Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS ¹	337,664,678	413,460,670	479,474,128
GASTO CORRIENTE	256,365,294		
SERVICIOS PERSONALES	25,462,785		
DE OPERACIÓN	230,602,509		
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	300,000	2,817,123	1,597,934
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	56,299,384	64,299,384	50,340,336
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	56,299,384	64,299,384	50,340,336
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	o	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	o	-26,544,084
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-26,354,882
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	-189,202
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	312,664,678	343,870,888	252,838,324
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	o	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	Ō
DISPONIBILIDAD FINAL	25,000,000	69,589,782	200,835,804
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	0

Almirante (R) Jorge Carlos Febilla Rodríguez
Director General

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/} 13 MARINA

J2U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V.

(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	312,664,678	343,870,888	377,400,784	252,838,324	-33,529,896

Almirante (R) Joige Carlos Tobilla Rodriguez

Director General

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/} 13 MARINA

J2U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. (PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA		6.68.016.66.11	OF THE STATE OF	SINTERIOR DE	
OBJETO DEL GASTO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMIAS
DENOMINACIÓN	11日至19日本12月1	上的特殊特別			
TOTAL	312,664,678	343,870,888	377,400,784	252,838,324	-33,529,896
Gasto Corriente	256,365,294	279,571,504	273,400,784	202,687,190	6,170,720
Servicios Personales	25,462,785	29,097,792	27,879,532	31,915,979	1,218,260
1000 Servicios personales	25,462,785	29,097,792	27,879,532	31,915,979	1,218,260
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,906,302	10,216,256	11,158,820	11,158,820	-942,564
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	765,135	665,135	681,627	681,627	-16,492
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,791,926	3,628,830	3,453,111	3,976,620	175,719
1400 Seguridad social	3,970,952	4,145,801	4,287,351	4,287,351	-141,550
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	8,335,978	10,441,770	8,298,623	11,811,561	2,143,147
1600 Previsiones	692,492				
Gasto De Operación	230,602,509	247,656,589	239,964,197	195,528,159	7,692,392
2000 Materiales y suministros	7,000,000	7,940,000	6,221,470	6,221,469	1,718,530
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,080,000	1,080,000	561,258	561,258	518,742
2200 Alimentos y utensilios	2,321,891	2,321,891	2,153,148	2,153,148	168,743
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,018,109	1,958,109	1,520,680	1,520,680	437,429
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	60,000	60,000	6,029	6,029	53,971
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,700,000	1,700,000	1,336,120	1,336,119	363,880
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	470,000	470,000	224,691	224,691	245,309
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	350,000	350,000	419,544	419,544	-69,544
3000 Servicios generales	223,602,509	239,716,589	233,742,727	189,306,690	5,973,862
3100 Servicios básicos	7,900,000	7,825,000	6,587,978	6,587,978	1,237,022
3200 Servicios de arrendamiento	7,700,000	6,090,000	3,705,133	3,705,133	2,384,867
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	27,575,000	33,172,073	31,329,792	31,139,267	1,842,281
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	20,750,000	12,315,555	11,772,143	11,771,194	543,412
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	103,572,368	136,774,578	142,356,112	97,367,771	-5,581,534
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	2,000,000	2,000,000	1,724,138	1,724,138	275,862
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,272,000	1,181,249	558,711	558,711	622,538
3800 Servicios oficiales	2,450,000	600,000	2,440		2000

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/} 13 MARINA

J2U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V.

SOS)	

	(, 2000)				
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMIAS
3900 Otros servicios generales	50,383,141	39,758,134	35,706,280	36,449,208	4,051,854
Otros De Comiente	300,000	2,817,123	5,557,055	-24,756,948	-2,739,93
3000 Servicios generales	300,000	2,817,123	5,557,055	-24,756,948	-2,739,93
3900 Otros servicios generales	300,000	2,817,123	5,557,055	-24,756,948	-2,739,93
ensiones Y Jubilaciones				***	
Sasto De Inversión	56,299,384	64,299,384	104,000,000	50,151,134	-39,700,61
nversión Física	56,299,384	64,299,384	104,000,000	50,340,336	-39,700,61
6000 Inversión pública	56,299,384	64,299,384	104,000,000	50,340,336	-39,700,616
6200 Obra pública en bienes propios	56,299,384	64,299,384	104,000,000	50,340,336	-39,700,61
Otros De Inversión				-189,202	
3000 Servicios generales				-189,202	
3900 Otros servicios generales	20 - 10 mm	-		-189,202	

Almirante (R) lorge Carlos Tobilla Rodríguez

Director General

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA ^V 13 MARINA 12U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V.

						(PES	

TEGORÍAS PROGRAI	MÁTICAS		C.	ASTO CORRIENTE	No. Principal		ALC: THE	THE SECTION OF THE SE	DASTO DE	INVERSIÓN	SAMO	HE NAME.	101	Children Philippin Company	
FN SF A H	DERONINAÇIÓN P UR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACION	MESIDIOS	OTROS DE COPPIENTE	SLIMA	PENSIONES Y JUSTIACIONES	INVERSIÓN FISICA	SUBSIDIOS T	OTROS DE IMVERSIÓN	SUNA	TOTAL	ESTR CORRENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	VERSION
232 542 549 688	TOTAL APROBADO	25,462,785	230,602,509		300,000	256,365,294	NATION SCHOOL	56,299,384		Distriction of the Co.	56,299,384	312,664,678	82.0	Moreon Stein Ste	18.0
	TOTAL MODIFICADO	29,097,792	247,656,589		2,817,123	279,571,504		64,299,384		1	64,299,384	343,870,888	81.3		18.7
	TOTAL DEVENGADO TOTAL PAGADO	27,879,532 31,915,979	239,964,197 195,528,159		5,557,055	273,400,784 202,687,190		104,000,000 50,340,336		-189,202	104,000,000 50,151,134	377,400,784 252,838,324	72.4 80.2		27.6 19.8
	Porcentaje Pag/Aprob	125.3	84.8		-24,756,948 -0-	79.1		89.4		-169,202	89.1	80.9	80.2		19.0
	Porcentaje Pag/Modif	109.7	79.0		-0-	72.5		78.3			78.0	73.5			
	Gobierno														
- 100	Aprobado	2,559,567	1,622,500			4,182,067		200		1		4,182,067	100.0	- 6-01	
	Modificado	2,328,565	1,265,377		167,123	3,761,065						3,761,065	100.0		
	Devengado	2,439,213	692,880		167,123	3,299,216		1		1.00		3,299,216	100.0		
	Pagade	2,439,213 95.3	682,015 42.0		167,123	3,288,351 78.6						3,288,351 78.6	100.0		
	Percentaje Pag/Apreb Percentaje Pag/Modif	104.8	53.9		100.0	87.4						87.4			
,	Coordinación de la Política de Gobierno		3 1 3 4								100				
,	Aprobado	2,559,567	1,622,500			4,182,067		7				4,182,067	100.0		
3	Modificado	2,328,565	1,265,377		167,123	3,761,065				1	3	3,761,065	100.0		
,	Devengado	2,439,213	692,880		167,123	3,299,216		100				3,299,216	100.0		
3	Pagade Bernstein Bratilana	2,439,213 95.3	682,015 42.0	***	167,123	3,288,351 78.6						3,288,351 78.6	100.0		
;	Porcentaje Pag/Modif	104.8	53.9		100.0	87.4						87.4			
3 04	Función Pública									100				1.4	
3 04	Aprobado	2,559,567	1,622,500			4,182,067				100		4,182,067	100.0		
3 04	Modificade	2,328,565	1,265,377	4 15 24	167,123	3,761,065		100		3		3,761,065	100.0		
3 04	Devengado	2,439,213	692,880	-1 5 17	167,123	3,299,216		100				3,299,216	100.0		
3 04	Pagade Porcentaie Pag/Aprob	2,439,213 95.3	682,015 42.0		167,123	3,288,351 78.6				50000		3,288,351 78.6	100.0		
3 04	Porcertajo Pag/Modif	104.8	53.9		100.0	87.4						87.4			
3 04 001	Función pública y buen gobierno											Vot.	4		
3 04 001	Aprobado	2,559,567	1,622,500	3		4,182,067		9-10-1			2.00	4,182,067	100.0		
3 04 001	Modificade	2,328,565	1,265,377	1	167,123	3,761,065						3,761,065	100.0		
3 04 001	Devengado	2,439,213	692,880		167,123	3,299,216 3,288,351					R. Marie S.	3,299,216	100.0		
3 04 001	Porcartaje Pag/Aprob	2,439,213 95.3	682,015 42.0		167,123	78.6						3,288,351 78.6	100.0		
3 04 001	Porcentaje Pag/Modif	104.8	53.9	- 37.3	100.0	87.4						87.4			
3 04 001 00	O1 Actividades de apoye a la función pública y		- 1 3 4			45.0					42	Mary No.		¥	
3 04 001 00	O1 Aprobado	2,559,567	1,622,500			4,182,067				S. Salanta	1	4,182,067	100.0		
3 04 001 00		2,328,565	1,265,377		167,123	3,761,065				10 mm (17 mm)		3,761,065	100.0		
3 04 001 00		2,439,213	692,880		167,123	3,299,216						3,299,216	100.0		
3 04 001 00		2,439,213	682,015		167,123	3,288,351						3,288,351	100.0		/
3 04 001 00		95.3 104.8	42.0 53.9		100.0	78.6 87.4						78.6 87.4			
3 04 001 00	01 J2U Administración del Sistema Pertuario										1		1		
3 04 001 00	Nacional Progreso, S.A. de C.V.	2,559,567	1,622,500			4,182,067						4,182,067	100.0		
3 04 001 00		2,328,565	1,265,377		167,123	3,761,065				(Classister)		3,761,065	100.0		
3 04 001 00		2,439,213	692,880		167,123	3,299,216						3,299,216	100.0		
3 04 001 00	01 J2U Pegado	2,439,213	682,015		167,123	3,288,351				9275		3,288,351	100.0	5	
3 04 001 00		95.3 104.8	42.0 53.9		100.0	78.6 87.4						78.6 87.4			
	Desarrelle Económice										Section 1				
	Aprobado	22,903,218	228,980,009		300,000	252,183,227		56,299,384			56,299,384	308,482,611	81.7		18.3
13 15 15 12	Modificado	26,769,227	246,391,212		2,650,000	275,810,439		64,299,384			64,299,384	340,109,823	81.1	20 10 10	

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^V 13 MARINA JZU ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. (PESOS)

CATE	COR	AS PR	DGFAMA	TCAS	门股为金融公司 例	《四种》为《 为《	HAD WALL	SASTO CORRIENTE	SHEET WAS	性阿勒恩	ON THE REAL PROPERTY.	反應通過	OASTO DE	INVERSIÓN		E SUPRESSOR	TOTAL	的是對於
		SF N	FP.	UR	DÉNOMINACIÓN	SERVICIOS PERSONALES	CASTO DE OPERACION	SUBSIDICS	OTROS DE COMPIENTE	AMUS	PENDIONES Y JUSILACIONES	PRERSIÓN FISICA	&UB\$ICIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	PENSIONES Y INVERSIÓN
3 3 3	100	100 100	on case	Settle:	Devengado Pagado Porcantaje Pag/Aprob Porcantaje Pag/Modif	25,440,319 29,476,766 128.7 110.1	239,271,317 194,846,144 85.1 79.1	THE STATE OF THE S	5,389,932 -24,924,071 -0- -0-	270,101,568 199,398,839 79.1 72.3	Telefaction and the	104,000,000 50,340,336 89.4 78.3	DASK WHEN IS CO.	-189,202	104,000,000 50,151,134 89.1 78.0	374,101,568 249,549,973 80.9 73.4	72.2 79.9	27.8 20.1
3 3 3 3	5 5 5 5 5 5				Transporte Aprobado Modificado Devengado Pegado Percentaje Pag/Aprob Percentaje Pag/Modif	22,903,218 26,769,227 25,440,319 29,476,766 128.7 110.1	228,980,009 246,391,212 239,271,317 194,846,144 85.1 79.1		300,000 2,650,000 5,389,932 -24,924,071 -0-	252,183,227 275,810,439 270,101,568 199,398,839 79.1 72.3		56,299,384 64,299,384 104,000,000 50,340,336 89,4 78.3	=	-189,202	56,299,384 64,299,384 104,000,000 50,151,134 89.1 78.0	308,482,611 340,109,823 374,101,568 249,549,973 80,9 73,4	81.7 81.1 72.2 79.9	18.3 18.9 27.8 20.1
3 3 3	5 5 5 5	83 83 83 83 83			Transporte per Agua y Puertos Aprobado Modificado Devengado Pagado Percentaje Pag/Aprob Percentaje Pag/Aprob	22,903,218 26,769,227 25,440,319 29,476,766 128.7 110.1	228,980,009 246,391,212 239,271,317 194,846,144 85.1 79.1		300,000 2,650,000 5,389,932 -24,924,071 -0- -0-	252,183,227 275,810,439 270,101,568 199,398,839 79,1 72.3		56,299,384 64,299,384 104,000,000 50,340,336 89,4 78,3		-189,202	56,299,384 64,299,384 104,000,000 50,151,134 89.1 78.0	308,482,611 340,109,823 374,101,568 249,549,973 80.9 73.4	81.7 81.1 72.2 79.9	18.3 18.9 27.8 20.1
3 3 3 3 3	5 5 5 5	02 000 02 000 02 000 02 000			Servicies de apreyo administrativo Aprobado Modificado Devengado Pergado Percentaje Pag/Aprob Percentaje Pag/Aprob	7,575,198 7,949,778 7,148,666 8,735,245 115.3 109.9	15,482,500 14,892,500 11,819,057 11,784,691 76.1		100,000 550,000 1,094,776 463,685 463,7 84.3	23,157,698 23,392,278 20,062,499 20,983,621 90.6 89.7						23,157,698 23,392,278 20,062,499 20,983,621 90.6 89.7	100.0 100.0 100.0 100.0	
3 3 3 3 3	5 5 5 5 5	02 000 02 000 02 000 02 000 02 000	M001 M001 M001 M001 M001		Actividades de apoye administrative Aprobado Modificado Devengado Pagado Percentaje Pag/Aprob Percentaje Pag/Modif	7,575,198 7,949,778 7,148,666 8,735,245 115.3 109.9	15,482,500 14,892,500 11,819,057 11,784,691 76.1 79.1		100,000 550,000 1,094,776 463,685 463,7 84.3	23,157,698 23,392,278 20,062,499 20,983,621 90.6 89.7						23,157,698 23,392,278 20,062,499 20,983,621 90.6 89.7	100.0 100.0 100.0 100.0	To Constant
3 3 3	5 5 5 5 5	02 002 02 002 02 002 02 002 02 002 02 002	MO01 MO01 MO01 MO01 MO01	J2U J2U	Administración del Sistema Portuerle Nacional Progrese, S.A. de C.V. Aprobade Modificade Devengado Pegade Percentaje Pag/Aprob Porcentaje Pag/Modif	7,575,198 7,949,778 7,148,666 8,735,245 115.3 109.9	15,482,500 14,892,500 11,819,057 11,784,691 76.1 79.1		100,000 550,000 1,094,776 463,685 463,7 84.3	23,157,698 23,392,278 20,062,499 20,983,621 90.6 89.7						23,157,698 23,392,278 20,062,499 20,983,621 90.6 89.7	100.0 100.0 100.0 100.0	
3 3 3	5 5 5 5 5	02 010 02 010 02 010 02 010 02 010 02 010			Puertos aficientas y competitivos Aprobade Medificade Devengado Pegado Percentaje Pag/Aprob Percentaje Pag/Aprob	15,328,020 18,819,449 18,291,653 20,741,521 135.3 110.2	213,497,509 231,498,712 227,452,260 183,061,453 85.7 79.1		200,000 2,100,000 4,295,156 -25,387,756 -0-	229,025,529 252,418,161 250,039,069 178,415,218 77.9 70.7		56,299,384 64,299,384 104,000,000 50,340,336 89.4 78.3		-189,202	56,299,384 64,299,384 104,000,000 50,151,134 89.1 78.0	285,324,913 316,717,545 354,039,069 228,566,352 80.1 72.2	80.3 79.7 70.6 78.1	19.7 20.3 29.4 21.9
3 3	5 5	02 010 02 010 02 010 02 010 02 010	E002		Operación de infraestructura maritimo- portuaria Aprobade Modificado Devengade Pagade	15,328,020 18,819,449 18,291,653 20,741,521	213,497,509 231,498,712 227,452,260 183,061,453		200,000 2,100,000 4,295,156 967,126	229,025,529 252,418,161 250,039,069 204,770,100						229,025,529 252,418,161 250,039,069 204,770,100	100.0 100.0 100.0 100.0	

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA ^U 13 MARINA JZU ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. (4 DECIN)

										(PESOS	3)								
196	99	MADE	OGRANA		国际外国的企业	。1980年10年	ALC: THE CO	MITO CORRIENTE	中区地位	製料 建筑建			DASTO DE	INVERSIÓN	学 等為15%的	医图形	TOTA		(A. 19.00)
3:33		数键	BEST 128	SHEET.	DENOMINACIÓN	A DESIGNATION OF THE PARTY OF T	MANAGE WORLD	(TO 500 A SEE A	Barren W	STREET ST	PENSIONES Y	200000000	WAS VESCTO		PER PROPERTY	THE STATE OF THE PARTY OF THE P	ESTR	UCTURA PORCEN	TUAL
150	側	(2) 海	1960	104	DETOKING ONLY	SERVICIOS. PERSONALES	GASTO DE OPERACION	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SLIVA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSION FISICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL		PENSIONESY	E STATE
100		al le	i faci	555			STATE OF THE PARTY		Section 1							阿斯拉斯斯斯	CORRIENTE	JUBILACIONES	PAVERSION
3	5	02 010	0 E002		Porcentaje Pag/Aprob	135.3	85.7		483.6	89.4						89.4			
3	5	02 010	0 E002	1	Porcentaje Pag/Modif	110.2			46.1	81.1						81.1			
			1	1	1														
١,	5	02 010	0 E002	J2U	Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V.														
,	.	02 010	0 E002		Aprobado	15,328,020	213,497,509		200,000	229.025.529						229,025,529	100.0		
3		02 010			Modificado	18,819,449			2,100,000	252,418,161						252,418,161	100.0		
3		02 010			Devengado	18,291,653			4,295,156	250,039,069						250,039,069	100.0		
,		02 010			Pagado	20,741,521	183,061,453		967,126	204,770,100					1	204,770,100	100.0		
3	5	02 010	0 E002	JZU	Porcentaje Pag/Aprob	135.3	85.7		483.6	89.4					- 1	89.4			
3	5	02 010	0 E002	J2U	Percentaje Pag/Modif	110.2	79.1		46.1	81.1						81.1			
				1															
3	5	02 010	0 K027	1	Mantenimiento de infraestructura														
3	5	02 010	0 K027	1	Aprobado					-		56,299,384			56,299,384	56,299,384			100.0
3	5	02 01		1	Modificado	100						64,299,384			64,299,384	64,299,384			100.0
3		02 010		1	Devengado	200 -						104,000,000			104,000,000	104,000,000			100.0
3		02 01			Pagado	Land April 1997			-4-1			50,340,336			50,340,336 89.4	50,340,336 89.4			100.0
3		02 01		1	Percentaje Pag/Aprob	F 9782 753	1 40, 5 20		61 5 -			89.4 78.3			78.3	78.3			
Ι,	١,١	02 01	NO27	1	Percentaje Pag/Modif		30.00 - 1		1.1			/6.5		10.	70.0	70.0			
١.					Administración del Sistema Portuario				A										
۱,		02 01		J2U	Nacional Progreso, S.A. de C.V.	- 7	60 33 30		157 8 6	200									400.0
3	- 1	02 01			Aprobado	1 1	200		2			56,299,384			56,299,384 64,299,384	56,299,384 64,299,384			100.0
3		02 01			Modificado		100					64,299,384 104,000,000			104,000,000	104,000,000			100.0
3		02 010			Devengado Pagado	2	=					50,340,336			50,340,336	50,340,336			100.0
3		02 01			Porcentaje Pag/Aprob				4.77	12.5		89.4			89.4	89.4			
3		02 010			Porcentaje Pag/Modif					1132		78.3			78.3	78.3			
									3 - 1										
3	5	02 010	0 W001		Operaciones Ajenas				V 42 50				1						
3	5	02 010	0 W001		Aprobado									9					
3	5	02 010	0 W001		Modificade							1 2 30							
3	5	02 010			Devengado														
3		02 010	100000		Pagade				-26,354,882	-26,354,882				-189,202	-189,202	-26,544,084	99.3		0.7
3		02 010			Porcentaje Pag/Aprob										- 1	1			
3	5	02 010	0 W001		Porcentaje Pag/Modif	5 \$ 1000			1 1 1					100					
					Administración del Sistema Portuario		1.			1 4		ALCOHOL: T							
,	5	02 010	0 W001	J2U	Nacional Progreso, S.A. de C.V.				- 1			1							
3		02 01			Aprobado				23.36	18		12	- 11	7.4.5					
3		02 010			Modificade	7 5	10.00			1.5		2 m	2.1						
3		02 010			Devengado							7 2 2 2 2 3		***					
3		02 010			Pagado				-26,354,882	-26,354,882		8 MIN 6		-189,202	-189,202	-26,544,084	99.3		0.7
13	-	02 011			Percentaje Pag/Aprob														
3	5	02 01	0 W001	120	Porcentaje Pag/Modif		of the second												

mirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodriguez
Director Control

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^U 13 MARINA J2U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. (PESOS)

100 material	tory shows	On all her	SOUTH AND		ST				(PESOS)		Name and Address of the Owner, where the Owner, which is the Owner, where the Owner, which is the Owner, where the Owner, which is the Owner, whi							
838	PROG RESUFU	AMAG		第三百四次的初日的思想的 的	(是22月美)灣	作品和加工研究	GASTO CORPENTE	新四日上午日午日	UCATAL.			GASTG DE	WERSION	世界學的機構	位于"社会观察"	TOTA		
NAME OF	Serverie	eleksi.	4000	DEHOMHACIÓN			超5后四多角	B 28-22		PENSIONES Y		阿里克斯	医管理范围	E OF STREET		ESTA	UCTURA POPCENTUAL	1000
TIPO	GRUP	MODA	PPG CELAN	公司的公司 司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司司	PERSONALES	DEFERACIÓN	BUBSICIOS	OTROS DE CORRIENTE	STALL STALL	JUSTLACIONES	INVERSION FISICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSION	SUMA	TOTAL	CORPIENTE	PENSIONES Y INVER	HON
Ballin,	EQ.	LIDAD	建等	然后的 500 年以下,西岸北京	经制度公司经验	是可以不能	理をは、	想的智慧的	Terminal Personal Property of the Person of	研究學院的	新疆域域的	D 1950	西州田田市	The second	医假医马蹄虫		JUBILACIONES	
				Programas Federales														
				TOTAL APROBADO	25,462,785	230,602,509		300,000	256,365,294		56,299,384			56,299,384	312,664,678	82.0		18.0
				TOTAL MODIFICADO	29,097,792	247,656,589		2,817,123	279,571,504		64,299,384			64,299,384	343,870,888	81.3		18.7 27.6
				TOTAL DEVENGADO TOTAL PAGADO	27,879,532 31,915,979	239,964,197 195,528,159		5,557,055	273,400,784		104,000,000 50,340,336		-189,202	104,000,000 50,151,134	377,400,784 252,838,324	72.4 80.2		19.8
				Porcentaje Pag/Aprob	125.3	84.8		-24,756,948 -o-	202,687,190 79.1		89.4		-109,202	89.1	80.9	60.2		13.0
				Percentaje Pag/Modif	109.7	79.0			72.5		78.3			78.0	73.5			
									, 2.0		,							- 1
1	2			Desempeño de las Funciones					1									
1	2			Aprobade	15,328,020	213,497,509		200,000	229,025,529		56,299,384			56,299,384	285,324,913	80.3		19.7
1	2			Modificado	18,819,449	231,498,712		2,100,000	252,418,161		64,299,384			64,299,384	316,717,545	79.7		20.3
1	2			Devengado	18,291,653	227,452,260		4,295,156	250,039,069		104,000,000			104,000,000	354,039,069	70.6		29.4
1	2			Pagade	20,741,521	183,061,453		967,126	204,770,100		50,340,336			50,340,336	255,110,436	80.3		19.7
1	2			Porcentaje Pag/Aprob	135.3	85.7		483.6	89.4		89.4			89.4	89.4			
1	2			Porcentaje Pag/Modif	110.2	79.1		46.1	81.1		78.3			78.3	80.5			
													14					
1	2	E		Prestación de Servicios Públicos		040 400 55			200 555 555						200 205 555	100 1		
!	2	E		Aprobado	15,328,020	213,497,509		200,000	229,025,529				P 7		229,025,529	100.0 100.0		
;	2 2	E		Modificade Devengado	18,819,449 18,291,653	231,498,712 227,452,260		2,100,000 4,295,156	252,418,161 250,039,069				20 20 20		252,418,161 250,039,069	100.0		
,	2	E		Pagado	20,741,521	183,061,453		967,126	204,770,100				100		204,770,100	100.0		
,	2	E		Porcentaje Pag/Aprob	135.3	85.7		483.6	89.4					-	89.4			
1	2	E		Porcentaje Pag/Modif	110.2	79.1		46.1	81.1		- 4			- 1	81.1			
1	2	E	002	Operación de infraestructura maritimo-portuaria				1 1			-							
1	2	E	002	Aprobado	15,328,020	213,497,509		200,000	229,025,529						229,025,529	100.0		
1	2	E	002	Modificado	18,819,449	231,498,712		2,100,000	252,418,161		12				252,418,161	100.0		
1	2	E	002	Devengede	18,291,653	227,452,260		4,295,156	250,039,069						250,039,069	100.0		
1	2	E	002	Pagado	20,741,521	183,061,453		967,126	204,770,100		/				204,770,100	100.0		- 1
!	2	E	002	Porcentaje Pag/Aprob Porcentaje Pag/Modif	135.3 110.2	85.7 79.1		483.6 46.1	89.4 81.1						89.4 81.1			
	2	E	uuz	Porcernage Pagracous	1102	79.1		1 70.1	*'.'		7-4				01.1			
,	2	к		Preyectos de Inversión							2.1							
,	2	ĸ		Anrohado	1 1						56,299,384		4 100	56,299,384	55,299,384			100.0
1	2	ĸ		Modificade	1 1	3					64,299,384			64,299,384	64,299,384			100.0
1	2	к		Devengado	1				-		104,000,000		-	104,000,000	104,000,000			100.0
1	2	ĸ		Pagade				-			50,340,336			50,340,336	50,340,336			100.0
1	2	ĸ		Porcentaje Pag/Aprob					1.0		89.4			89.4	89.4	**		
1	2	K		Percentaje Pag/Modif		1		1 - 1	,		78.3		. 5 8 3	78.3	78.3			
											7		10 A 10 A					
1	2	K	027	Mantenimiento de infraestructura		70		S. 50 W.	100				1.00				· .	
1	2	K	027	Aprobado		4		200	100		56,299,384			56,299,384	56,299,384			100.0
1	2	K	027	Modificade		Marie 1			1.50		64,299,384 104,000,000		10.2	64,299,384	64,299,384			100.0
:	2 2	K	027	Devengado Pagado	Marie Co				400		50,340,336		36.5	104,000,000 50,340,336	104,000,000 50,340,336			100.0
;	2	ĸ	027	Porcentaje Peg/Aprob							89.4			89.4	89.4			100.0
,	2	ĸ	027	Porcentaje Pag'Modif							78.3			78.3	78.3			-
	-													2.50				
1	,			Administrativos y de Apoyo									7 - A - A - A - A - A - A - A - A - A -					
1	3			Aprobado	10,134,765	17,105,000		100,000	27,339,765						27,339,765	100.0		- 1
1	,			Modificado	10,278,343	16,157,877		717,123	27,153,343		100000000000000000000000000000000000000		B. 1		27,153,343	100.0		
1	3			Devengado	9,587,879	12,511,937		1,261,899	23,361,715						23,361,715	100.0		
1	3			Pagado	11,174,458	12,466,706		-25,724,074	-2,082,910				-189,202	-189,202	-2,272,112	91.7		8.3
1	3			Porcentaje Pag/Aprob	110.3	72.9		-0-	-0-				14 - N		-0-			1
1	3			Percentaje Pag/Modif	108.7	77.2		-0-	-0-				Day Louis		-0-			L
		3 4	1														//	'
1	3	м	1.39	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional													<i>Y/</i>	
,	3		1	Aprobado	7,575,198	15,482,500		100,000	23,157,698				le de		23,157,698	100.0	Y	100
,	,	M	13-12	Modificade	7,949,778	14,892,500		550,000	23,392,278					KE 25	23,392,278	100.0		
1	3	м		Devengade	7,148,666	11,819,057		1,094,776	20,062,499						20,062,499	100.0		
		1000	0											134				

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA ^V 13 MARINA

JZU ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. (PESOS)

 	10	 	 	

1000	PROG	AUA	No. of the	计程序图 以以及二次图像。例日解	四百年	Tank State	GASTO CORRIENTE	A THE REAL PROPERTY.	(PESOS)	WENT HIS	UNITED THE	DASTO DE I	NVERSION	CHAMPINE TO SERVICE	STATE OF THE STATE OF	TOTA	1000	WAS PURE
	PROG RESUPLI	ESTAR		DENCHINACIÓN	市出版社会区	A STATE OF THE PARTY OF	27 E 36 P 27 36 P 36	有等的不可能等的	10 10 10 10 10	PENSIONES	ALL AND ALL R	THE PERSON	制度的影响	WA 95 34	175.962 (0.76)	SALINATIVE STATE	ICTURA PORCEN	TUAL
PARTE	GRUP	MepA	PRO	DENCMINACION	SERVICIOS PERSONALES	GASTO LE DPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORPLENTE	SUMA	JUGILACIONES	INVERSION FISICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUNA	TOTAL	CANCEL STATE	PENSIONES V	0.0053/SESS
No.	0	LIDAD	S A	等認識等的學術學的	SALES REPORT	THE RESERVE	是自然的这种	CORRENTE		THE RES	THE REAL PROPERTY.	THE STREET	INVERSION	西麦德莱传音	N. C.	CORPIENTE	JUBILACIONES	INVERSIÓN
,	3	м		Pagado	8,735,245	11,784,691		463,685	20,983,621						20,983,621	100.0		
١,	3	м		Porcentaje Pag/Aprob	115.3	76.1		463.7	90.6						90.6			1 1
1	3	м		Porcentaje Pag/Modif	109.9	79.1		84.3	89.7						89.7			1 1
															-			1 1
1	3	м	001	Actividades de spoyo administrativo											-			1 1
1	3	м	001	Aprobado	7,575,198	15,482,500		100,000	23,157,698					·	23,157,698	100.0		()
1	3	м	001	Modificade	7,949,778	14,892,500		550,000	23,392,278						23,392,278	100.0		1
1	3	м	001	Devengado	7,148,666	11,819,057		1,094,776	20,062,499			10			20,062,499	100.0		1 1
l !	3	M	001	Pagado	8,735,245 115.3	11,784,691		463,685	20,983,621						20,983,621	100.0		1 1
l :	3	M	001	Porcentaje Pag/Aprob	109.9	76.1 79.1		463.7	90.6			1 N. 12			90.6 89.7			1 1
١'	۱ , ا	-	۰	Porcentaje Pag/Modif	109.9	/9.1		84.3	89.7					g 2 11°	69.7			(
١,	,	0		Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la		- 1	65		1									1 1
Ι,	,	0		osstön Aprobado	2,559,567	1,622,500			4,182,067						4,182,067	100.0		1 1
Ι;	,	0		Modificade	2,328,565	1,265,377		167,123	3,761,065		7. 1.7 1.7			7	3,761,065	100.0		1 1
1	,	0	1	Devengade	2,439,213	692,880		167,123	3,299,216					A Brown A.	3,299,216	100.0		1
1	,	0		Pagade	2,439,213	682,015	-	167,123	3,288,351						3,288,351	100.0		1 1
1	,	0		Porcentaje Pag/Aprob	95.3	42.0		,	78.6						78.6			(I
١,	,	0	1	Porcentaje Pag/Modif	104.8	53.9		100.0	87.4		1. 11			2	87.4			1 1
					E 7	- 27						100						1 1
1	3	0	001	Actividades de apoye a la función pública y buen cobierne				100	× 1						1			()
1	3	0	001	Aprobade	2,559,567	1,622,500			4,182,067					7.74	4,182,067	100.0		1
١,	3	0	001	Modificado	2,328,565	1,265,377	70	167,123	3,761,065						3,761,065	100.0		1 1
1	3	0	001	Devengado	2,439,213	692,880	W	167,123	3,299,216						3,299,216	100.0		(I
l !	3	0	001	Pagado	2,439,213	682,015		167,123	3,288,351						3,288,351	100.0		1 1
Ι,	3	0	001	Porcentaje Pag/Aprob Percentaje Pag/Modif	95.3 104.8	42.0 53.9		100.0	78.6 87.4						78.6 87.4			1
l '		ŭ	~''		104.0	33.9		100.0	87.4		100				07.4			1 1
١,	,	w		Operaciones ajenes		- 3									Land Barry			()
١,	3	w		Aprobado							7 7 7 1				70.000			1
,	,	w		Modificade														(I
1	3	w		Devengado		777												1 1
١,	3	w		Pagado				-26,354,882	-26,354,882		100000000000000000000000000000000000000		-189,202	-189,202	-26,544,084	99.3		0.7
١ ،	3	w		Porcentaje Pag/Apreb		11 1 2												1
١ '	3	w		Percentaje Pag/Modif		A 1, 200 L					8 10 10 10							1 1
١.					100			100	2.7		1 1 1	100			12.00			
l '	3	w	001	Operaciones Ajenas				T 25										
'	3	w	001	Aprobado							- 124							
'	3	w	001	Medificade Devengade					70 - 10		3 3							
1	,	w	001	Pagade		The second		-26,354,882	-26,354,882				-189,202	-189,202	-26,544,084	99.3		0.7
1	,	w	001	Porcentaje Pag/Aprob				-20,554,562	-20,334,302				-105,202	-105,202	-20,544,004	99.3		0.7
1	3	w	001	Porcentaje Pag/Modif							100							

Director General

Gerente de Administración y Finanzas

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S. A. DE C. V. NOTAS A LOS ESTADOS DE INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTALES SOBRE LA BASE DE FLUJO DE EFECTIVO DEL EJERCICIO 2022 (CIFRAS EN PESOS)

1. CONSTITUCION Y OBJETO DE LA ENTIDAD

La Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S. A. de C. V., (la Entidad) fue constituida el 4 mayo de 1994, de acuerdo con la Ley General de Sociedades Mercantiles, por la Ley Federal de las Entidades Paraestatales y por las demás disposiciones aplicables de la legislación de los Estados Unidos Mexicanos y su duración indefinida.

La principal actividad de la Entidad es la administración portuaria integral de puerto Progreso y otros, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que el Gobierno Federal le otorgó, de conformidad con lo dispuesto en la Ley de Puertos publicada en el Diario Oficial de la Federación el 6 de mayo de 1994. Se obtuvo el título de concesión para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes del dominio público de la federación que integran el Recinto Portuario de Progreso, mismo que se modificó el 17 de mayo de 1996, para incluir los puertos de Celestún, Yucalpetén, Las Coloradas, Sisal, Telchac, Chabihau, San Felipe, Río Lagartos y El Cuyo, así como las terminales de Chuburná y Dzilam de Bravo, en el estado de Yucatán. La Concesión no crea derechos reales, ni posesión alguna sobre los bienes y obliga a que el control mayoritario y administrativo recaiga en socios mexicanos.

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

Con fecha 7 de diciembre de 2020 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el DECRETO por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, de la Ley de Navegación y Comercio Marítimos y de la Ley de Puertos, que en el mismo indica que los recursos humanos, financieros y materiales con que cuenta la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, respecto a la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, incluidas las Administraciones Portuarias Integrales y en general, todos aquellos recursos necesarios para la ejecución de las atribuciones que por virtud de este Decreto serán trasladadas a la Secretaría de Marina.

Derivado del DECRETO del 7 de diciembre de 2020, se emite el ACUERDO por el que se agrupan las entidades paraestatales que se indican al sector coordinado por la Secretaría de Marina, publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 8 de junio de 2021.

En Septuagésima Primera Asamblea General Extraordinaria de Accionistas de la Entidad, celebrada el 21 de junio de 2021 y protocolizada mediante Escritura Pública Número 116,445 de fecha 22 de octubre de 2021, fue aprobado y debidamente autorizado por la Dirección General de Normatividad Mercantil de la Secretaría de Economía, el cambio de denominación de la Entidad para quedar como "Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V.". Derivado de lo anterior el 16 de noviembre de 2021 fue publicado en el Diario Oficial de la Federación el ACUERDO Secretarial Núm. 380/2021, en el cual se da aviso general para dar a conocer la nueva denominación de las Empresas de Participación Estatal Mayoritarias, sectorizadas a la Secretaría de Marina.

P



2. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

La Entidad para su operación se rige principalmente por la Ley de Puertos y la Ley Federal de Entidades Paraestatales, en materia presupuestal se conduce con base a la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento y el Clasificador por Objeto del Gasto, así como por las demás disposiciones que emitida la Secretaría de Hacienda y Crédito Público que apliquen al presupuesto.

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

La Entidad realiza sus actividades a través de concesionarios, prestadores de servicio y servicios portuarios que presta directamente. La asignación de los prestadores de servicios, la otorga de conformidad con lo establecido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.

a) BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

En el manejo y control de su presupuesto y en la preparación de su información presupuestaria, la Entidad observa diversas disposiciones contenidas en el marco normativo que se comentan a continuación en forma resumida:

• Bases contables de preparación y presentación de los estados financieros

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

- Las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)
- La Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento,
- El Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público,
- La normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- Las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG)
- Las Normas de Información Financiera Gubernamental Especificas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
- Las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A. C. que son aplicadas de manera supletoria y que han sido autorizadas por la UCG de la SHCP.
- Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).
- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)

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

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



En 2009, 2010 y 2011, el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad qubernamental y presupuestal, en las cuales se establecieron diversas 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 LGCG, en el cual interpretó 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 LGCG. Consecuentemente, a partir de la fecha señalada tienen la obligación de emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnicocontables siguientes:

- Marco Conceptual
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
- Clasificador por Objeto del Gasto
- Clasificador por Tipo de Gasto
- Clasificador por Rubro de Ingresos
- Catálogo de Cuentas de Contabilidad
- Momentos Contables de los Egresos
- Momentos Contables de los Ingresos
- Manual de Contabilidad Gubernamental
- Normas de Información Financiera Gubernamental emitidas por la UCG de la SHCP

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

- Después de efectuar diversas modificaciones y actualizaciones en las normas contables que estaban vigentes hasta 2011 para el Sector Paraestatal, se establecieron, como obligatorias a partir del ejercicio 2012 para dicho Sector Paraestatal, seis Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG), una Norma de Información Financiera Gubernamental Específica (NIFGE) y una Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG). Asimismo, se dieron de baja dos Normas Generales de Información Financiera Gubernamental y nueve Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental que estaban vigentes hasta 2011. Las normas gubernamentales aplicables a partir del ejercicio 2012 son:
 - NIFGG SP 01 Control presupuestario de los ingresos y de los gastos
 - NIFGG SP 02 Subsidios y transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades
 - NIFGG SP 03 Estimación de cuentas incobrables
 - NIFGG SP 04 Reexpresión
 - NIFGG SP 05 Obligaciones laborales
 - NIFGG SP 06 Arrendamiento financiero
 - NIFGE SP 01 Proyectos de infraestructura productiva de largo plazo "PIDIREGAS"
 - NACG 01 Disposiciones aplicables al archivo contable gubernamental
- Las normas contables Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio y Parámetros de Estimación de Vida Útil, emitidas por el CONAC el 27 de diciembre de 2010, 13 de diciembre de 2011 y 15 de agosto de 2012, respectivamente, serán de aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2013 (Nota: en este caso debe tomarse en cuenta el oficio 0247/2012 que emitió el Secretario Técnico del CONAC el 14 de septiembre de 2012, donde establece que dichas normas contables deben ser aplicadas a partir del ejercicio que inicia el 1 de enero de 2013, sin embargo, se permite su aplicación en 2012 para el caso de aquellos entes públicos que





tengan la posibilidad de realizar sus registros contables conforme dichas normas, o aquellos que en esa fecha ya estén aplicando la sustancia de las mismas, por lo que cualquier entidad que haya aplicado esas normas en 2012 estaría en cumplimiento).

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

Para propósitos de revelación en las notas presupuestales, cuando se hace referencia a pesos o "\$", se trata de pesos mexicanos, cuando se hace referencia a dólares, se trata de dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

3. CONCILIACIÓN GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y LAS PRESUPUESTARIAS.

Las cifras presupuestales de ingresos, gasto corriente y gasto de inversión al 31 de diciembre de 2022, fueron conciliadas contra las dictaminadas en los estados financieros, considerando todos los conceptos del presupuesto, tanto a nivel flujo de efectivo como de devengado no pagado, los cuales se encuentran registrados dentro del ejercicio.

Las cifras que se presentan en los estados presupuestales y sus notas corresponden a los flujos de efectivo registrados y coinciden con las cifras que se reportan en la Cuenta Pública Federal.

4. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA

A continuación, se explican el cumplimiento de las metas programáticas para el ejercicio fiscal de 2022 de la Entidad:

K027 Mantenimiento de infraestructura

Para este programa presupuestario se programó realizar el siguiente proyecto:

-Programa de mantenimiento del rompeolas del viaducto de comunicación de Progreso, Yucatán: Se continuo y termino los trabajos de la primera etapa del proyecto "Programa de mantenimiento del rompeolas del viaducto de comunicación de Progreso, Yucatán" logrando la rehabilitación de 1,479 metros que consistió en la fabricación de 1,977 cubos y acomodo de 3,072, extendido de 7091.24 metros cuadrados de geomalla y utilizando 9,604.86 toneladas de roca de relleno para la nivelación y se inició la segunda etapa con 255 metros rehabilitado, incluyendo 288 piezas de cubos fabricados y acomodo de 292, y utilizando 645.56 toneladas de piedra de relleno para nivelación, con lo rehabilitado el puerto de Progreso mantendrá operable su viaducto de comunicación, con lo cual garantizará el tránsito de todos los usuarios del Puerto de Progreso, además de que se evitará que se reduzca la vida útil de la infraestructura portuaria.

1

1

5. VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

A) PRESUPUESTO ANUAL AUTORIZADO

El presupuesto de la Entidad para el ejercicio de 2022 fue autorizado mediante el oficio No 307-A.-2736 de fecha 13 de diciembre de 2021 de la SHCP, que se encuentra estructurado en gasto corriente y de inversión física.

B) EJERCICIO PRESUPUESTAL Y RECURSOS FISCALES

5.1 Ingresos

5.1.1 Recursos propios:

En el ejercicio de 2022 se captaron ingresos por \$366,400,991.00, comparado con lo programado en el presupuesto original de \$310,664,678.00, presentaron una captación superior de \$55,736,313.00, 18% más, causado principalmente por la actualización de la contraprestación de los cesionarios conforme a lo establecido en los contratos, entre la que destaca la de PEMEX Logística, donde influyó de manera importante los altos incrementos que tuvo la inflación durante el ejercicio, cerrando 2022 con una tasa en México del 7.82% anual, el mayor nivel para un cierre de año en 22 años y lo que va del siglo, por el cobro de diferencias de la contraprestación fija a SSA México, S.A. de C.V. por \$1,336,216.92, del periodo 1 noviembre 2020 al 31 de diciembre 2021 e incremento conforme al valor comercial del área cedida que determinó el INDAABIN, notificado el 13 de diciembre de 2021 con el oficio ASIPONAPROG/DG/804/2021 del resultado del avalúo, aplicando el nuevo porcentaje del 12%, originado de la celebración del convenio de prórroga y modificación al contrato de cesión parcial de derechos y obligaciones, por la reactivación de la llegada de cruceros en el Puerto de Progreso, en el ejercicio 2022 se recibieron 99, mayor movilización de hidrocarburos (gasolina magna, diésel y turbosina), por aumento en el consumo en la región, derivado a la reactivación económica del regreso gradual a una "nueva normalidad" de la pandemia ocasionado por el virus SARS-COV2 (COVID-19), que impuso un reto para los sistemas sanitarios del país y del mundo, por movilización del balasto y riel del proyecto Tren Maya e incremento en las tarifas de infraestructura a partir del 9 de diciembre de 2022.

En el rubro de ingresos diversos se captaron \$12,288,365.00 de productos financieros, comparado con lo programado en el presupuesto original de \$2,000,000.00, presentaron una mayor captación de \$10,288,365.00, 514% más, originado por mayor disponibilidad invertida, generada principalmente por los ahorros obtenidos en el gasto corriente e inversión física y a los ingresos de más obtenidos en el segundo semestre del año, y se captaron otros ingresos por \$5,394,990.00, originado por el cobro de penalizaciones, \$1,520,148.00 al cesionario Diques Peninsulares, S.A. de C.V. y \$2,545,567.00 a contratistas por incumplimiento en sus contratos, principalmente, que no se contempló en el presupuesto original.

5.1.2 Recursos fiscales:

Durante el ejercicio de 2022 la Entidad no recibió recursos fiscales del Gobierno Federal.

5.2 Egresos

En el ejercicio de 2022 el gasto corriente ejercido ascendió a \$229,042,071.00, comparado con lo programado por \$256,365,294.00 significó un menor gasto de \$27,323,223.00, 11% menos. En inversión física se ejercieron \$57,550,828.00, comprado con lo programado de \$65,146,085.00, presentaron un menor ejercicio de \$7,595,257.00, 12% menos. A continuación, se explican las variaciones a nivel capitulo:

5.2.1 Capítulo 1000 Servicios personales

En este capítulo se ejercieron \$31,915,979.00, comparado con lo programado en el presupuesto original de \$25,462,785.00, presentaron un mayor gasto de \$6,453,194.00, 25% más, debido a que no se consideraron los recursos suficientes para cubrir el total del pago de sueldos y prestaciones de las plazas autorizadas para el ejercicio fiscal de 2022, y que estuvieron ocupadas al 100% durante todo el año; y por pago de liquidaciones e indemnizaciones al personal dado de baja por la Entidad durante el mismo ejercicio, con las siguiente ampliación presupuestaria autorizada por la SHCP, se subsano:

 Ampliación de recursos por \$2,005,660.16, provenientes del capítulo 3000 Servicios Generales, para estar en la posibilidad de cubrir las presiones de gasto por obligaciones laborales a servidores públicos por concepto de liquidaciones y pago de antigüedad, así como de vacaciones no



disfrutadas de periodos anteriores y cumplir con lo establecido en materia de legislación laboral al cierre del ejercicio fiscal 2022. Este movimiento conto con el dictamen de autorización presupuestaria emitido por la UPCP de la SHCP en Oficio No. 307-A.-3366 de fecha 26 de diciembre de 2022. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE, de la SHCP, con el folio No. 2022-13-J2U-27 de fecha 10 de enero de 2023.

• Ampliación presupuestaria por \$1,629,347.35, provenientes del capítulo 3000 Servicios Generales, para estar en la posibilidad de cubrir las presiones de gasto relacionado con las diferencias en la aplicación del incremento salarial de la Entidad y cumplir con lo establecido en materia de legislación laboral al cierre de ejercicio fiscal 2022. Este movimiento conto con Dictamen de autorización presupuestaria emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la SHCP en Oficio No. 307-A.-3367 de fecha 26 de diciembre de 2022. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE), de la SHCP, con el folio No. 2022-13-J2U-29 de fecha 16 de enero de 2023.

5.2.2 Capítulo 2000 Materiales y suministros

En este capítulo se ejercieron \$6,221,469.00, comparado con lo programado en el presupuesto original de \$7,000,000.00, presentaron un menor ejercicio de \$778,531.00, 11% menos, ocasionado principalmente por lo siguiente:

• Ahorros obtenidos en la partida de papelería; se compró lo necesario, con los proveedores que ofrecieron menores precios, así mismo no se ejerció lo programado en uniformes para el personal, a principios del año, se otorgaron los que se compraron con recursos del ejercicio anterior, solo se adquirieron uniformes completos para el personal de nuevo ingreso y para los demás, blusas y camisas como complemento, y un menor presupuesto ejercido en servicio de alimentos al personal, por los días que no se pagaron, derivado de los días festivos y del horario decembrino del 13 de diciembre 2022 al 2 de enero 2023 con horario laboral de 09:00 a 13:00 horas sin perjuicio de las actividades propias de la Entidad.

5.2.3 Capítulo 3000 Servicios generales

En este capítulo se ejercieron \$189,306,690.00, comparado con lo programado en el presupuesto original de \$223,602,509.00 presentaron un menor gasto de \$34,295,819.00, 15% menos, ocasionado principalmente por lo siguiente:

- Traspaso de recursos por \$4,000,000.00, para el capítulo 6000 Inversión Pública, para la partida 62602 "Mantenimiento y rehabilitación de otras obras de ingeniería civil u obras pesadas" para atender la problemática detectada en los cadenamientos 2+800 al 3+400 del lado expuesto del rompeolas, causado por las inclemencias climatológicas que ha provocado que se pierda material en el talud de la infraestructura, ocasionando que los cubos de concreto se apoyen en la pared del rompeolas, representando un peligro, ya que se pueden caer hacia la vialidad del viaducto de comunicación. Lo que se requiere colocar aproximadamente 2,000 toneladas de piedra y 400 cubos de concreto. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2022-13-J2U-8 de fecha 3 de agosto de 2022.
- Ampliación presupuestaria por \$31,206,210.00, proveniente de ingresos excedentes, obtenidos durante el ejercicio de 2022, para la partida 35102 "Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos", para continuar con los trabajos de mantenimiento a la infraestructura del recinto portuario del Puerto de Progreso, para tenerlo en óptimas condiciones de funcionamiento, ofrecer servicios de calidad y con seguridad. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2022-13-J2U-14 de fecha 7 de septiembre de 2022.
- Traspaso de recursos por \$4,000,000.00, para el capítulo 6000 Inversión Pública, para estar en la
 posibilidad de pagar los ajustes de costos que han ocurrido durante la ejecución de los trabajos de
 la primera y segunda etapa, por las variaciones económicas del mercado y totalmente ajenas a la
 voluntad de la Entidad, causados por los incrementos que han tenido los precios de los diferentes

insumos que se utilizan en los trabajos, originado por la inflación que ha tenido el país por la extraordinaria demanda de bienes desde 2021 provocado por la pandemia SARS-CoV-2. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2022-13-J2U-16 de fecha 17 de octubre de 2022.

- Traspaso de recursos por \$2,005,660.16, para el capítulo 1000 Servicios Personales, para estar en la posibilidad de cubrir las presiones de gasto por obligaciones laborales a servidores públicos por concepto de liquidaciones y pago de antigüedad, así como de vacaciones no disfrutadas de periodos anteriores y cumplir con lo establecido en materia de legislación laboral al cierre del ejercicio fiscal 2022. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE, de la SHCP, con el folio No. 2022-13-J2U-27 de fecha 10 de enero de 2023.
- Traspaso de recursos por \$1,629,347.35, para el capítulo 1000 Servicios Personales, para cubrir las presiones de gasto relacionado con las diferencias en la aplicación del incremento salarial de la Entidad y cumplir con lo establecido en materia de legislación laboral al cierre de ejercicio fiscal 2022. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE), de la SHCP, con el folio No. 2022-13-J2U-29 de fecha 16 de enero de 2023.
- · Ahorros obtenidos, principalmente, en las partidas: 39202 "Otros impuestos y derechos" por menor pago de Impuesto Sobre la Renta (ISR), derivado que no fue necesario ejercer los recursos programados para el pago del impuesto del año 2021, ya que fue cubierto con los pagos realizados durante ese ejercicio, 35101 "Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos" debido que se dejó de hacer las reparaciones de muros a los edificios administrativos por las condiciones en que se encontraban, a las vialidades del recinto portuario, por atraso del contratista por lo que se inició la rescisión del contrato, misma que ocasionó la suspensión de los trabajos; por menor volumen de obra al proyectado en el mantenimiento de las zapatas del viaducto de arcos, en los conceptos de reforzamiento y de piedra colocada en su perímetro y porque no se pudo iniciar el cambio de las tapas de la trinchera que se encuentran en mal estado, ya que no se obtuvo el visto bueno del cesionario Pemex Refinación del proyecto, 33501 "Estudios e investigación" por menor presupuesto ejercido en el servicio contratado de "Estudio de monitoreo de la calidad del agua de mar del puerto de altura de Progreso" con la Universidad Autónoma de Yucatán, por el tiempo que llevó realizar su contratación, se materializó en el último trimestre del ejercicio, lo que impidió que no se contara con el suficiente tiempo para realizarlo, por lo que abarcó el siguiente año y solo se pagó el 50% y 32503 "Arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales para servicios administrativos" no se pudieron arrendar 3 vehículos, ya que no fue autorizado por la SHCP.





5.2.4 Otras erogaciones de gasto corriente

En este concepto se ejercieron \$1,597,934.00, comparado con lo programado en el presupuesto original de \$300,000.0 presentaron un mayor gasto de \$1,297,934.00, 433% más, causado principalmente por el pago de la Participación de los trabajadores en las utilidades (PTU), que no estaba considerado en el presupuesto original.

5.2.5 Capítulo 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles

No se presupuestó recursos para este capítulo para el ejercicio de 2022.

5.2.6 Capítulo 6000 Obra pública

En este capítulo se ejercieron \$50,340,336.00, comparado con lo programado en el presupuesto original de \$56,299,384.00, presentaron un mayor ejercicio de \$5,959,048.00, 11% más, ocasionado principalmente por lo siguiente:

 Ampliación de recursos por \$4,000,000.00, provenientes del capítulo 3000 Servicios Generales, para la partida 62602 "Mantenimiento y rehabilitación de otras obras de ingeniería civil u obras pesadas" para atender la problemática detectada en los cadenamientos 2+800 al 3+400 del lado expuesto del rompeolas, causado por las inclemencias climatológicas que ha provocado que se pierda material en el talud de la infraestructura, ocasionando que los cubos de concreto se apoyen en la pared del rompeolas, representando un peligro, ya que se pueden caer hacia la vialidad del viaducto de comunicación. Lo que se requiere colocar aproximadamente 2,000 toneladas de piedra y 400 cubos de concreto. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2022-13-J2U-8 de fecha 3 de agosto de 2022.

• Ampliación de recursos por \$4,000,000.00, provenientes del capítulo 3000 Servicios Generales, para la partida 62602 "Mantenimiento y rehabilitación de otras obras de ingeniería civil u obras pesadas" para estar en la posibilidad de pagar los ajustes de costos que han ocurrido durante la ejecución de los trabajos de la primera y segunda etapa por las variaciones económicas del mercado y totalmente ajenas a la voluntad de la Entidad, causados por los incrementos que han tenido los precios de los diferentes insumos que se utilizan en los trabajos, originados por la inflación que ha tenido el país por la extraordinaria demanda de bienes desde 2021 provocado por la pandemia SARS-CoV-2. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2022-13-J2U-16 de fecha 17 de octubre de 2022.

6. CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE AUSTERIDAD REPUBLICANA.

Las acciones realizadas por la Entidad para dar cumplimiento a lo señalado en los artículos 12, 16, y 17 de la Ley Federal de Austeridad Republicana durante el ejercicio 2022 son las siguientes:

- En el artículo 12 para la contratación de servicios de consultoría, asesoría y de todo tipo de despachos externos para elaborar estudios, investigaciones, o cualquier tipo de análisis y recomendaciones, se realizó exclusivamente cuando las personas físicas o morales que presten los servicios no desempeñen funciones similares, iguales o equivalentes a las del personal de plaza presupuestaria, no puedan realizarse con la fuerza de trabajo y capacidad profesional de los servidores públicos y sean indispensables para el cumplimiento de los programas autorizados, considerando lo establecido en los artículos 19 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y 62 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
- En el artículo 16 fueron las siguientes:
 - No se realizaron nuevos contratos de arrendamiento de vehículos.
 - Los vehículos oficiales sólo se destinan a actividades que permitan el cumplimiento de las funciones de la Entidad.
 - No se celebró contrato de arrendamiento de equipos y sistemas de cómputo, se continua con el celebrado en el ejercicio anterior, el cual fue hecho bajo un contrato marco de la secretaria Función Pública, apegándose a este artículo.
 - No se permitió la contratación de seguros de ahorro en beneficio de los servidores públicos con recursos de la Entidad, ni seguro de separación individualizado, o las cajas de ahorro especiales; lo anterior, con excepción de aquellos cuya obligación de otorgarlos derive de ley, contratos colectivos de trabajo o Condiciones Generales de Trabajo.
 - Se evitó realizar gastos de oficina innecesarios. Al momento que lo solicitaba el área requirente se revisaba si es un insumo que realmente se requiere para la operación de la Entidad y se cercioraba que no se contara con ello, así mismo se consideró los precios más bajos.
 - Se evito remodelar las oficinas por cuestiones estéticas para dar cumplimiento a la fracción VII del presente artículo.
 - Se tiene implementado iluminación por medio de sensores en las oficinas con lámparas tipo led, de manera que en el momento que no se requiera automáticamente se apaguen, para evitar el derroche en energía eléctrica.
 - Se tiene implementado un equipo de transporte para el traslado al personal de la ciudad de Mérida al Puerto de Progreso y viceversa.
- En el artículo 17 la Entidad no participo en la constitución o celebración de fideicomisos o mandatos.



7. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN.

Las cifras que se ingresaron al cierre del año dictaminado al Sistema Integral de Información, tienen congruencia con el estado de ingresos y egresos presupuestales.

8. TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN.

Con la finalidad de realizar un manejo más eficiente de los activos financieros del sector público federal, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Subsecretaría de Ingresos, fijó un aprovechamiento extraordinario a la Entidad durante el ejercicio 2022 por un importe de \$25,800.000.00, con cargo a las disponibilidades financieras, el cual fue notificado mediante el oficio 349-B-179 de fecha 29 de abril de 2022.

9. AUTORIZACION DE LA EMISION DE LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

Los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto que se acompañan por el año que terminó al 31 de diciembre de 2022, fue autorizado para su emisión por los funcionarios que lo suscriben el 10 de marzo de 2023.

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez

Director General Gerente

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S. A. DE C. V.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 (Cifras en pesos)

DESCRIPCIÓN	PARCIAL	TOTAL
1. Ingresos Presupuestales		
Ventas de bienes	-	
Ventas de servicios	431,506,862.0	
Ingresos diversos	-	
Operaciones ajenas	-	431,506,862.0
Subsidios y Transferencias del Gobierno Federal Para gasto corriente	-	
Para gasto de capital	-	-
Total de ingresos presupuestales obtenidos		431,506,862.0
Más ingresos contables no presupuestarios Cuentas por cobrar al cierre del año actual	-	
Depuración de cuentas	-	
Ingresos por beneficio de almacenaje	-	
Anticipo de clientes al 31 de diciembre de 2021	-	_
3. Menos ingresos presupuestarios no contables Transferencias del Gobierno Federal para obra pública Cuentas por cobrar del año anterior, cobradas en el año actual Anticipo de clientes al 31 de diciembre de 2022	-	-
4. Ingresos Contables		431,506,862.0
Integración de cifras del estado de resultados:		
Ventas por servicios		369,052,931.0
Productos financieros		12,288,365.0
Otros productos		50,165,566.0
Total de ingresos según estado de resultados		431,506,862.0

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez
Director General

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S. A. DE C. V. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 (Cifras en pesos)

Bienes muebles e inmuebles	DESCRIPCIÓN	PARCIAL	TOTAL
Materiales y suministros (capítulo 2000) Servicios generales (capítulo 3000) Otras erogaciones Diversión física Bienes muebles e inmuebles Obra pública Subsidios para inversión Total de gasto presupuestal programable 2. Menos egresos presupuestarios no contables Obras realizadas en el ejercicio de 2022 Anticipo a contratistas Pagos de ISR y retenciones Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de liquidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Otros gastos Costos de operación Gastos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Otros gastos	1. Total de egresos (presupuestarios)		
Materiales y suministros (capítulo 2000) Servicios generales (capítulo 3000) Otras erogaciones Diversión física Bienes muebles e inmuebles Obra pública Diversión Total de gasto presupuestal programable Menos egresos presupuestarios no contables Obras realizadas en el ejercicio de 2022 Anticipo a contratistas Pagos de liguidaciones Gastos diferidos Parivada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de cobra Costos de operación Gastos de operación Transferencia de cobra Gastos financieros Otros gastos	Servicios personales (capítulo 1000)	27.879.532.0	
Servicios generales (capítulo 3000) Otras erogaciones Siptimos (capítulo 3000) Otras erogaciones Siptimos (capítulo 3000) Otras erogaciones Siptimos (capítulo 3000) Subsidios para inversión Total de gasto presupuestal programable 2. Menos egresos presupuestarios no contables Obras realizadas en el ejercicio de 2022 Anticipo a contratistas Pagos de liguidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 11,393,058.0			
Inversión física Bienes muebles e inmuebles Obra pública Dienes muebles e inmuebles Obra pública Dienes muebles e inmuebles Obra pública 104,000,000.0 Subsidios para Inversión Total de gasto presupuestarios no contables Obras realizadas en el ejercicio de 2022 Anticipo a contralistas Pagos de ISR y retenciones Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de liquidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones alborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 11,393,058. 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Gastos de operación Gastos financieros Olros gastos		, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	
Bienes muebles e inmuebles Obra pública Subsidios para Inversión Total de gasto presupuestar programable 2. Menos egresos presupuestarios no contables Obras realizadas en el ejercicio de 2022 Anticipo a contratistas Pagos de ISR y retenciones Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de liquidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 11,393,055 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Gastos de operación Gastos financieros Otros gastos Otros gastos			273,400,784
Obra pública 104,000,000.0 104,000,000.0 104,000,000.0 Subsidios para Inversión Total de gasto presupuestarios no contables Obras realizadas en el ejercicio de 2022 Anticipo a contratistas - Pagos de ISR y retenciones - Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de liquidaciones - Gastos diferidos - PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio 111,393,058.0 Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado - Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 11,393,058. 4. Total de Gasto Contable 11,393,058.0 Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación 242,016,913 Gastos de operación 31,332,001 Transferencia de obra 104,000,000.000 204,344. Otros gastos 204,345.	Inversión física	1000	
Obra pública 104,000,000.0 104,000,000.0 104,000,000.0 Subsidios para Inversión Total de gasto presupuestarios no contables Obras realizadas en el ejercicio de 2022 Anticipo a contratistas - Pagos de ISR y retenciones - Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de liquidaciones - Gastos diferidos - PTU pagada en el ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de liquidaciones - PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio 111,393,058.0 Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables - Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado - Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido - 11,393,058. 4. Total de Gasto Contable - 11,393,058.0 Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación 242,016,913 Gastos de operación 31,332,001 Transferencia de obra Gastos financieros 224,344.0 Otros gastos - 294,344.0 Otros gastos			
Subsidios para Inversión Total de gasto presupuestarios no contables Obras realizadas en el ejercicio de 2022 Anticipo a contratistas Pagos de ISR y retenciones Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de liquidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 11,393,058.0		1.055.00	
Total de gasto presupuestal programable 2. Menos egresos presupuestarios no contables Obras realizadas en el ejercicio de 2022 Anticipo a contratistas Pagos de ISR y retenciones Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de liquidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos	Obra pública	104,000,000.0	104,000,000
2. Menos egresos presupuestarios no contables Obras realizadas en el ejercicio de 2022 Anticipo a contratistas Pagos de ISR y retenciones Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de liquidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos	Subsidios para Inversión		
Obras realizadas en el ejercicio de 2022 Anticipo a contratistas Pagos de ISR y retenciones Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de liquidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 11,393,058 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Gastos financieros Otros gastos	Total de gasto presupuestal programable		377,400,784
Anticipo a contratistas Pagos de ISR y retenciones Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de diquidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Gastos de operación Gastos financieros Otros gastos	2. Menos egresos presupuestarios no contables	2.0	
Anticipo a contratistas Pagos de ISR y retenciones Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de diquidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Gastos de operación Gastos financieros Otros gastos			
Pagos de ISR y retenciones Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de liquidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 11,393,05: 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Gastos de operación Gastos financieros Otros gastos	The state of the s		
Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022 Pagos de liquidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 11,393,05: 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos	a. vocation • 00 100 00000000000000000000000000000	- 1 L	
Pagos de liquidaciones Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos Otros gastos		_	
Gastos diferidos PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos Otros gastos			
PTU pagada en el ejercicio Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos 294,344 Otros gastos	- ·		
Variación en seguros por amortizar 3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos 242,016,919 242,016,919 242,016,919 242,016,919 242,016,919 243,010,000 243,040,000 244,040,000 244,040,000 244,040,000 245,0434 245,0434 245,0434			
3. Más gastos contables no presupuestarios Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos 294,344 Otros gastos			
Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos 293,344	variation on organico per unionizar		Seat 1. Aug.
Transferencia de obra 2022 Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 11,393,05i 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos	2 Más sastas contables no presumuestarios		
Depreciación y amortización del ejercicio Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 11,393,05i 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos 293,344		7 33	
Impuesto del ejercicio Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 11,393,056 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos 293,344		11 202 059 0	
Estimación de cuentas incobrables Provisión de PTU del ejercicio Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 Variación en obligaciones laborales Derechos de almacenaje acreditado Cancelación de saldo a favor de IVA Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 111,393,05i 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos 293,344		11,393,036.0	
Provisión de PTU del ejercicio - Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 - Variación en obligaciones laborales - Derechos de almacenaje acreditado - Cancelación de saldo a favor de IVA - Amortización de pagos anticipados - Costo por baja de activos fijos - ISR y PTU diferido - 4. Total de Gasto Contable 388,793,842 Integración de cifras del estado de resultados: 242,016,919 Costos de operación 31,332,000 Transferencia de obra 104,000,000 Gastos financieros 204,344 Otros gastos 296,344		-	
Pasivos al cierre del ejercicio de 2022 - Variación en obligaciones laborales - Derechos de almacenaje acreditado - Cancelación de saldo a favor de IVA - Amortización de pagos anticipados - Costo por baja de activos fijos - ISR y PTU diferido - 4. Total de Gasto Contable 388,793,843 Integración de cifras del estado de resultados: - Costos de operación 242,016,919 Gastos de operación 31,332,000 Transferencia de obra 104,000,000 Gastos financieros 204,344 Otros gastos 296,344		-	
Variación en obligaciones laborales - Derechos de almacenaje acreditado - Cancelación de saldo a favor de IVA - Amortización de pagos anticipados - Costo por baja de activos fijos - ISR y PTU diferido - 4. Total de Gasto Contable 388,793,84: Integración de cifras del estado de resultados: - Costos de operación 242,016,91: Gastos de operación 31,332,00: Transferencia de obra 104,000,00: Gastos financieros 204,34: Otros gastos 29:	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	-	
Derechos de almacenaje acreditado	The state of the s	2 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 -	
Cancelación de saldo a favor de IVA - Amortización de pagos anticipados - Costo por baja de activos fijos - ISR y PTU diferido - 4. Total de Gasto Contable 388,793,84 Integración de cifras del estado de resultados: 242,016,919 Gastos de operación 31,332,000 Transferencia de obra 104,000,000 Gastos financieros 204,344 Otros gastos 295			
Amortización de pagos anticipados Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 11,393,05: 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos 29:	•		
Costo por baja de activos fijos ISR y PTU diferido 4. Total de Gasto Contable Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos Costos de activos fijos 11,393,05 242,016,919 31,332,00 104,000,00 Gastos financieros 204,34 Otros gastos		-	
ISR y PTU diferido	The state of the s	-	
11,393,05 4. Total de Gasto Contable 388,793,84 Integración de cifras del estado de resultados:		-	
4. Total de Gasto Contable 388,793,843 Integración de cifras del estado de resultados: 242,016,919 Costos de operación 31,332,000 Transferencia de obra 104,000,000 Gastos financieros 204,344 Otros gastos 299	ISR y PTU diferido	-	
Integración de cifras del estado de resultados: Costos de operación Gastos de operación Transferencia de obra Gastos financieros Otros gastos 242,016,919 31,332,000 104,000,000 204,344			11,393,058
Costos de operación 242,016,919 Gastos de operación 31,332,000 Transferencia de obra 104,000,000 Gastos financieros 204,344 Otros gastos 299	4. Total de Gasto Contable		388,793,842
Gastos de operación 31,332,00 Transferencia de obra 104,000,00 Gastos financieros 204,34 Otros gastos 295	Integración de cifras del estado de resultados:	,	·
Transferencia de obra 104,000,000 Gastos financieros 204,34 Otros gastos 299	Costos de operación		242,016,919
Gastos financieros 204,34 Otros gastos 299	Gastos de operación		31,332,007
Gastos financieros 204,34 Otros gastos 29:	Transferencia de obra	7.4	104,000,000
Otros gastos 29	Gastos financieros		204,344
	Otros gastos		295
11,240,21	Impuestos a la utilidad	3.7.7	11,240,277
Total de gastos según estado de resultados 388,793,84	Total de gastos según estado de recultados		388,793,842

Almirante (Riverge Carlos Tobilla Rodriguez
Director General

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S. A. DE C. V. Conciliación contable presupuestal de resultados Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 (Cifras en pesos)

Descripción	Saldos finales
Ingresos presupuestarios	431,506,862.0
Total de egresos (presupuestarios)	377,400,784.0
Superávit presupuestal	54,106,078.0
Mas: Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de resultados Partidas que se restan en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de	
resultados	-
Menos: Partidas que se restan en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de resultados	_
Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de resultados	11,393,058.0
Resultado neto del ejercicio	42,713,020.0

Almirante (R) Jorge Carlos Fobilla Rodriguez

Director General

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO) 11 13 MARINA

J2U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. (PESOS)

Total del Gasto	312,664,678	31,206,210	343,870,888	377,400,784	252,838,324	-33,529,896
Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V.	312,664,678	31,206,210	343,870,888	377,400,784	252,838,324	-33,529,896
	1	Z = (3-1)	3		5	6 = (3-4)
CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ²⁰

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez
Director General

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)¹¹ 13 MARINA

J2U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V.

(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ³
REPUBLICATION OF THE PROPERTY		2 = (3-1)	3	は自然を対している。	44 FEE 5 (15) 13	6 = (3-4)
Gasto Corriente	256,365,294	23,206,210	279,571,504	273,400,784	202,687,190	6,170,720
Gasto De Capital	56,299,384	8,000,000	64,299,384	104,000,000	50,151,134	-39,700,616
Total del Gasto	312,664,678	31,206,210	343,870,888	377,400,784	252,838,324	-33,529,896

Almirante. (R) Jorge Carlos Tobilia Rodríguez

Director General

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)¹¹ 13 MARINA

J2U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ²⁰
		2 = (3-1)				0 = (3-4)
Servicios personales	25,462,785	3,635,007	29,097,792	27,879,532	31,915,979	1,218,260
Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,906,302		10,216,256	11,158,820	11,158,820	-942,564
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	765,135		665,135	681,627	681,627	-16,492
Remuneraciones adicionales y especiales	1,791,926	1,836,904	3,628,830	3,453,111	3,976,620	175,719
Seguridad social	3,970,952		4,145,801	4,287,351	4,287,351	-141,550
Otras prestaciones sociales y económicas	8,335,978	2,105,792	10,441,770	8,298,623	11,811,561	2,143,147
Previsiones	692,492	-692,492	,	5,255,525	,,,	2,110,111
Materiales y suministros	7,000,000		7,940,000	6,221,470	6,221,469	1,718,530
Materiales de administración, emisión de documentos y articulos oficiales	1,080,000		1,080,000	561,258	561,258	518,742
Alimentos y utensilios	2,321,891		2,321,891	2,153,148	2,153,148	168,743
Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,018,109	940,000	1,958,109	1,520,680	1,520,680	
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	60,000		60,000	6,029	6,029	53,971
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,700,000		1,700,000	1,336,120	1,336,119	363,880
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	470,000		470,000	224,691	224,691	245,309
Herramientas, refacciones y accesorios menores	350,000		350,000	419,544	419,544	-69,544
Servicios generales	223,902,509	18,631,203	242,533,712	239,299,782	164,360,540	3,233,930
Servicios básicos	7,900,000	-75,000	7,825,000	6,587,978	6,587,978	1,237,022
Servicios de arrendamiento	7,700,000	-1,610,000	6,090,000	3,705,133	3,705,133	2,384,867
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	27,575,000	5,597,073	33,172,073	31,329,792	31,139,267	1,842,281
Servicios financieros, bancarios y comerciales	20,750,000	-8,434,445	12,315,555	11,772,143	11,771,194	543,412
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	103,572,368	33,202,210	136,774,578	142,356,112	97,367,771	-5,581,534
Servicios de comunicación social y publicidad	2,000,000		2,000,000	1,724,138	1,724,138	275,862
Servicios de traslado y viáticos	1,272,000	-90,751	1,181,249	558,711	558,711	622,538
Servicios oficiales	2,450,000	-1,850,000	600,000	2,440	3,290	597,560
Otros servicios generales	50,683,141	-8,107,884	42,575,257	41,263,335	11,503,058	1,311,922
Inversión pública	56,299,384	8,000,000	64,299,384	104,000,000	50,340,336	-39,700,616
Obra pública en bienes propios	56,299,384	8,000,000	64,299,384	104,000,000	50,340,336	-39,700,616
Total del Gasto	312,664,678	31,206,210	343,870,888	377,400,784	252,838,324	-33,529,896

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez
Director General

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO) $^{\prime\prime}$ 13 MARINA

J2U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V.

(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
	战机场(加入4	2 = (3-1)	3		5	6 = (3-4)
Gobierno	4,182,067	-421,002	3,761,065	3,299,216	3,288,351	461,849
Coordinación de la Política de Gobierno	4,182,067	-421,002	3,761,065	3,299,216	3,288,351	461,849
Desarrollo Económico	308,482,611	31,627,212	340,109,823	374,101,568	249,549,973	-33,991,745
Transporte	308,482,611	31,627,212	340,109,823	374,101,568	249,549,973	-33,991,745
Total del Gasto	312,664,678	31,206,210	343,870,888	377,400,784	252,838,324	-33,529,896

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez
Director General

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO) $^{1/2}$ 13 MARINA

J2U ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S.A. DE C.V. (PESOS)

(FE303)							
CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO*	
	REAL PROPERTY.	2 = (3-1)	3		5 2 2	£ 5 = (3-4)	
Programas Federales	312,664,678	31,206,210	343,870,888	377,400,784	252,838,324	-33,529,896	
Desempeño de las Funciones	285,324,913	31,392,632	316,717,545	354,039,069	255,110,436	-37,321,524	
Prestación de Servicios Públicos	229,025,529	23,392,632	252,418,161	250,039,069	204,770,100	2,379,092	
Proyectos de Inversión	56,299,384	8,000,000	64,299,384	104,000,000	50,340,336	-39,700,616	
Administrativos y de Apoyo	27,339,765	-186,422	27,153,343	23,361,715	-2,272,112	3,791,628	
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	23,157,698	234,580	23,392,278	20,062,499	20,983,621	3,329,779	
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	4,182,067	-421,002	3,761,065	3,299,216	3,288,351	461,849	
Operaciones ajenas					-26,544,084		
Total del Gasto	312,664,678	31,206,210	343,870,888	377,400,784	252,838,324	-33,529,896	

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez
Director General

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PROGRESO, S. A. DE C. V.
Integración analítica de los conceptos que componen el rubro de "Otros" en las conciliaciones contables presupuestales

Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

(Cifras en pesos)

DESCRIPCIÓN	PARCIAL	TOTAL
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
a) Otros ingresos contables no presupuestarios		
Cuentas por cobrar al cierre del año actual	-	
Efecto del reconocimiento del D-3	_	
Anticipo de clientes al 31 de diciembre de 2021	-	
Ingresos por beneficio de almacenaje	-	-
b) Otros ingresos presupuestarios no contable		
Transferencia del Gobierno Federal para la obra pública	-	
Cuentas por cobrar del año anterior, cobradas en el año actual	-	
Anticipo de clientes al 31 de diciembre de 2022	-	
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	0	
c) Otros egresos presupuestarios no contable		
Pagos de ISR y retenciones	_	
Adquisición de bienes muebles	_	
Variación en almacén	_	
PTU pagada en el ejercicio	-	
Pasivos del ejercicio anterior pagados en 2022	-	
a) Otros egresos contables no presupuestarios		
Transferencia de obra 2022	-	
Depreciación y amortización del ejercicio	-	
Impuesto del ejercicio	-	
Variación en obligaciones laborales	-	
Provisión de PTU del ejercicio	-	
Pasivos al cierre del ejercicio de 2022	-	
Variación en seguros por amortizar	-	
Derechos de almacenaje acreditado	-	
Depuración de cuentas	-	

Almirante (R) Jorge Carlos Tobilla Rodríguez
Director General