

***Administración del Sistema Portuario Nacional
Tampico, S.A. de C.V.
Informe de Auditoría Independiente y
Estados financieros
al 31 de diciembre de 2023 y 2022***

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

Estados Financieros por los ejercicios
terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022,
con Informe de los auditores independientes.

Índice

- 1.- Informe de los auditores independientes.
- 2.- Estado de Actividades
- 3.- Estado de resultados
- 4.- Estados de Situación Financiera
- 5.- Estados de Cambios en la Situación Financiera
- 6.- Estados de Variaciones en la Hacienda Pública
- 7.- Estados Analíticos del Activo
- 8.- Estados Analíticos de la Deuda y Otros Pasivos
- 9.- Estado de Flujos de Efectivo
- 10.- Conciliación Contable - Presupuestaria
- 11.- Patrimonio del Ente Público
- 12.- Informe Sobre Pasivos Contingentes
- 13.- Notas a los Estados Financieros

Informe del Auditor Independiente

**A la Secretaría de la Función Pública
Al Consejo de Administración de la
Administración del Sistema Portuario
Nacional Tampico, S.A. de C.V.**

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la **Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, 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 2023 y 2022, 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 las Notas de Gestión Administrativa en el apartado de bases de preparación de los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión

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

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

Llamamos la atención sobre las Notas de Gestión Administrativa en el apartado bases de preparación de 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.

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 las Notas de Gestión Administrativa en el apartado bases de preparación a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

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

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

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

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

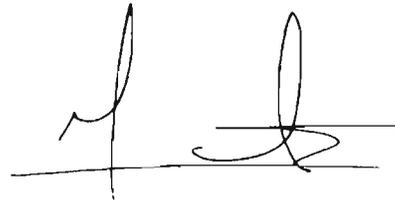
Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

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

- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

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

Marcelo de los Santos y Cía, S.C.



Marcelo de los Santos Anaya, C.P.C.
Socio Director

San Luis Potosí, S.L.P., México, a
13 de marzo de 2024

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022
(PESOS)

Este Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	282,415,281	255,591,947
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	282,415,281	255,591,947
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	29,191,205	18,521,595
Ingresos Financieros	7,843,835	4,338,520
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	21,347,370	14,183,075
Total de Ingresos y Otros Beneficios	311,606,486	274,113,542
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	192,091,920	160,677,188
Servicios Personales	47,212,679	40,908,010
Materiales y Suministros	2,778,861	1,841,412
Servicios Generales	142,100,380	117,927,766
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	24,104,386	37,967,598
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	12,004,204	9,347,603
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros gastos	12,100,182	28,619,995
Inversión Pública	83,899,953	41,945,378
Inversión Pública no Capitalizable	83,899,953	41,945,378
Total de Gastos y Otras Pérdidas	300,096,259	240,590,164
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	11,510,227	33,523,378

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

MARCELO ANDRÉS SALVADOR CAMARGO VIVERO
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO SA DE CV
ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 COMPARATIVO 2022
(cifras en pesos)

CONCEPTO	31-DIC-2023		31-DIC-2022		VARIACION	
		%		%		
INGRESOS: (Nota 18)						
Puerto	122,074,156.00	43.2	88,595,465.00	34.7	33,478,691.00	37.8
Atraque	3,611,745.00	1.3	9,272,123.00	3.6	-5,660,378.00	-61.0
Muellaje	0.00	-	7,485,114.00	2.9	-7,485,114.00	-100.0
Cuota Única de Embarcaciones Menores	353,283.00	0.1	418,078.00	0.2	-64,795.00	-15.5
Cabotaje y Corta Distancia	0.00	-	0.00	-	-	-
Contenedores CPBIP	1,374,603.00	0.5	896,878.00	0.4	477,725.00	53.3
Cesión parcial de derechos	128,445,293.00	45.5	108,797,847.00	42.6	19,648,446.00	18.1
Cesión sobre los ingresos por servicios de mantobras	837,568.00	0.3	6,453,300.00	2.5	-5,615,732.00	-87.0
Almacenaje	0.00	-	3,618,220.00	1.4	-3,618,220.00	-100.0
Arrendamiento	13,804,147.00	4.8	19,575,697.00	7.7	-5,971,550.00	-30.5
Servicios portuarios	12,113,485.00	4.3	9,712,115.00	3.8	2,401,370.00	24.7
Servicio de bascula	0.00	-	767,110.00	0.3	-767,110.00	-100.0
TOTAL DE INGRESOS	282,415,280.00	100.0	255,591,947.00	100.0	26,823,333.00	10.5
COSTOS:						
Servicios Personales	23,043,688.00	8.2	20,200,629.00	7.9	2,843,059.00	14.1
Materiales y Suministros	857,570.00	0.3	512,548.00	0.2	345,022.00	67.3
Servicios Generales	77,397,752.00	27.4	75,400,237.00	29.5	1,997,515.00	2.6
Contraprestación del Gobierno Federal	3,761,481.00	1.3	3,028,295.00	1.2	733,186.00	24.2
Costo por Venta de Terreno	-	-	-	-	0.00	-
Costo de ventas	9,652,999.00	3.4	5,363,549.00	2.1	4,289,450.00	80.0
Depreciaciones	8,480,237.00	3.0	7,756,209.00	3.0	724,028.00	9.3
Conservación y Mantenimiento de Infraestructura capítulo 3000	26,062,902.00	9.2	21,374,177.00	8.4	4,688,725.00	21.9
Conservación y Mantenimiento de Infraestructura capítulo 6000	83,899,953.00	29.7	41,945,378.00	16.4	41,954,575.00	100.0
Costo de estudios y otros gastos no relacionados con ningún proyec	-	-	-	-	0.00	-
TOTAL COSTOS	233,156,582.00	82.56	175,581,022.00	68.70	57,575,560.00	32.79
Servicios Personales	20,728,541.00	7.3	18,127,873.00	7.1	2,600,668.00	14.3
Materiales y Suministros	1,678,877.00	0.6	1,260,500.00	0.5	418,377.00	33.2
Servicios Generales	28,830,057.00	10.2	15,306,442.00	6.0	13,523,615.00	88.4
Gastos de venta	-	-	-	-	0.00	-
Depreciaciones	1,285,415.00	0.5	921,182.00	0.4	364,233.00	39.5
TOTAL GASTOS	52,522,890.00	18.6	35,615,997.00	13.9	16,906,893.00	47.5
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS (Nota 19)	285,679,472.00	101.2	211,197,019.00	82.6	74,482,453.00	35.3
RESULTADO BRUTO	- 3,264,192.00	- 1.2	44,394,928.00	17.4	47,659,120.00	- 107.4
OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS: (Nota 20)						
Ingresos diversos	21,347,370.00	7.6	14,183,075.00	5.5	7,164,295.00	50.5
Transferencia Activos - Obra Pública Propios	0.00	-	0.00	-	0.00	100.0
Transferencia Activos-Obra Pública del Gobierno Federal	0.00	-	0.00	-	0.00	-
Contraprestación Extraordinaria	0.00	-	0.00	-	0.00	-
Otros gastos	2,238,552.00	0.8	670,212.00	0.3	1,568,340.00	234.0
NETO OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS	19,108,818.00	6.8	13,512,863.00	5.3	5,595,955.00	41.4
RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO: (Nota 21)						
Productos Financieros	7,843,835.00	2.8	4,338,520.00	1.7	3,505,315.00	80.8
Gastos financieros	78,052.00	0.0	102,939.00	0.0	-24,887.00	24.2
Fluctuación cambiaria	-	-	-	-	0.00	-
Resultado por posición monetaria	-	-	-	-	0.00	-
RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:	7,765,783.00	2.7	4,235,581.00	1.7	3,530,202.00	83.3
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTOS	23,610,409.00	8.4	62,143,372.00	24.3	38,532,963.00	- 62.0
Impuesto Sobre la Renta (Nota 23)	6,213,262.00	2.2	17,819,460.00	7.0	-11,606,198.00	-65.1
ISR Diferido (Nota 22)	2,565,487.00	0.9	3,277,552.00	1.3	-712,065.00	-21.7
Participación de trabajadores en las Utilidades (Nota 23)	2,466,271.00	0.9	6,430,466.00	2.5	-3,964,195.00	-61.6
PTU Diferido (Nota 22)	855,162.00	0.3	1,092,517.00	0.4	-237,355.00	-21.7
RESULTADO NETO	11,510,227.00	4.1	33,523,377.00	13.1	22,013,150.00	- 65.7

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

AUTORIZO



Ing. Salvador Camargo Vivero
Director General

ELABORO



L.C. Miriam Vanessa Apéndice Calderón
Título de la Subgerencia de Finanzas

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022
(PESOS)

Ente Público:

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

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	18,365,321	36,494,341	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	22,393,917	24,505,237
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	112,699,697	91,489,606	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	64,793	16,240,376	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-3,415,861	-1,424,635	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	127,713,950	142,799,688	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0		22,393,917	24,505,237
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	320,050,230	320,050,230	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	31,225,095	33,434,823	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-67,590,709	-63,495,843	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	8,528,212	4,922,184
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	10,857,446	12,679,837
Otros Activos no Circulantes	6,494,588	9,859,219	Total de Pasivos No Circulantes	19,385,658	17,602,021
Total de Activos No Circulantes	290,179,204	299,848,429	Total del Pasivo	41,779,575	42,107,258
Total del Activo	417,893,154	442,648,117	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	276,654,261	276,816,421
			Aportaciones	160,353,000	160,515,160
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	116,301,261	116,301,261
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	99,459,318	123,724,438
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	11,510,227	33,523,378
			Resultados de Ejercicios Anteriores	67,720,992	71,649,130
			Revalúos	0	0
			Reservas	20,228,099	18,551,930
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	376,113,579	400,540,859
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	417,893,154	442,648,117

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

Autentado: SALVADOR CAMARGO VIVERA
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: L.C. MIRIAM VANESSA APLICIO CALZADON
SUBGERENTE DE FINANZAS

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	45,965,054	21,210,091
Activo Circulante	36,295,829	21,210,091
Efectivo y Equivalentes	18,129,020	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	21,210,091
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,175,583	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	1,991,226	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	9,669,225	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	2,209,728	0
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,094,866	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	3,364,631	0
PASIVO	3,606,028	3,933,711
Pasivo Circulante	0	2,111,320
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,111,320
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	3,606,028	1,822,391
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	3,606,028	0
Provisiones a Largo Plazo	0	1,822,391
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,676,169	26,103,449
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	162,160
Aportaciones	0	162,160
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,676,169	25,941,289
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	22,013,151
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,928,138
Revalúos	0	0
Reservas	1,676,169	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Autor: ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: L.C. MIRIAM VANESSA AFANIZO CALDERON
SUBGERENTE DE FINANZAS

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	276,816,421				276,816,421
Aportaciones	160,515,160				160,515,160
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	116,301,261				116,301,261
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022		90,201,060	33,523,378		123,724,438
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			33,523,378		33,523,378
Resultados de Ejercicios Anteriores		71,649,130			71,649,130
Revalúos		0			0
Reservas		18,551,930			18,551,930
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022	276,816,421	90,201,060	33,523,378	0	400,540,859
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023	-162,160				-162,160
Aportaciones	-162,160				-162,160
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023		-3,928,138	-20,336,982		-24,265,120
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			11,510,227		11,510,227
Resultados de Ejercicios Anteriores		-3,928,138	-33,523,378		-37,451,516
Revalúos			0		0
Reservas			1,676,169		1,676,169
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023	276,654,261	86,272,922	13,186,396	0	376,113,579

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

Autorizó: ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERON
SUBGERENTE DE FINANZAS

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	442,646,117	1,823,908,100	1,848,663,063	417,893,154	-24,754,963
Activo Circulante	142,799,688	1,799,992,347	1,815,078,085	127,713,950	-15,085,738
Efectivo y Equivalentes	36,494,341	1,227,439,811	1,245,568,831	18,365,321	-18,129,020
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	91,489,606	552,757,084	531,546,993	112,699,697	21,210,091
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,240,376	19,795,452	35,971,035	64,793	-16,175,583
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,424,635	0	1,991,226	-3,415,861	-1,991,226
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	299,848,429	23,915,753	33,584,978	290,179,204	-9,669,225
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	320,050,230	14,480,563	14,480,563	320,050,230	0
Bienes Muebles	33,434,823	3,708,385	5,918,113	31,225,095	-2,209,728
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-63,495,843	5,670,787	9,765,653	-67,590,709	-4,094,866
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	9,859,219	56,018	3,420,649	6,494,588	-3,364,631

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


Autorizó: ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERON
SUBGERENTE DE FINANZAS

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			42,107,258	41,779,575
Total Deuda y Otros Pasivos			42,107,258	41,779,575

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


Autorizo: ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERON
SUBGERENTE DE FINANZAS

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	301,515,142	240,583,507
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	293,671,307	236,244,987
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	7,843,835	4,338,520
Aplicación	235,744,209	205,214,733
Servicios Personales	42,306,423	39,987,253
Materiales y Suministros	3,043,355	2,037,939
Servicios Generales	143,983,562	130,410,262
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	36,494,341	38,800,000
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	9,916,528	-6,020,721
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	65,770,933	35,368,774
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	83,899,953	43,889,786
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	83,899,953	41,945,378
Bienes Muebles	0	1,944,408
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-83,899,953	-43,889,786
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-18,129,020	-8,521,012
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	36,494,341	45,015,353
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	18,365,321	36,494,341

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

Ing. SALVADOR CAMARGO VIVERO
DIRECTOR GENERAL

L.C. MIRIAM YANESSA APARICIO CALDERÓN
SUBGERENTE DE FINANZAS

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

Concepto	2023
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	311,606,486
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
Ingresos Financieros	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
Aprovechamientos patrimoniales	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	311,606,486
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	283,351,571
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	92,799,012
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0
Materiales y suministros	0
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes de dominio público	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Concesión de préstamos	0

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

Concepto	2023
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros egresos presupuestarios no contables	92,799,012
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	109,543,700
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	33,610,658
Provisiones	61,796,059
Disminución de inventarios	0
Otros gastos	0
Inversión Pública no Capitalizable	0
Materiales y Suministro (consumo)	0
Otros gastos contables no presupuestarios	14,136,983
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	300,096,259

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


Autorizo: ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERON
SUBGERENTE DE FINANZAS

Cuenta Pública 2023

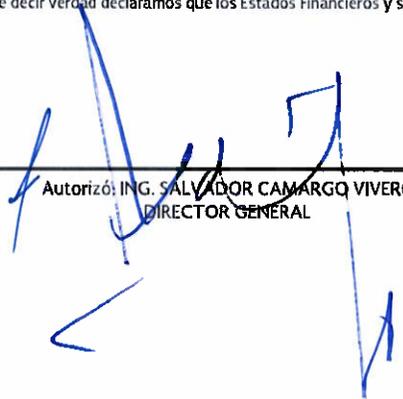
CUENTA PÚBLICA 2023
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	376,113,579
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	99.99
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	376,075,968

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


Autorizó: ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERON
SUBGERENTE DE FINANZAS

ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

El que suscribe Ing. Salvador Camargo Vivero, Representante Legal de la Administración del Sistema Portuario Nacional de Tampico S.A. de C.V., me permito exponer el estado del pasivo contingente reconocido en los Estados Financieros de la Entidad al 31 de diciembre de 2023:

- "La Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico S.A. de C.V. cuenta con los siguientes pasivos contingentes que reportar durante el ejercicio."

EXPEDIENTE	AUTORIDAD	DEMANDADO	TIPO DE JUICIO	CUANTIFICANDO LOS PASIVOS O LAS CUENTAS POR COBRAR
426/2018	Juzgado 2 Civil del 2º Distrito Judicial de Altamira, Tamps.	JORGE APPEDOLE BARRERA	Ejecutivo mercantil	\$1,768,998.45
42/2022-II	10º Distrito Tampico	BOSNOR, S.A. De C.V. (27/98)	Oral Mercantil	\$3,054,588.83
39/2022	9º Distrito Tampico	Inmobiliaria Garvar S.A. de C.V.	Oral Mercantil	\$541,567.68
41/2022-I-0	10º Distrito Tampico	Edificadora las Matillas S.A. de C.V.	Oral Mercantil	\$1,604,772.96
PARRC008/2022	Dirección General de Puertos	TAMPICO TERMINAL MARÍTIMA, S.A. de C.V.	Revocación de Registro de Contrato	\$81,012,512.08
239/2023 -IV	Juez Séptimo de Distrito en Materia Civil de la CDMX	FIANZAS Y CAUCIONES, ATLAS, S.A. DE C.V.	Juicio Especial de Fianzas.	\$21,361,046.20, que garantiza el cumplimiento de la CUOTA INICIAL de la empresa Tampico Terminal Marítima, S.A. de C.V.

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

Autorizó

ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO

Director General

Elaboró

L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN

Titular de la Subgerencia de Finanzas

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2023

NOTAS DE DESGLOSE

I. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

➤ ACTIVO

❖ EFECTIVO Y EQUIVALENTES (Nota 1)

Este rubro se integra de la siguiente manera:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Efectivo	0.00	0.00
Bancos / Tesorería – Cheques	1,631,012.00	1,388,757.00
<u>Inversiones Temporales – Fondos de Inversión</u>	<u>16,734,309.00</u>	<u>35,105,584.00</u>
<u>Total efectivo y equivalentes</u>	<u>18,365,321.00</u>	<u>36,494,341.00</u>

El recurso financiero de la Entidad se mantiene en inversiones en moneda nacional, siendo títulos de Valor Gubernamental y depósitos a la vista, de conformidad con el Lineamiento para el Manejo de las Disponibilidades Financieras de las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal, publicado el 01 de marzo de 2006, con actualizaciones en 2010 y 2020.

❖ DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

❖ CLIENTES (Nota 2)

A continuación, se detalla por tipo de clientes, el saldo deudor de esta cuenta:

CUENTA PÚBLICA 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Cientes</u>	<u>95,144,965.00</u>	<u>86,809,768.00</u>
<u>Cuentas por cobrar a corto plazo</u>	<u>95,144,965.00</u>	<u>86,809,768.00</u>

El 94.6% del saldo de clientes, 90,008,891.0, presenta una antigüedad mayor a 3 meses, los cuales en su mayoría se encuentran en procedimiento jurídico. El importe de 5,136,074.0 (5.4%) corresponde al saldo restante y está dentro de los primeros tres meses de la cartera revolvente de cobranza.

Con fecha 19 de julio de 2022, la entidad promovió con Número de Oficio ASPNTAM-DC-SJU-622/2022 ante la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante de la Secretaría de Marina, la revocación del registro del contrato de cesión parcial de derechos celebrado con la empresa Tampico Terminal Marítima, S.A. de C.V.; esta última, el día 18 de julio del 2023, interpuso Recurso de Revisión en contra de la resolución administrativa de fecha 23 de junio del 2023 dictada por la Capt. Alt. Ana Laura López Bautista en su carácter de Coordinadora General de Puertos y Marina Mercante. Al 31 de diciembre del 2023, el saldo por cobrar derivado del mencionado contrato de cesión parcial de derechos que a la fecha de estos estados financieros aún se encuentra en litigio, asciende a la cantidad de \$79,855,589.27, misma que la entidad no ha reconocido como una cuenta incobrable, debido a que el Departamento de Asuntos Jurídicos de la Entidad, en su revisión anual de las cuentas por cobrar, no las considera como tal.

La variación con 2022 se deriva principalmente a las causas siguientes: el efecto neto de la facturación al cierre del ejercicio cobrada, la Cesión parcial de derechos frente de agua pendiente de cobro, por los clientes que ya se encuentran en procedimiento jurídico y cuyo saldo se sigue incrementando.

❖ ESTIMACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES (Nota 3)

El saldo de 3,415,861.0 corresponde básicamente a la estimación de los saldos deudores que prevalecen en la cartera de clientes que tienen un estatus de más de seis meses de antigüedad y que a juicio del análisis realizado por el personal del área de Jurídico de la entidad se determinaron como incobrables.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Estimación de cuentas incobrables</u>	<u>-3,415,861.00</u>	<u>-1,424,635.00</u>

❖ DEUDORES DIVERSOS (Nota 4)

CUENTA PÚBLICA 2023

Se cuenta con saldo de deudores diversos al 31 de diciembre del 2023, de 21,486.0, conformado por la Secretaria de Gobernación y Deudores diversos.

- A diferencia del 2022 no se contaba con saldo al cierre del ejercicio.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Deudores diversos por cobrar a corto plazo</u>	<u>21,487.00</u>	<u>0.00</u>

❖ OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO (Nota 5)

En este rubro se integra la cuenta de impuestos por recuperar, su saldo de \$17,533,246.0, está integrado por los conceptos del Impuesto al Valor Agregado (IVA) a favor por 5,163,087.0, al Impuesto al Valor Agregado por acreditar por 86,592.0, ISR a favor por 12,283,567.0.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo</u>	<u>17,533,245.00</u>	<u>4,679,838.00</u>

❖ GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (Nota 6)

Este rubro se integra al 31 de diciembre de 2023 y 2022 como sigue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anticipo a corto plazo	0.00	7,492,284.00
Seguro de bienes patrimoniales	0.00	8,720,460.00
<u>Fianza (Título de concesión, resolutivo MIA Regional, fidelidad)</u>	<u>64,793.00</u>	<u>27,632.00</u>
<u>Total de gastos pagados por anticipado</u>	<u>64,793.00</u>	<u>16,240,376.00</u>

CUENTA PÚBLICA 2023

❖ BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (Nota 7)

El activo fijo se integra de la siguiente manera:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Terrenos	150,445,483.00	150,445,483.00
Infraestructura	169,604,747.00	155,124,185.00
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	0.00	14,480,562.00
<u>Depreciación acumulada de infraestructura</u>	<u>-46,783,009.00</u>	<u>-38,302,772.00</u>
<u>Total bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso</u>	<u>273,267,221.00</u>	<u>281,747,458.00</u>
Bienes muebles		
Mobiliario y equipo de administración	7,982,178.00	7,982,178.00
Equipo de transporte	966,869.00	3,544,122.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	22,276,048.00	21,908,523.00
<u>Depreciación acumulada de bienes muebles</u>	<u>-20,807,700.00</u>	<u>-25,193,070.00</u>
<u>Total bienes muebles</u>	<u>10,417,395.00</u>	<u>8,241,750.00</u>

En comparación con el ejercicio 2022 se presenta un decremento en el activo fijo por 2,209,729.0 derivado principalmente de la baja de activo fijo por obsolescencia.

Producto de la conciliación contable-física de los bienes inmuebles, se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2023:

Registro contable	Valor de la relación de bienes inmuebles	Conciliación
320,050,230.00	320,050,230.00	0

Producto de la conciliación contable-física de los bienes muebles, se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2023:

CUENTA PÚBLICA 2023

Registro contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
31,225,095.00	31,225,095.00	0

❖ ESTIMACIONES Y DETERIOROS

La depreciación de los inmuebles (obra pública) y muebles se registra contablemente de manera mensual, con los siguientes porcentajes por rubro:

<u>Concepto</u>	<u>%</u>
Equipo de cómputo	30.0
Equipo de transporte	25.0
Mobiliario y equipo de oficina	10.0
Maquinaria y equipo	10.0
Equipo de comunicación, refacciones, accesorios, herramientas y equipo médico	10.0
Equipo marítimo	6.0
Obra terminada	5.0

❖ OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES (Nota 8)

Se integra de la siguiente manera:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Depósitos en garantía	785,264.00	729,246.00
ISR diferido	4,281,993.00	6,847,480.00
PTU diferido	<u>1,427,331.00</u>	<u>2,282,493.00</u>
<u>Total otros activos no circulantes</u>	<u>6,494,588.00</u>	<u>9,859,219.00</u>

➤ PASIVO

❖ PROVEEDORES (Nota 9)

CUENTA PÚBLICA 2023

Este rubro se integra de la siguiente manera:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Proveedores por pagar a corto plazo</u>	<u>66,093.00</u>	<u>62,552.00</u>

❖ RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (Nota 10)

Esta sección está integrada de la siguiente manera:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Contribuciones por pagar a corto plazo	19,628,810.00	17,765,649.00
PTU a pagar	2,466,271.00	6,430,466.00
<u>Retenciones por pagar a corto plazo (Créditos INFONAVIT)</u>	<u>221,595.00</u>	<u>235,879.00</u>
<u>Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo</u>	<u>22,316,676.00</u>	<u>24,431,994.00</u>

Corresponde al registro de gravámenes a que está sujeta la empresa por los conceptos de impuestos, derechos, cuotas y retenciones, mismos que deberán ser enterados a la SHCP, a la Oficina Fiscal del Estado, INFONAVIT y al IMSS. Dentro del saldo de contribuciones a corto se tiene un importe de 13,752,453.00 de IVA contable no Cobrado.

❖ OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (Nota 11)

El saldo de este rubro se integra como sigue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
SAT Aduanas	0.00	0.00
Anticipos de clientes	1,240.00	1,240.00
<u>Diversos</u>	<u>9,908.00</u>	<u>9,451.00</u>
<u>Otras cuentas por pagar a corto plazo</u>	<u>11,148.00</u>	<u>10,691.00</u>

CUENTA PÚBLICA 2023

La variación corresponde básicamente a acreedores diversos que se encuentran en proceso.

Anticipos de Clientes. El saldo de \$1,240.0 corresponde principalmente a saldos de clientes que en su momento anticiparon pago por servicios de uso de infraestructura que al cierre del ejercicio no se habían concluido, así como servicios de cesión parcial de derechos aún no devengados.

❖ PASIVOS NO CIRCULANTES (Nota 12)

Este rubro se integra de la siguiente manera:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fondo de terceros en garantía	8,528,212.00	4,922,184.00
<u>Reserva indemnización legal y prima de antigüedad</u>	<u>10,857,446.00</u>	<u>12,679,837.00</u>
<u>Total otros pasivos no circulantes</u>	<u>19,385,658.00</u>	<u>17,602,021.00</u>

La cuenta de fondo de terceros en garantía la constituyen depósitos en garantía de prestadores de servicios de maniobras y arrendatarios por cualquier contingencia que pudiera ocurrir de acuerdo con lo que se estipula en el clausulado de sus respectivos contratos.

Reserva de indemnización legal y de Prima de Antigüedad. Su registro es con el fin de dar cumplimiento a la NIF D-3 Beneficios a los Empleados y la Norma de Información Financiera sobre el Reconocimiento de las Obligaciones Laborales al Retiro de los Trabajadores al Sector Paraestatal (NIFGG SP 05), para hacerle frente a futuros cargos por concepto de liquidaciones, donde se muestra una variación menor con relación al cierre del ejercicio 2022 por el importe de 1,822,391.0, ya que es necesario ir reconociendo el registro de los aumentos o disminuciones, en su caso, de las bases de cálculo relacionadas con la indemnización legal y prima de antigüedad.

II. ESTADO DE ACTIVIDADES

➤ INGRESO (Nota 13)

Los ingresos se integran de la siguiente manera:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Puerto	122,074,156.00	88,595,465.00
Atraque	3,611,745.00	9,272,123.00

CUENTA PÚBLICA 2023

Muellaje	0.00	7,485,114.00
Cuota única de embarcaciones menores	353,283.00	418,078.00
Cabotaje y Corta Distancia	0.00	0.00
Contenedores CPBIP	1,374,604.00	896,878.00
Cesión parcial de derechos	128,446,293.00	108,797,847.00
Cesión sobre los ingresos por servicios de maniobras	837,568.00	6,453,300.00
Almacenaje	0.00	3,618,220.00
Arrendamiento	13,604,147.00	19,575,697.00
Servicios portuarios	12,113,485.00	9,712,115.00
<u>Servicio de báscula</u>	<u>0.00</u>	<u>767,110.00</u>
<u>Total de ingresos por servicios</u>	<u>282,415,281.00</u>	<u>255,591,947.00</u>

➤ OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS (Nota 14)

- ❖ **Otros Ingresos.** Se observa un saldo de 29,191,206.0 al cierre del ejercicio que corresponde principalmente a los ingresos por convenios de uso de infraestructura en las áreas de los tramos del 1 al 3, así como el cobro de bases de licitación, que con relación al 2022 se tuvo un aumento por las ganancias en los productos financieros.

➤ GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (Nota 15)

El gasto de funcionamiento por \$192,091,920.00 se integra por:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Servicios Personales	47,212,679.00	40,908,010.00
Materiales y Suministros	2,778,861.00	1,841,412.00
Servicios Generales	142,100,380.00	117,927,766.00

➤ OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS (Nota 16)

- Los gastos extraordinarios en comparación con 2022 es cero ya que no se realizó transferencia de obra para el presente ejercicio.

CUENTA PÚBLICA 2023

➤ INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE (Nota 17)

La obra pública no capitalizable en ambos ejercicios corresponde al Programa de Mantenimiento a la infraestructura portuaria, al reforzamiento de muelles, a la obra del edificio de tráfico marítimo etapa 2.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Obras de Mantenimiento	83,899,953.00	41,945,378.00

III. ESTADO DE RESULTADOS

➤ INGRESO (Nota 18)

Los ingresos se integran de la siguiente manera:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Puerto	122,074,156.00	88,595,465.00
Atraque	3,611,745.00	9,272,123.00
Muellaje	0.00	7,485,114.00
Cuota única de embarcaciones menores	353,283.00	418,078.00
Cabotaje y Corta Distancia	0.00	0.00
Contenedores CPBIP	1,374,604.00	896,878.00
Cesión parcial de derechos	128,446,293.00	108,797,847.00
Cesión sobre los ingresos por servicios de maniobras	837,568.00	6,453,300.00
Almacenaje	0.00	3,618,220.00
Arrendamiento	13,604,147.00	19,575,697.00
Servicios portuarios	12,113,485.00	9,712,115.00
<u>Servicio de báscula</u>	<u>0.00</u>	<u>767,110.00</u>
<u>Total de ingresos por servicios</u>	<u>282,415,281.00</u>	<u>255,591,947.00</u>

CUENTA PÚBLICA 2023

➤ COSTOS Y GASTOS (Nota 19)

Se integran de la siguiente manera:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
COSTOS		
Servicios Personales	23,043,688.00	20,200,629.00
Materiales y Suministros	857,570.00	512,548.00
Servicios Generales	77,397,752.00	75,400,237.00
Contraprestación del Gobierno Federal	3,761,481.00	3,028,295.00
Costo de ventas	9,653,000.00	5,363,549.00
Depreciaciones	8,480,237.00	7,756,209.00
Conservación y Mantenimiento de Infraestructura capítulo 3000	26,062,902.00	21,374,177.00
<u>Conservación y Mantenimiento de Infraestructura capítulo 6000</u>	<u>83,899,953.00</u>	<u>41,945,378.00</u>
<u>Total de Costos</u>	<u>233,156,583.00</u>	<u>175,581,022.00</u>
GASTOS		
Servicios Personales	20,728,541.00	18,127,873.00
Materiales y Suministros	1,678,877.00	1,260,500.00
Servicios Generales	28,830,057.00	15,306,442.00
<u>Depreciaciones</u>	<u>1,285,415.00</u>	<u>921,182.00</u>
<u>Total de Gastos</u>	<u>52,522,890.00</u>	<u>35,615,997.00</u>
OTROS		
Estimación de cuentas incobrables	1,991,226.00	61,462
Pérdida por baja de activos	247,326.00	608,749
Gastos financieros	78,052.00	102,939
<u>ISR diferido</u>	<u>2,565,487</u>	<u>3,277,552</u>
<u>PTU diferido</u>	<u>855,162</u>	<u>1,092,517</u>
<u>ISR del ejercicio</u>	<u>6,213,262</u>	<u>17,819,460</u>

CUENTA PÚBLICA 2023

<u>PTU del ejercicio</u>	2,466,271.00	6,340,466
<u>Total de Otros Gastos</u>	<u>14,416,786.00</u>	<u>29,383,145</u>

Los costos del ejercicio 2023 aumentaron en un 32% con respecto a 2022 derivado del incremento en el rubro de conservación y mantenimiento de infraestructura que comprende al Dragado de mantenimiento del Puerto de Tampico.

Los gastos en el ejercicio 2023 se incrementaron un 47% con respecto al ejercicio 2022, derivado del incremento en el rubro del pago de seguros de infraestructura portuaria.

➤ OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS (Nota 20)

- ❖ **Otros Ingresos.** Al cierre del ejercicio, el cual tuvo un incremento con relación al 2022 y corresponde principalmente a los ingresos de convenio por uso de infraestructura en las áreas de los tramos del 1 al 3, así como el cobro de bases de licitación.

Se integran de la siguiente manera:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Recuperación de Seguros</u>		28,500
<u>Recargos</u>	1,063,298	567,412
<u>Servicios Diversos</u>	16,565,491	12,602,491
<u>Otros ingresos</u>	3,718,581	984,672
<u>Total de Otros Ingresos</u>	<u>21,347,370</u>	<u>14,183,075</u>

- ❖ **Otros Gastos.** En el presente ejercicio fiscal se obtuvo un decremento en relación al ejercicio 2022, principalmente en el Impuesto Sobre la Renta Causado.

Se integran de la siguiente manera:

OTROS		
<u>ISR diferido</u>	2,565,487	3,277,552
<u>PTU diferido</u>	855,162	1,092,517
<u>ISR del ejercicio</u>	6,213,262	17,819,460
<u>PTU del ejercicio</u>	2,466,271	6,340,466
<u>Total de Otros Gastos</u>	<u>12,100,182</u>	<u>28,519,995</u>

➤ RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO (Nota 21)

El resultado integral de financiamiento se presenta de la siguiente manera:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Productos financieros	7,843,835.00	4,338,520.00
Gastos financieros	-78,052.00	-102,939.00
<u>Pérdida cambiaria</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<u>Resultado integral de financiamiento</u>	<u>7,765,783.00</u>	<u>4,235,581.00</u>

Los productos financieros corresponden a los intereses generados por las inversiones a la vista, clasificados como fondos en sociedades de inversión en valores gubernamentales, siendo mayores los de 2023 por 4,338,520.0 con relación al año 2022 principalmente por el aumento de los intereses generados de las disponibilidades bancarias.

➤ IMPUESTOS DIFERIDOS (Nota 22)

De acuerdo al cálculo del efecto de los impuestos diferidos en atención a la NIF D-4 "Impuestos a la Utilidad" se determinan las siguientes cantidades:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ISR diferido	2,565,487.00	3,277,552.00
PTU diferido	<u>855,162.00</u>	<u>1,092,517.00</u>
<u>Impuestos y PTU diferidos</u>	<u>3,420,649.00</u>	<u>4,370,069.00</u>

➤ ENTORNO FISCAL (Nota 23)

La Entidad está sujeta al Impuesto Sobre la Renta (ISR). El ISR se calcula en la moneda en que ocurrieron las transacciones y no en moneda de cierre. La tasa del ISR es del 30.0%, teniendo la obligación de pagar el impuesto cada año y el remanente al momento en que las utilidades sean distribuidas.

❖ Impuesto Sobre la Renta

De acuerdo a la Ley de Impuesto Sobre la Renta la tasa corporativa aplicable es del 30.0%.

Con motivo de la LISR, se establecen criterios y límites para la aplicación de algunas deducciones, como son: la deducción de pagos que a su vez sean ingresos exentos para los trabajadores, las aportaciones para la creación o incrementos de reservas a fondos de pensiones, las aportaciones al Instituto Mexicano del Seguro Social a cargo del trabajador que sean pagadas por el patrón; así como la posible no deducibilidad de pagos efectuados a partes relacionadas en caso de no cumplirse con ciertos requisitos.

Por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2023, la Entidad obtuvo una utilidad fiscal de 20,710,874.0, la cual es la base para determinar un Impuesto sobre la Renta del ejercicio por 6,213,262.0

- ❖ Participación de los trabajadores en las utilidades
- ❖ La PTU causada en el año se determina conforme a las disposiciones fiscales vigentes. Cabe señalar que el monto a repartir de PTU para este ejercicio 2023 se registra en apego al artículo 127 fracción VII de la Ley Federal de Trabajo.
- ❖ Por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2023, resultó una base gravable de PTU generando una participación de 2,466,271.00
- ❖ A continuación, se presenta en forma condensada la conciliación entre el resultado contable y el resultado fiscal para efectos de determinar el impuesto sobre la renta y la participación de las utilidades al personal:

CUENTA PÚBLICA 2023

	Base <u>I.S.R.</u>	Base <u>P.T.U.</u>
Resultado Neto	11,510,227.00	11,510,227.00
Más:		
Partidas no deducibles e ingresos acumulables	42,032,130.00	42,032,130.00
Menos:		
Partidas deducibles e ingresos no acumulables	26,909,002.00	26,413,380.00
PTU pagada en el ejercicio	5,873,632.00	
<u>Utilidad fiscal</u>	<u>59,398,199.00</u>	<u>24,662,706.00</u>
Menos:		
Amortización de pérdidas fiscales	0.00	0.00
<u>Resultado fiscal</u>	<u>20,710,874.00</u>	<u>24,662,706.00</u>
I.S.R.	6,213,262.00	
P.T.U. Ley Federal del Trabajo Artículo 127 Fracción III		2,466,271.00

IV. ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

➤ HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO (Nota 24)

Este rubro se integra de la siguiente manera:

2023

2022

CUENTA PÚBLICA 2023

Aportaciones capitalizadas	160,353,000.00	160,353,000.00
Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso	0.00	0.00
<u>Aportaciones del Gobierno Federal de años anteriores</u>	<u>0.00</u>	<u>162,160.00</u>
<u>Aportaciones</u>	<u>160,353,000.00</u>	<u>160,515,160.00</u>
<u>Actualización de la hacienda pública / capital contribuido</u>	<u>116,301,261.00</u>	<u>116,301,261.00</u>
<u>Total hacienda pública / patrimonio contribuido</u>	<u>276,654,261.00</u>	<u>276,816,421.00</u>

Al cierre del mes de diciembre del 2023, en el rubro de patrimonio contribuido presenta variación con respecto al del año pasado derivado al Retiro del Patrimonio de la Nación.

Los retiros de patrimonio se realizaron en dos transferencias a la Tesorería de la Federación, mediante Retiro, por una suma de \$36,494,341.00 que se detallan a continuación:

- El 17 de abril se transfieren \$25,000,000.00 en atención al oficio 349-B-132 de fecha 11 de abril de 2023.
- El 1 de diciembre se transfieren \$11,494,341.00 en atención al oficio 349-B-457 de fecha 29 de noviembre de 2023.

➤ HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO (Nota 25)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultado del ejercicio	11,510,227.00	33,523,378.00
Resultado de ejercicios anteriores	67,720,992.00	71,649,130.00
<u>Reservas</u>	<u>20,228,099.00</u>	<u>18,551,930.00</u>
<u>Total hacienda pública / patrimonio generado</u>	<u>99,459,318.00</u>	<u>123,724,438.00</u>

En el año 2023 se presenta un resultado del ejercicio por \$11,510,227.00, menor en un 66% en comparación con el resultado del 2022; derivado a que se obtuvo un ingreso por \$311,606,486.00 y gastos por \$300,096,259.00.

V. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

➤ EFECTIVO Y EQUIVALENTES (Nota 26)

Las disponibilidades se integran de la siguiente manera:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	36,494,341.00	45,015,353.00
<u>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</u>	<u>18,365,321.00</u>	<u>36,494,341.00</u>
Efectivo	0.00	0.00
Bancos / tesorería – cheques	1,631,012.00	1,388,757.00
<u>Inversiones temporales – fondos de inversión</u>	<u>16,734,309.00</u>	<u>35,105,584.00</u>
 Total efectivo y Equivalentes	 18,365,321.00	 36,494,341.00

➤ BIENES MUEBLES E INMUEBLES (Nota 27)

La aplicación del recurso propio en bienes muebles e inmuebles durante 2023:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bienes inmuebles y muebles	0.00	1,944,408.00
<u>Construcciones (Obra Pública)</u>	<u>83,899,953.00</u>	<u>41,945,378.00</u>
<u>Total aplicación (Inversión)</u>	<u>83,899,953.00</u>	<u>43,889,786.00</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
--	-------------	-------------

CUENTA PÚBLICA 2023

Programa de mantenimiento a la infraestructura portuaria	74,562,091.00	35,196,440.00
Reforzamiento estructural de muelles	0.00	1,199,070.00
Edificio de tráfico marítimo	0.00	5,449,868.00
Reforzamiento de accesos APITAM	4,856,426.00	0.00
Programa de mantenimiento a señalamiento marítimo	3,699,987.00	0.00
Construcción redimensionamiento y prolongación de escolleras	391,449.00	0.00
Servicios relacionados con la obra pública Desarrollo terminal Galeana	390,000.00	
<u>Total Obra Pública</u>	<u>83,899,953.00</u>	<u>41,945,378.00</u>

➤ **CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS Y AHORRO/DESAHORRO**

Se presenta conciliación de los flujos efectivos netos de las actividades de operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	11,510,227.00	33,523,378.00
Movimientos de partidas o rubros que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	9,765,652.00	8,677,391.00
Amortización	0.00	3,274,944.00
Incremento en las provisiones	0.00	7,750,132.00
Incremento en inversiones por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/ pérdida en venta de propiedad	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	8,335,797.00	37,467,784.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

VI. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

La conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, se integra como sigue:

<u>1. Ingresos Presupuestarios</u>	311,606,486.00	
<u>2. Más ingresos contables no presupuestarios</u>		0.00
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
<u>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</u>		0.00
Aprovechamientos patrimoniales	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<u>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</u>		<u>311,606,486.00</u>

CUENTA PÚBLICA 2023

La conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, correspondientes del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023, se integra como sigue:

<u>1. Total de egresos (presupuestarios)</u>		<u>283,351,571.00</u>
<u>2. Menos egresos presupuestarios no contables</u>		<u>92,799,012.00</u>
Materias primas y materiales de producción y comercialización		
Materiales y suministros		
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
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 de dominio público		
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		



CUENTA PÚBLICA 2023

Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestarios No Contables		92,799,012.00
Operaciones Ajenas	9,916,527.00	
Presupuestales no contables	82,882,485.00	
<u>3. Más gastos contables no presupuestarios</u>		<u>109,543,700.00</u>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, Obsolescencia y amortizaciones		33,610,658.00
Provisiones		61,796,059.00
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		14,136,983.00
<u>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</u>		<u>300,096,259.00</u>

NOTAS DE MEMORIA

➤ CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Las cuentas de orden presupuestarias del ejercicio 2023 presentan los siguientes importes

Presupuesto		
<u>Ingresos</u>	<u>Modificado</u>	<u>Captado</u>
<u>Total Ingresos</u>	<u>300,613,876.00</u>	<u>301,515,142.00</u>
<u>Ventas de servicios</u>	<u>283,213,876.00</u>	<u>277,870,994.00</u>
Internos	283,213,876.00	277,870,994.00
<u>Ingresos diversos</u>	<u>17,400,000.00</u>	<u>23,644,148.00</u>
Ingresos extraordinarios	14,000,000.00	14,921,032.00
Productos financieros	3,000,000.00	7,843,835.00
Recargos	0.00	879,281.00
<u>Recursos del Gobierno Federal</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Presupuesto		
<u>Egreso</u>	<u>Modificado</u>	<u>Ejercido</u>
<u>Total Egreso</u>	<u>300,313,876.00</u>	<u>283,149,821.00</u>
<u>Gasto corriente de operación</u>	<u>193,067,086.00</u>	<u>189,671,406.00</u>
Servicios personales	39,956,578.00	48,956,857.00
Materiales y suministros	3,928,000.00	3,043,356.00
Servicios generales	121,532,508.00	111,608,291.00
Mantenimiento de infraestructura portuaria	27,650,000.00	26,062,902.00
<u>Inversión física</u>	<u>100,213,000.00</u>	<u>83,899,953.00</u>
Bienes muebles e inmuebles	0.00	0.00
Obras públicas	100,213,000.00	83,899,953.00

CUENTA PÚBLICA 2023

Operaciones Ajenas	0	<u>3,266,093.00</u>
Operaciones Ajenas	0	3,266,094.00
<u>Otras erogaciones</u>	<u>7,033,790.00</u>	<u>6,312,368.00</u>
Otras erogaciones	7,033,790.00	6,312,368.00

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

➤ INTRODUCCIÓN

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto de los aspectos económicos y financieros más relevantes que influyeron en las decisiones de la Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V. en el ejercicio 2023 que quedan considerados en la elaboración de estos estados financieros.

➤ PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Durante el período enero-diciembre 2023 el Puerto de Tampico registró una operación total por **7'524,240 toneladas** y el arribo de **840 buques**, a continuación, se presentan las tablas correspondientes al movimiento previamente señalado:

Terminal	2022	2023	POA	Variación vs 2022		Variación vs POA	
				Tonelaje	Porcentual	Tonelaje	Porcentual
Públicas	1,923,780	1,891,988	2,400,560	-31,792	-2%	-508,572	-21%
Privadas	1,009,619	1,066,908	1,207,815	57,289	6%	-140,907	-12%
Pemex	4,178,430	4,565,344	4,598,095	386,914	9%	-32,751	-1%

CUENTA PÚBLICA 2023

Total	7,111,829	7,524,240	8,206,470	412,411	6%	-682,230	-8%
-------	-----------	-----------	-----------	---------	----	----------	-----

Terminal	2022	2023	POA	Variación vs 2022		Variación vs POA	
				Buques	Porcentual	Buques	Porcentual
Públicas	256	286	298	-30	-12%	-12	-4%
Privadas	128	226	152	98	77%	74	49%
Pemex	246	332	276	86	35%	56	20%
Total	630	844	726	214	34%	118	16%

Terminales Públicas: Durante el período enero – diciembre de 2023, las Terminales Públicas registraron una disminución del 2% correspondiente a 31,792, en comparación con el mismo periodo de 2022 y una caída en lo proyectado del 21%. En cuanto a los arribos a estas terminales, se registró el mismo comportamiento, con una disminución del 12% correspondiente a 30 buques menos de los que arribaron en 2022 y una disminución de 4% contra lo programado correspondiente a 12 buques.

Productos Relevantes	2022	2023	POA	Variación VS 2021		Variación VS POA	
				Tonelaje	Porcentual	Tonelaje	Porcentual
Carga General	1'253,063	1'103,484	1'746,618	-149,579	-12%	-643,134	-37%
Contenerizada	138,369	203,330	123,285	64,961	47%	80,045	65%
Granel Mineral	360,009	467,430	449,298	107,421	30%	18,132	4%

CUENTA PÚBLICA 2023

Granel Agrícola	172,339	117,744	81,329	-54,595	-32%	36,415	45%
-----------------	---------	---------	--------	---------	------	--------	-----

Terminales Públicas	1'923,780	1'891,988	2'400,530	-31,792	-2%	-508,542	-21%
------------------------	-----------	-----------	-----------	---------	-----	----------	------

Terminales Privadas: Las Terminales Privadas presentaron un aumento en el movimiento de carga del 6% correspondiente a 57,289 toneladas, así como en el arribo de embarcaciones a sus Terminales con un 77%, correspondiente a 98 buques más que los recibidos en el mismo período de 2022.

Principalmente por la operación de productos como los fluidos de perforación, asfalto y diésel en la Terminal de Eseasa Offshore.

PEMEX: La Terminal de Operaciones Marítimo Portuaria tuvo un incremento del 9% en el manejo de su carga equivalente a 386,914 toneladas contra lo operado en 2022 y una disminución del 35% en cuanto al arribo de embarcaciones.

➤ AUTORIZACIÓN E HISTORIA

- ❖ La Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V. es una empresa paraestatal del Gobierno Federal y fue constituida el 14 de diciembre de 1993 mediante escritura pública No. 30099, bajo el nombre de Administración Portuaria Integral de Tampico, S.A. de C.V. (APITAM), con 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 Marítimo y de la Ley de Puertos de fecha 7 de diciembre de 2020, en el cual en el cuarto transitorio instruye que los recursos humanos, financieros y materiales con que cuenta la Secretaría de Comunicaciones y transportes incluidas las Administraciones Portuarias Integrales sean trasladadas a la Secretaría de Marina, que con fecha 8 de noviembre de 2021 por Acuerdo Secretarial Núm. 380/2021 se da a conocer el cambio de Denominación Social a Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V. Mediante escritura pública número 116446, Libro 2012, de fecha 22 de octubre del año 2021, ante la fe del Lic. Alfredo Ayala Herrera, Titular de la Notaría Pública número 237, con residencia en la Ciudad de México, se protocolizó el Acta de la Septuagésima Octava Asamblea General Extraordinaria de Accionistas de la sociedad denominada Administración Portuaria Integral de Tampico, Sociedad Anónima de Capital Variable, en la cual entre otros se acordó el cambio de razón social, adoptando el nombre de Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

➤ ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Su actividad básica es la Administración Portuaria Integral de Tampico, Tamaulipas, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que le otorgó el Gobierno Federal para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la Federación que integran el Recinto Portuario, así como la prestación de servicios portuarios y la construcción de obras, terminales marítimas e instalaciones portuarias que se requieran para la consecución de los fines antes expuestos, así como la administración de los bienes que integren su zona de desarrollo. Así mismo, el 26 de marzo de 1999, se adiciona al artículo tercero correspondiente al desarrollo del objeto, el punto II, el cual menciona que para el desarrollo del objeto social la sociedad podrá adquirir, enajenar, poseer, arrendar, usufructuar y en general, utilizar y administrar, bajo cualquier título, toda clase de derechos y bienes muebles e inmuebles que sean necesarios o convenientes para la realización de su objeto y el cumplimiento de sus fines, en los términos de la legislación aplicable, en el entendido de que, cuando los inmuebles no estén incluidos en la concesión y, por ende, deban considerarse parte de la zona de desarrollo, los actos mercantiles relacionados con ellos podrán celebrarse sin necesidad de concurso.

La Entidad está constituida como una Sociedad Anónima de Capital Variable y se considera un contribuyente que tributa en el Régimen General de Ley; con el entero de impuestos federales (ISR, IVA, retenciones de ISR e IVA).

Cuenta con una plantilla autorizada de 78 plazas permanentes; y al cierre de 2023, presenta una ocupación del 99%. La administración tiene tres registros patronales ante el Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS), cubriendo mensualmente y bimestralmente, las cuotas correspondientes.

➤ BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

❖ Normatividad contable adoptada

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

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

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

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

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 2020, 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 2013, 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.

❖ Cambios contables

Mediante Oficio Circular 309-A-0248/2013, de fecha 14 de septiembre de 2013, 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 2013 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 para el ejercicio 2022:

Número	Concepto
NIFGG SP 01	Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos
NIFGGSP 02	Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades
NIFGG SP 03	Estimación de Cuentas Incobrables
NIFGG SP 04	Reexpresión
NIFGG SP 05	Obligaciones Laborales
NIFGG SP 06	Arrendamiento Financiero
NIFGE SP 01	"PIDIREGAS" Proyectos de Infraestructura Productiva de Largo Plazo
NACG 01	Disposiciones Aplicables al Archivo Contable Gubernamental

Las normas contables referente a las Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) 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 2013, respectivamente, serán de aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2014.

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.

❖ Efectos contables en 2023 por la adopción de nuevos pronunciamientos

Durante el ejercicio no existieron cambios ni modificaciones en las Normas de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP).

❖ Nuevos pronunciamientos

CUENTA PÚBLICA 2023

La Entidad derivado de la revisión de la reciente actualización del Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal se ha observado que los apartados continúan siendo los mismos, así como el listado de Normas Contables y Estados Financieros, por lo que se ha determinado que los cambios son de bajo impacto en el registro presupuestal y contable.

➤ POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Algunas de las políticas contables más significativas utilizadas en la preparación de nuestros estados financieros son:

❖ Reconocimiento de los efectos de la inflación en la Información Financiera

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

La referida Norma NIFGG SP 04 establece que la inflación acumulada en el país está controlada y es poco importante cuando en los tres ejercicios anuales anteriores es menor al 26.0%, existiendo en este caso un Entorno Económico no Inflacionario. Según la tabla siguiente, la inflación acumulada en los tres ejercicios anuales anteriores es del 10.81%.

Inflación acumulada al cierre de 2023		
31 de diciembre	I.N.P.C.	Inflación del año
2023	132.37	4.66%
2022	126.48	7.82%
2021	117.30	7.36%

Inflación acumulada de los tres ejercicios anteriores 19.84%

Como resultado de la adopción de esta norma, se dejaron de reconocer los efectos de la inflación en la información financiera de nuestra entidad desde el ejercicio 2008.

- ❖ Efectivo e inversiones
 - Bancos: Corresponde a recursos disponibles en cuentas bancarias, destinados a cubrir las obligaciones generadas por la operación de la Entidad.
 - Las inversiones en instrumentos financieros se registran a su valor de adquisición que es similar al de mercado, los rendimientos que generan se registran en los resultados del ejercicio conforme se devengan.

- ❖ Cuentas por cobrar a clientes y estimación para cuentas de cobro dudoso
 - Clientes: En esta cuenta se registran los derechos de cobro a favor de la Entidad y a cargo de los clientes, derivados principalmente por el uso de la infraestructura portuaria y de contratos de cesión parcial de derechos.

 - Estimación de cuentas incobrables de clientes: Conforme a la norma específica de información financiera gubernamental para el sector paraestatal NIFGG SP 03, denominada "Norma para Registrar la Estimación y la Cancelación de Cuentas o Documentos por Cobrar irrecuperables", emitida por la UCGIGP de la SHCP, se determina y registra en una cuenta de naturaleza acreedora la Estimación de cuentas incobrables de clientes, con el fin de mostrar razonablemente su grado de incobrabilidad, que se cuantifica y registra con base en la antigüedad del saldo, experiencias o estudios. La cancelación de cuentas por cobrar a clientes es la baja en registros contables ante su notoria imposibilidad de cobro, una vez que han agotado todas las gestiones de cobro posibles.

- ❖ Inmuebles, maquinaria y equipo

Los inmuebles, maquinaria y equipo se registran al costo de adquisición e instalación más un incremento por actualización determinado con base en los cambios en los niveles de precios, a partir de factores derivados del INPC hasta diciembre de 2007, conforme a la aplicación de la NIF B-10 "Efectos de la inflación". A partir de esa fecha, se presentan los valores re expresados correspondientes a adquisiciones previas al 01 de enero de 2008 y a costo histórico original, las correspondientes a fechas posteriores.

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

Concepto	%
Equipo de cómputo	30.0
Equipo de transporte	25.0
Mobiliario y equipo de oficina	10.0
Maquinaria y equipo	10.0
Equipo de comunicación, refacciones, accesorios, herramientas y equipo médico	10.0

Equipo marítimo	6.0
Obra terminada	5.0

❖ Bienes objeto de la concesión, obras e instalaciones

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Puertos publicada en el Diario Oficial de la Federación el 19 de julio de 1993, el 29 de septiembre de 1994 se obtuvo el Título de Concesión para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes de dominio público de la Federación que integran el recinto portuario del Puerto de Tampico, en el Estado de Tamaulipas, así como para la construcción de obras, terminales, marinas e instalaciones portuarias en el recinto. 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 del dominio público, quedarán a favor de la nación, sin costo alguno y libres de todo gravamen.

Cabe comentar que la entidad no posee en sus registros de activos, bienes para transformación o consumo.

❖ Cuentas por pagar

La rotación de las cuentas por pagar es de bajo impacto, ya que se han cubierto en el tiempo establecido por la legislación aplicable.

❖ Obligaciones con el Gobierno Federal

Con fundamento en los artículos 31 fracción XI de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 10 y 12 de la Ley de Ingresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2016; 3º del Código Fiscal de la Federación; 37 de la Ley de Puertos, La Secretaría de Hacienda y Crédito Público autoriza el pago del aprovechamiento que corresponde a bienes y servicios portuarios, con una tasa del 6% sobre sus ingresos brutos totales calculados sobre la base de flujo de efectivo, los cuales deberán enterarse mensualmente durante los primeros 17 días del mes siguiente al que se paga. Así mismo del porcentaje indicado, la Entidad podrá disminuir un monto equivalente a la inversión que realice conforme al Programa Maestro de Desarrollo Portuario por un importe que represente hasta el 1.5% de sus ingresos brutos anuales totales calculados con base en el flujo de efectivo. Los ingresos totales base del aprovechamiento no incluyen los provenientes de la enajenación de terrenos o de otros activos fijos, ingresos por recuperación de seguros ni los ingresos por productos financieros. La tasa del 6% sobre los ingresos brutos totales calculados sobre la base de flujo de efectivo, estuvo vigente hasta la contraprestación de noviembre 2019; la tasa de contraprestación disminuye, resultando autorizada en 1.282% sobre la misma base, de acuerdo al oficio 302.2022 de la Secretaría de Marina y el cual fue motivado 349-B-128 de la SHCP de fecha 31 de marzo de 2021. Lo anterior fue autorizado para los puertos lacustres, debido a que, a diferencia de las demás APIS, estos puertos enfrentan mayores costos de dragado.

❖ Obligaciones Laborales

Las primas de antigüedad que los trabajadores tienen derecho a recibir al terminar la relación laboral, así como los pagos por separación antes del retiro, se reconocen como costo de los años en que se prestan tales servicios. La provisión por dicho concepto en 2023 y 2022 está basada en cálculos actuariales aplicando el método de Obligaciones por Beneficio Proyectados.

Para la determinación del costo neto del periodo y del pasivo correspondiente a las remuneraciones al retiro de los trabajadores, se aplicaron las disposiciones de la NIF D-3 Beneficios a los Empleados y la Norma de Información Financiera sobre el Reconocimiento de las Obligaciones Laborales al Retiro de los Trabajadores al Sector Paraestatal (NIFGG SP 05).

Pagos por separación

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

❖ Impuestos Diferidos

Nuestra Entidad aplica las disposiciones de la NIF D-4 Impuestos a la Utilidad la cual regula el tratamiento contable del Impuesto Sobre la Renta (ISR) y Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU); habiéndose registrado en este ejercicio el efecto de la utilidad fiscal en ISR.

❖ Hacienda Pública/ Patrimonio contribuido

- Aportaciones del Gobierno Federal para el año en Curso: No se recibieron aportaciones del Gobierno Federal en el ejercicio 2022.
- Actualización del capital contable: La actualización del Patrimonio, se distribuyó hasta el 31 de diciembre año 2007 entre los distintos rubros que lo componen, consecuentemente a esa fecha, cada partida del capital contable está integrada por la suma de su valor nominal y su correspondiente actualización, la cual se determinó multiplicando las aportaciones de capital, la reserva legal y resultados acumulados no se hayan capitalizado por factores derivados del INPC, que miden la inflación acumulada desde las fechas en que se realizaron las aportaciones de capital y se generaron las utilidades o pérdidas, hasta el 31 de diciembre de 2007, los importes así obtenidos representan los valores actualizados del capital contable de la Entidad.
- Resultado del ejercicio: Con base en acuerdos de la asamblea de accionistas de la Entidad, cada año se aplica a la cuenta de Resultados de ejercicios anteriores el resultado de operación y posteriormente cuando se ha obtenido la autorización de la SHCP se registra el aumento de capital y de la reserva legal.
- Resultado Integral: El importe de la utilidad que se presenta en el Estado de Variaciones en el Patrimonio, es el resultado de la actuación total de la Entidad durante el período.

❖ Ingresos propios por servicios y Transferencias del Gobierno Federal

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

Conforme a la Norma NIFGG SP 02 "Norma para el Registro Contable de los Subsidios y Transferencias Corrientes y las Aportaciones de Capital en el Sector Paraestatal", las Transferencias que recibe la Entidad del Gobierno Federal para gasto corriente se registran en resultados hasta por

el monto de sus costos y gastos totales no cubiertos con ingresos propios y los excedentes se registran en Acreedores diversos, en virtud que deben reintegrarse a la Tesorería de la Federación, u obtener la autorización para incrementar el Capital social con esas aportaciones.

❖ Impuesto a la Utilidad

La Entidad determina los impuestos a la utilidad diferidos con base en el método de activos y pasivos. Bajo este método, se determinan todas las diferencias que existen entre los valores contables y fiscales, a las cuales se les aplica la tasa del impuesto sobre la renta (ISR), vigente a la fecha del balance general, o bien, aquella tasa promulgada y establecida en las disposiciones fiscales a esa fecha y que estará vigente al momento en que se estima que los activos y pasivos por impuestos diferidos se recuperarán o liquidarán, respectivamente.

❖ Contingencias

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

❖ Registro presupuestal de Ingresos y Egresos

Para dar cumplimiento a la Norma para el Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos NIFGG SP 01, se deben vincular el presupuesto y la contabilidad patrimonial a través de cuentas de orden presupuestarias de ingresos y egresos, con el propósito de llevar simultáneamente el control del ejercicio del presupuesto y sus efectos en la contabilidad, debiéndose registrar en cuentas de orden presupuestarias de ingresos y egresos al inicio de cada ejercicio el Presupuesto de Ingresos y Egresos autorizado por la H. Cámara de Diputados. (Incluye transferencias corrientes, las aportaciones del Gobierno Federal, así como la generación de recursos propios), y contabilizar en la misma póliza durante el ejercicio, en forma simultánea los movimientos en las cuentas patrimoniales y el impacto en las presupuestarias.

➤ SESIONES DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

En el ejercicio 2023 se realizaron cuatro sesiones ordinarias en las siguientes fechas: 27 de febrero, 29 de mayo, 21 de agosto y 27 de noviembre, así mismo una sesión extraordinaria con fecha 18 de abril, 14 de diciembre.

➤ POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

Sin información que revelar

➤ REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La depreciación de los bienes muebles e inmuebles (obra pública) se calcula por el método de línea recta a partir del mes siguiente al de su adquisición, aplicando las tasas máximas que autoriza la Ley del Impuesto sobre la Renta como continuación se indica:

CUENTA PÚBLICA 2023

<u>Concepto</u>	<u>%</u>
Equipo de cómputo	30.0
Equipo de transporte	25.0
Mobiliario y equipo de oficina	10.0
Maquinaria y equipo	10.0
Equipo de comunicación, refacciones, accesorios, herramientas y equipo médico	10.0
Equipo marítimo	6.0
Obra terminada	5.0

No se han presentado cambios en los porcentajes de depreciación derivado de un deterioro mayor.

Respecto a inversiones en valores, patrimonio de organismos descentralizados directo o indirecto e inversiones de participación en empresas no existe información a revelar.

➤ FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Sin información que revelar

➤ REPORTE DE RECAUDACIÓN

Sin información que revelar

➤ INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA MISMA

Sin información que revelar

➤ CALIFICACIONES OTORGADAS

Sin información que revelar

➤ PROCESOS DE MEJORA

Sin información que revelar

➤ INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

Sin información que revelar

➤ EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

La entidad realiza las transacciones pertinentes al cubrir los compromisos en el periodo de inicio del nuevo ejercicio aquellos que quedaron registrados al cierre del 2023.

➤ PARTES RELACIONADAS

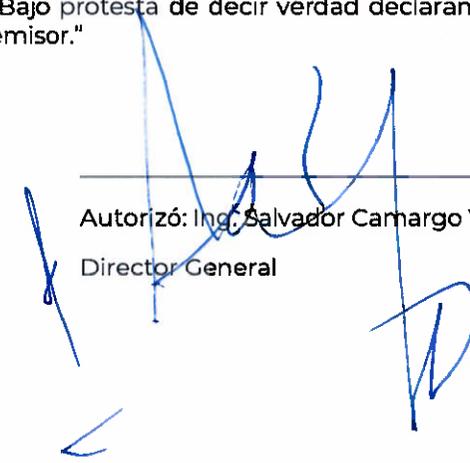
Sin información que revelar

➤ RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Estas notas forman parte de los Estados Financieros de Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V. al 31 de diciembre del 2023.

Tampico, Tamaulipas a 13 de marzo de 2024.

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



Autorizó: Ing. Salvador Camargo Vivero
Director General



Elaboró: L.C. Miriam Vanessa Aparicio Calderón
Titular de la Subgerencia de Finanzas

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO S.A. DE C.V.
ESQUEMAS BURSÁTILES Y COBERTURAS FINANCIERAS

"NO APLICA"

Bajo protesta de decir verdad declaramos que lo informado es razonablemente correcto y es responsabilidad del emisor.



Autorizó: Ing. Salvador Camargo Vivero
Director General



Elaboró: L.C. Miriam Vanessa Aparicio Calderón
Titular de la Subgerencia de Finanzas

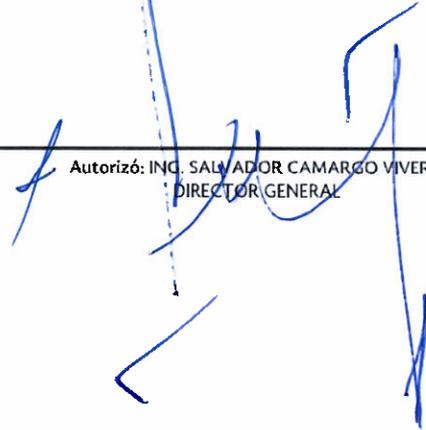
Cuenta Pública 2023

CUENTA PUBLICA 2023
CONCILIACIÓN CON EL RUBRO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
(PESOS)

Ente Público: Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

Cuenta Contable	Saldo Contable al 31 de diciembre
Efectivo	0
Bancos / Tesorería	1,631,012
Bancos/ Dependencias y Otros	16,734,309
Inversiones Temporales	0
Fondos con Afectación Específica	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0
Otros efectivos y Equivalentes	0
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	18,365,321

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


Autorizó: INC. SALVADOR CAMARGO VIVERO
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERON
SUBGERENTE DE FINANZAS

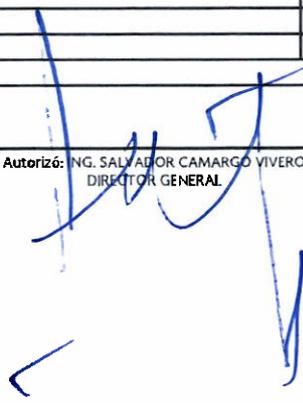
ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.

RELACION DE CUENTAS BANCARIAS

CUENTA PÚBLICA 2023

(PLSOS)

Nombre del Programa, Fondo, Convenio o Tipo de Recursos	Datos de la Cuenta Bancaria		Saldo Contable al 31 de Diciembre del 2023
	Institución Bancaria	Numero de Cuenta	
FONDO DE INVERSION	Banco Santander México, S.A. (SANTANDER)	4361	\$ 493,275
FONDO DE INVERSION	Banco Mercantil del Norte, S.A. (BANORTE)	0163	\$ 0
FONDO DE INVERSION	Scotiabank Inverlat, S.A. (SCOTIABANCO)	7952	\$ 0
FONDO DE INVERSION	BBVA México, S.A. (BBVA)	5506	\$ 16,241,033
RECURSOS PROPIOS	Banco Santander México, S.A. (SANTANDER)	4361	\$ 19,542
RECURSOS PROPIOS	BBVA México, S.A. (BBVA)	2491	\$ 40,867
RECURSOS PROPIOS	Scotiabank Inverlat, S.A. (SCOTIABANCO)	2573	\$ 1,715
RECURSOS PROPIOS	Banco Regional S.A. (BANREGIO)	0015	\$ 0
RECURSOS PROPIOS	Banco Santander México, S.A. (SANTANDER)	0170	\$ 47,405
RECURSOS PROPIOS	Banco Mercantil del Norte, S.A. (BANORTE)	9183	\$ 5,078
RECURSOS PROPIOS	BBVA México, S.A. (BBVA)	4738	\$ 975,854
RECURSOS PROPIOS	BBVA México, S.A. (BBVA)	6592	\$ 540,552
TOTAL			\$ 18,365,323

Autorizó: 
 ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
 DIRECTOR GENERAL

Elaboró: 
 L. C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERON
 SUBGERENTE DE FINANZAS

**Administración del Sistema Portuario
Nacional Tampico, S.A. de C.V.**
Dictamen Presupuestario
Por el ejercicio terminado el
31 de diciembre de 2023

Índice

- 1.- Opinión Independiente
- 2.- Estado Analítico de Ingresos
- 3.- Ingresos de Flujo de Efectivo
- 4.- Egresos de Flujo de Efectivo
- 5.- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa
- 6.- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa (armonizado)
- 7.- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por objeto del gasto
- 8.- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica (armonizado)
- 9.- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por objeto del Gasto (armonizado)
- 10.- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional Programática
- 11.- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional (armonizado)
- 12.- Gasto por categoría programática
- 13.- Gasto por categoría programática (armonizado)
- 14.- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y contables
- 15.- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y contables
- 16.- Notas a los Estados Presupuestales

Informe de los Auditores Independientes

**A la Secretaría de la Función Pública
Al Consejo de Administración de la
Administración del Sistema Portuario
Nacional Tampico, S.A. de C.V.**

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la **Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.** (la entidad), correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

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

Fundamento de la opinión

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

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

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

tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión

La administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2023 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 13 de marzo de 2024, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

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

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

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

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

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

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

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

- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

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

Marcelo de los Santos y Cía, S.C.



Marcelo de los Santos Anaya, C.P.C.
Socio Director

San Luis Potosí, S.L.P., México, a
13 de marzo de 2024

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	297,613,876	0	297,613,876	303,762,651	293,671,307	-3,942,569
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	3,000,000	0	3,000,000	7,843,835	7,843,835	4,843,835
Total^{1/}	300,613,876	0	300,613,876	311,606,486	301,515,142	901,266
					Ingresos Excedentes	901,266

Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	297,613,876	0	297,613,876	303,762,651	293,671,307	-3,942,569
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	297,613,876	0	297,613,876	303,762,651	293,671,307	-3,942,569
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento	3,000,000	0	3,000,000	7,843,835	7,843,835	4,843,835
Ingresos Derivados de Financiamientos	3,000,000	0	3,000,000	7,843,835	7,843,835	4,843,835
Total^{1/}	300,613,876	0	300,613,876	311,606,486	301,515,142	901,266
					Ingresos Excedentes	901,266

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

Autorizo
ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
Director General

Elaboró
L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
Titular de la Subgerencia de Finanzas

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
13 MARINA
3JD ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	345,629,229	337,108,217	338,009,483
DISPONIBILIDAD INICIAL	45,015,353	36,494,341	36,494,341
CORRIENTES Y DE CAPITAL	300,613,876	300,613,876	301,515,142
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	283,213,876	283,213,876	277,870,994
INTERNAS	283,213,876	283,213,876	277,870,994
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	17,400,000	17,400,000	23,644,148
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	3,000,000	3,000,000	7,843,835
OTROS	14,400,000	14,400,000	15,800,313
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	300,613,876	300,613,876	301,515,142
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0

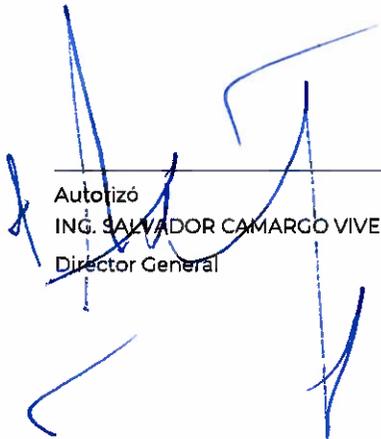
Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
EXTERNO	0	0	0

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

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


AutORIZÓ
ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
Director General


Elaboró
LC. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
Titular de la Subgerencia de Finanzas

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
13 MARINA
33D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	345,629,229	300,613,876	338,009,483
GASTO CORRIENTE	217,500,876	200,100,876	189,333,340
SERVICIOS PERSONALES	39,460,858	39,956,578	42,306,423
DE OPERACIÓN	174,179,861	153,110,508	140,714,549
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	3,860,157	7,033,790	6,312,368
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	82,813,000	100,213,000	83,899,953
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	82,813,000	100,213,000	83,899,953
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	9,916,528
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	9,916,528
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	300,313,876	300,313,876	283,149,821
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	45,315,353	300,000	18,365,321
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	0

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

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


 Autorizó
 ING. SALVADOR CAMARGO VÍVERO
 Director General


 Elaboró
 L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
 Titular de la Subgerencia de Finanzas

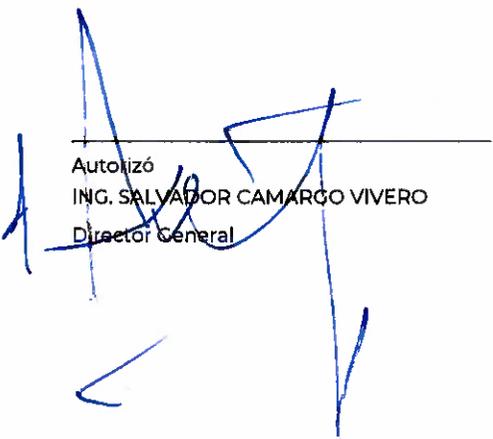
Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	300,313,876	300,313,876	283,351,571	283,149,821	16,962,305

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

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



AutORIZÓ
ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
Director General



Elaboró
L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
Titular de la Subgerencia de Finanzas

Cuenta Pública 2023

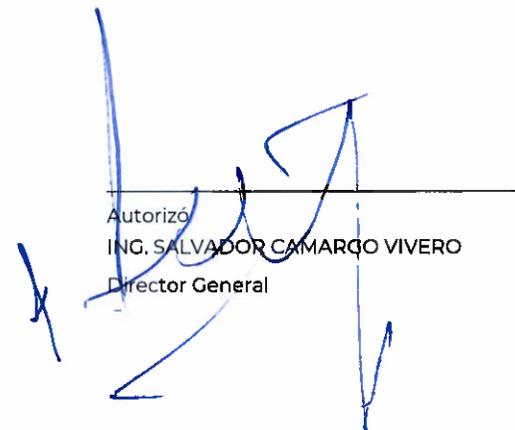
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.	300,313,876		300,313,876	283,351,571	283,149,821	16,962,305
Total del Gasto	300,313,876		300,313,876	283,351,571	283,149,821	16,962,305

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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



Autorizó
ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
Director General



Elaboró
L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
Titular de la Subgerencia de Finanzas

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	300,313,876	300,313,876	283,351,571	283,149,821	16,962,305
Gasto Corriente	217,500,876	200,100,876	199,451,618	199,249,868	649,258
Servicios Personales	39,460,858	39,956,578	42,384,637	42,306,423	-2,428,059
1000 Servicios personales	39,460,858	39,956,578	42,384,637	42,306,423	-2,428,059
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	14,619,263	16,544,421	16,544,420	16,544,420	1
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	2,509,461	663,027	663,027	663,027	
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	2,326,773	2,585,559	4,935,409	4,935,409	-2,349,850
1400 Seguridad social	5,672,714	6,418,145	6,496,357	6,418,143	-78,212
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	12,966,020	13,745,426	13,745,424	13,745,424	2
1600 Previsiones	1,366,627				
Gasto De Operación	174,179,861	153,110,508	140,838,085	140,714,549	12,272,423
2000 Materiales y suministros	8,258,000	3,928,000	3,066,220	3,043,356	861,780
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,026,592	646,592	520,573	520,573	126,019
2200 Alimentos y utensilios	843,000	753,000	675,244	675,244	77,756
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,773,686	522,686	343,943	343,943	178,743
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	376,000	116,000	81,517	81,517	34,483
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,598,722	758,722	642,016	619,152	116,706
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,220,000	870,000	704,157	704,157	165,843
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	420,000	261,000	98,770	98,770	162,230
3000 Servicios generales	165,921,861	149,182,508	137,771,865	137,671,193	11,410,643
3100 Servicios básicos	9,627,000	4,335,324	3,749,019	3,746,511	586,305
3200 Servicios de arrendamiento	22,885,000	33,485,403	32,419,669	32,419,669	1,065,734
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	58,175,586	37,039,726	35,304,226	35,326,364	1,735,500
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	25,956,530	25,056,530	15,273,523	15,273,523	9,783,007
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	30,650,000	33,237,780	31,232,221	31,232,221	2,005,559
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	500,000	500,000	431,034	431,034	68,966
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,090,000	1,090,000	532,357	532,357	557,643
3800 Servicios oficiales	575,000	3,275,000	3,088,924	3,088,924	186,076
3900 Otros servicios generales	16,462,745	11,162,745	15,740,892	15,620,590	-4,578,147
Otros De Corriente	3,860,157	7,033,790	16,228,896	16,228,896	-9,195,106
3000 Servicios generales	3,860,157	7,033,790	16,228,896	16,228,896	-9,195,106
3900 Otros servicios generales	3,860,157	7,033,790	16,228,896	16,228,896	-9,195,106
Pensiones Y Jubilaciones					

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
Gasto De Inversión	82,813,000	100,213,000	83,899,953	83,899,953	16,313,047
Inversión Física	82,813,000	100,213,000	83,899,953	83,899,953	16,313,047
6000 Inversión pública	82,813,000	100,213,000	83,899,953	83,899,953	16,313,047
6200 Obra pública en bienes propios	82,813,000	100,213,000	83,899,953	83,899,953	16,313,047
Otros De Inversión					
3000 Servicios generales					
3900 Otros servicios generales					

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

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


 Autorizo
 ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
 Director General


 Elaboró
 L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
 Titular de la Subgerencia de Finanzas

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	217,500,876	-17,400,000	200,100,876	199,451,618	199,249,868	649,258
Gasto De Capital	82,813,000	17,400,000	100,213,000	83,899,953	83,899,953	16,313,047
Total del Gasto	300,313,876		300,313,876	283,351,571	283,149,821	16,962,305

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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



Autóricó
ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
Director General



Elaboró
L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
Titular de la Subgerencia de Finanzas

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Servicios personales	39,460,858	495,720	39,956,578	42,384,637	42,306,423	-2,428,059
Remuneraciones al personal de carácter permanente	14,619,263	1,925,158	16,544,421	16,544,420	16,544,420	1
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	2,509,461	-1,846,434	663,027	663,027	663,027	
Remuneraciones adicionales y especiales	2,326,773	258,786	2,585,559	4,935,409	4,935,409	-2,349,850
Seguridad social	5,672,714	745,431	6,418,145	6,496,357	6,418,143	-78,212
Otras prestaciones sociales y económicas	12,966,020	779,406	13,745,426	13,745,424	13,745,424	2
Previsiones	1,366,627	-1,366,627				
Materiales y suministros	8,258,000	-4,330,000	3,928,000	3,066,220	3,043,356	861,780
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,026,592	-380,000	646,592	520,573	520,573	126,019
Alimentos y utensilios	843,000	-90,000	753,000	675,244	675,244	77,756
Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,773,686	-2,251,000	522,686	343,943	343,943	178,743
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	376,000	-260,000	116,000	81,517	81,517	34,483
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,598,722	-840,000	758,722	642,016	619,152	116,706
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,220,000	-350,000	870,000	704,157	704,157	165,843
Herramientas, refacciones y accesorios menores	420,000	-159,000	261,000	98,770	98,770	162,230
Servicios generales	169,782,018	-13,565,720	156,216,298	154,000,761	153,900,089	2,215,537
Servicios básicos	9,627,000	-5,291,676	4,335,324	3,749,019	3,746,511	586,305
Servicios de arrendamiento	22,885,000	10,600,403	33,485,403	32,419,669	32,419,669	1,065,734
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	58,175,586	-21,135,860	37,039,726	35,304,226	35,326,364	1,735,500
Servicios financieros, bancarios y comerciales	25,956,530	-900,000	25,056,530	15,273,523	15,273,523	9,783,007
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	30,650,000	2,587,780	33,237,780	31,232,221	31,232,221	2,005,559
Servicios de comunicación social y publicidad	500,000		500,000	431,034	431,034	68,966
Servicios de traslado y viáticos	1,090,000		1,090,000	532,357	532,357	557,643
Servicios oficiales	575,000	2,700,000	3,275,000	3,088,924	3,088,924	186,076
Otros servicios generales	20,322,902	-2,126,367	18,196,535	31,969,788	31,849,486	-13,773,253
Inversión pública	82,813,000	17,400,000	100,213,000	83,899,953	83,899,953	16,313,047
Obra pública en bienes propios	82,813,000	17,400,000	100,213,000	83,899,953	83,899,953	16,313,047
Total del Gasto	300,313,876		300,313,876	283,351,571	283,149,821	16,962,305

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

Autorizó
ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
Director General

Elaboró
LC. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
Titular de la Subgerencia de Finanzas

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y AJUBACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FI	FN	SF	AJ	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y AJUBACIONES	INVERSIÓN
						TOTAL APROBADO	39,460,858	174,179,861		3,860,157	217,500,876				82,813,000	300,313,876	72.4		27.6	
						TOTAL MODIFICADO	39,956,578	153,110,508		7,033,790	200,100,876				100,213,000	300,313,876	66.6		33.4	
						TOTAL DEVENGADO	42,384,637	140,838,085		16,228,896	199,451,618				83,899,953	283,351,571	70.4		29.6	
						TOTAL PAGADO	42,306,423	140,714,549		16,228,896	199,249,868				83,899,953	283,149,821	70.4		29.6	
						Porcentaje Pag/Aprob	107.2	80.8		420.4	91.6				101.3	94.3				
						Porcentaje Pag/Modif	105.9	91.9		230.7	99.6				83.7	94.3				
1						Gobierno														
1						Aprobado	4,707,758	2,045,442		1,000,916	7,754,116					7,754,116	100.0			
1						Modificado	2,819,165	1,795,242		850,916	5,465,323					5,465,323	100.0			
1						Devengado	2,785,183	861,398		21,297	3,667,878					3,667,878	100.0			
1						Pagado	2,794,682	858,330		21,297	3,674,309					3,674,309	100.0			
1						Porcentaje Pag/Aprob	59.4	42.0		2.1	47.4					47.4				
1						Porcentaje Pag/Modif	99.1	47.8		2.5	67.2					67.2				
1	3					Coordinación de la Política de Gobierno														
1	3					Aprobado	4,707,758	2,045,442		1,000,916	7,754,116					7,754,116	100.0			
1	3					Modificado	2,819,165	1,795,242		850,916	5,465,323					5,465,323	100.0			
1	3					Devengado	2,785,183	861,398		21,297	3,667,878					3,667,878	100.0			
1	3					Pagado	2,794,682	858,330		21,297	3,674,309					3,674,309	100.0			
1	3					Porcentaje Pag/Aprob	59.4	42.0		2.1	47.4					47.4				
1	3					Porcentaje Pag/Modif	99.1	47.8		2.5	67.2					67.2				
1	3	04				Función Pública														
1	3	04				Aprobado	4,707,758	2,045,442		1,000,916	7,754,116					7,754,116	100.0			
1	3	04				Modificado	2,819,165	1,795,242		850,916	5,465,323					5,465,323	100.0			
1	3	04				Devengado	2,785,183	861,398		21,297	3,667,878					3,667,878	100.0			
1	3	04				Pagado	2,794,682	858,330		21,297	3,674,309					3,674,309	100.0			
1	3	04				Porcentaje Pag/Aprob	59.4	42.0		2.1	47.4					47.4				
1	3	04				Porcentaje Pag/Modif	99.1	47.8		2.5	67.2					67.2				
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno														
1	3	04	001			Aprobado	4,707,758	2,045,442		1,000,916	7,754,116					7,754,116	100.0			
1	3	04	001			Modificado	2,819,165	1,795,242		850,916	5,465,323					5,465,323	100.0			
1	3	04	001			Devengado	2,785,183	861,398		21,297	3,667,878					3,667,878	100.0			
1	3	04	001			Pagado	2,794,682	858,330		21,297	3,674,309					3,674,309	100.0			
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Aprob	59.4	42.0		2.1	47.4					47.4				
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Modif	99.1	47.8		2.5	67.2					67.2				
1	3	04	001	0001		Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	04	001	0001		Aprobado	4,707,758	2,045,442		1,000,916	7,754,116					7,754,116	100.0			
1	3	04	001	0002		Modificado	2,819,165	1,795,242		850,916	5,465,323					5,465,323	100.0			
1	3	04	001	0003		Devengado	2,785,183	861,398		21,297	3,667,878					3,667,878	100.0			
1	3	04	001	0004		Pagado	2,794,682	858,330		21,297	3,674,309					3,674,309	100.0			
1	3	04	001	0005		Porcentaje Pag/Aprob	59.4	42.0		2.1	47.4					47.4				
1	3	04	001	0006		Porcentaje Pag/Modif	99.1	47.8		2.5	67.2					67.2				
1	3	04	001	0001	J3D	Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V														
1	3	04	001	0001	J3D	Aprobado	4,707,758	2,045,442		1,000,916	7,754,116					7,754,116	100.0			
1	3	04	001	0001	J3D	Modificado	2,819,165	1,795,242		850,916	5,465,323					5,465,323	100.0			

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y RUBLICACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
FI	FH	SF	AJ	PP	LR			SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUELDOS	OTROS DE CORRIENTE		SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUELDOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																			CORRIENTE	PENSIONES Y RUBLICACIONES	INVERSIÓN
1	3	04	001	0001	J3D	Devengado	2,785,183	861,398		21,297	3,667,878					3,667,878	100.0				
1	3	04	001	0001	J3D	Pagado	2,794,682	858,330		21,297	3,674,309					3,674,309	100.0				
1	3	04	001	0001	J3D	Porcentaje Pag/Aprob	59.4	42.0		2.1	47.4					47.4					
1	3	04	001	0001	J3D	Porcentaje Pag/Modif	99.1	47.8		2.5	67.2					67.2					
3						Desarrollo Económico															
3						Aprobado	34,753,100	172,134,419		2,859,241	209,746,760	82,813,000			82,813,000	292,559,760	71.7		28.3		
3						Modificado	37,137,413	151,315,266		6,182,874	194,635,553	100,213,000			100,213,000	294,848,553	66.0		34.0		
3						Devengado	39,599,454	139,976,687		16,207,599	195,783,740	83,899,953			83,899,953	279,683,693	70.0		30.0		
3						Pagado	39,511,741	139,856,219		16,207,599	195,575,559	83,899,953			83,899,953	279,475,512	70.0		30.0		
3						Porcentaje Pag/Aprob	113.7	81.2		-0-	93.2	101.3			101.3	95.5					
3						Porcentaje Pag/Modif	106.4	92.4		262.1	100.5	83.7			83.7	94.8					
3	5					Transporte															
3	5					Aprobado	34,753,100	172,134,419		2,859,241	209,746,760	82,813,000			82,813,000	292,559,760	71.7		28.3		
3	5					Modificado	37,137,413	151,315,266		6,182,874	194,635,553	100,213,000			100,213,000	294,848,553	66.0		34.0		
3	5					Devengado	39,599,454	139,976,687		16,207,599	195,783,740	83,899,953			83,899,953	279,683,693	70.0		30.0		
3	5					Pagado	39,511,741	139,856,219		16,207,599	195,575,559	83,899,953			83,899,953	279,475,512	70.0		30.0		
3	5					Porcentaje Pag/Aprob	113.7	81.2		-0-	93.2	101.3			101.3	95.5					
3	5					Porcentaje Pag/Modif	106.4	92.4		262.1	100.5	83.7			83.7	94.8					
3	5	02				Transporte por Agua y Puertos															
3	5	02				Aprobado	34,753,100	172,134,419		2,859,241	209,746,760	82,813,000			82,813,000	292,559,760	71.7		28.3		
3	5	02				Modificado	37,137,413	151,315,266		6,182,874	194,635,553	100,213,000			100,213,000	294,848,553	66.0		34.0		
3	5	02				Devengado	39,599,454	139,976,687		16,207,599	195,783,740	83,899,953			83,899,953	279,683,693	70.0		30.0		
3	5	02				Pagado	39,511,741	139,856,219		16,207,599	195,575,559	83,899,953			83,899,953	279,475,512	70.0		30.0		
3	5	02				Porcentaje Pag/Aprob	113.7	81.2		-0-	93.2	101.3			101.3	95.5					
3	5	02				Porcentaje Pag/Modif	106.4	92.4		262.1	100.5	83.7			83.7	94.8					
3	5	02	002			Servicios de apoyo administrativo															
3	5	02	002			Aprobado	470,485	2,993,036		19,989	3,483,510					3,483,510	100.0				
3	5	02	002			Modificado	455,480	2,075,436		19,989	2,550,905					2,550,905	100.0				
3	5	02	002			Devengado	307,970	1,383,835		21,297	1,713,102					1,713,102	100.0				
3	5	02	002			Pagado	307,970	1,383,835		21,297	1,713,102					1,713,102	100.0				
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Aprob	65.5	46.2		106.5	49.2					49.2					
3	5	02	002			Porcentaje Pag/Modif	67.6	66.7		106.5	67.2					67.2					
3	5	02	002	M001		Actividades de apoyo administrativo															
3	5	02	002	M001		Aprobado	470,485	2,993,036		19,989	3,483,510					3,483,510	100.0				
3	5	02	002	M001		Modificado	455,480	2,075,436		19,989	2,550,905					2,550,905	100.0				
3	5	02	002	M001		Devengado	307,970	1,383,835		21,297	1,713,102					1,713,102	100.0				
3	5	02	002	M001		Pagado	307,970	1,383,835		21,297	1,713,102					1,713,102	100.0				
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Aprob	65.5	46.2		106.5	49.2					49.2					
3	5	02	002	M001		Porcentaje Pag/Modif	67.6	66.7		106.5	67.2					67.2					
3	5	02	002	M001	J3D	Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.															
3	5	02	002	M001	J3D	Aprobado	470,485	2,993,036		19,989	3,483,510					3,483,510	100.0				
3	5	02	002	M001	J3D	Modificado	455,480	2,075,436		19,989	2,550,905					2,550,905	100.0				
3	5	02	002	M001	J3D	Devengado	307,970	1,383,835		21,297	1,713,102					1,713,102	100.0				
3	5	02	002	M001	J3D	Pagado	307,970	1,383,835		21,297	1,713,102					1,713,102	100.0				

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y SUBSESIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FI	FNI	SE	AF	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSESIONES	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSESIONES	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y SUBSESIONES	INVERSIÓN
3	5	02	002	M001	J3D	Porcentaje Pag/Aprob	65.5	46.2	106.5	49.2					49.2					
3	5	02	002	M001	J3D	Porcentaje Pag/Modif	67.6	66.7	106.5	67.2					67.2					
3	5	02	010			Puertos eficientes y competitivos														
3	5	02	010			Aprobado	34,282,615	169,141,383	2,839,252	206,263,250	82,813,000			82,813,000	289,076,250	71.4		28.6		
3	5	02	010			Modificado	36,681,933	149,239,830	6,162,885	192,084,648	100,213,000			100,213,000	292,297,648	65.7		34.3		
3	5	02	010			Devengado	39,291,484	138,592,852	16,186,302	194,070,638	83,899,953			83,899,953	277,970,591	69.8		30.2		
3	5	02	010			Pagado	39,203,771	138,472,384	16,186,302	193,862,457	83,899,953			83,899,953	277,762,410	69.8		30.2		
3	5	02	010			Porcentaje Pag/Aprob	114.4	81.9	-	94.0	101.3			101.3	96.1					
3	5	02	010			Porcentaje Pag/Modif	106.9	92.8	262.6	100.9	83.7			83.7	95.0					
3	5	02	010	E002	J3D	Operación de infraestructura marítimo-portuaria														
3	5	02	010	E002	J3D	Aprobado	34,282,615	169,141,383	2,839,252	206,263,250					206,263,250	100.0				
3	5	02	010	E002	J3D	Modificado	36,681,933	149,239,830	6,162,885	192,084,648					192,084,648	100.0				
3	5	02	010	E002	J3D	Devengado	39,291,484	138,592,852	6,269,774	184,154,110					184,154,110	100.0				
3	5	02	010	E002	J3D	Pagado	39,203,771	138,472,384	6,269,774	183,945,929					183,945,929	100.0				
3	5	02	010	E002	J3D	Porcentaje Pag/Aprob	114.4	81.9	220.8	89.2					89.2					
3	5	02	010	E002	J3D	Porcentaje Pag/Modif	106.9	92.8	101.7	95.8					95.8					
3	5	02	010	E002	J3D	Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.														
3	5	02	010	E002	J3D	Aprobado	34,282,615	169,141,383	2,839,252	206,263,250					206,263,250	100.0				
3	5	02	010	E002	J3D	Modificado	36,681,933	149,239,830	6,162,885	192,084,648					192,084,648	100.0				
3	5	02	010	E002	J3D	Devengado	39,291,484	138,592,852	6,269,774	184,154,110					184,154,110	100.0				
3	5	02	010	E002	J3D	Pagado	39,203,771	138,472,384	6,269,774	183,945,929					183,945,929	100.0				
3	5	02	010	E002	J3D	Porcentaje Pag/Aprob	114.4	81.9	220.8	89.2					89.2					
3	5	02	010	E002	J3D	Porcentaje Pag/Modif	106.9	92.8	101.7	95.8					95.8					
3	5	02	010	K004	J3D	Proyectos de construcción de puertos														
3	5	02	010	K004	J3D	Aprobado					58,220,000			58,220,000	58,220,000			100.0		
3	5	02	010	K004	J3D	Modificado					5,370,000			5,370,000	5,370,000			100.0		
3	5	02	010	K004	J3D	Devengado					5,247,875			5,247,875	5,247,875			100.0		
3	5	02	010	K004	J3D	Pagado					5,247,875			5,247,875	5,247,875			100.0		
3	5	02	010	K004	J3D	Porcentaje Pag/Aprob					9.0			9.0	9.0					
3	5	02	010	K004	J3D	Porcentaje Pag/Modif					97.7			97.7	97.7					
3	5	02	010	K004	J3D	Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.														
3	5	02	010	K004	J3D	Aprobado					58,220,000			58,220,000	58,220,000			100.0		
3	5	02	010	K004	J3D	Modificado					5,370,000			5,370,000	5,370,000			100.0		
3	5	02	010	K004	J3D	Devengado					5,247,875			5,247,875	5,247,875			100.0		
3	5	02	010	K004	J3D	Pagado					5,247,875			5,247,875	5,247,875			100.0		
3	5	02	010	K004	J3D	Porcentaje Pag/Aprob					9.0			9.0	9.0					
3	5	02	010	K004	J3D	Porcentaje Pag/Modif					97.7			97.7	97.7					
3	5	02	010	K027	J3D	Mantenimiento de infraestructura														
3	5	02	010	K027	J3D	Aprobado					24,593,000			24,593,000	24,593,000			100.0		
3	5	02	010	K027	J3D	Modificado					86,843,000			86,843,000	86,843,000			100.0		
3	5	02	010	K027	J3D	Devengado					78,262,078			78,262,078	78,262,078			100.0		
3	5	02	010	K027	J3D	Pagado					78,262,078			78,262,078	78,262,078			100.0		
3	5	02	010	K027	J3D	Porcentaje Pag/Aprob					318.2			318.2	318.2					

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y SUBSIDIOS	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
II	FI	SF	AJ	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y SUBSIDIOS	INVERSIÓN
3	5	02	010	K027		Porcentaje Pag/Modif								90.1	90.1	90.1				
3	5	02	010	K027	J3D	Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V														
3	5	02	010	K027	J3D	Aprobado					24,593,000			24,593,000	24,593,000			100.0		
3	5	02	010	K027	J3D	Modificado					86,843,000			86,843,000	86,843,000			100.0		
3	5	02	010	K027	J3D	Devengado					78,262,078			78,262,078	78,262,078			100.0		
3	5	02	010	K027	J3D	Pagado					78,262,078			78,262,078	78,262,078			100.0		
3	5	02	010	K027	J3D	Porcentaje Pag/Aprob					318.2			318.2	318.2					
3	5	02	010	K027	J3D	Porcentaje Pag/Modif					90.1			90.1	90.1					
3	5	02	010	K028		Estudios de Preinversión.														
3	5	02	010	K028		Aprobado					8,000,000			8,000,000	8,000,000			100.0		
3	5	02	010	K028		Modificado					390,000			390,000	390,000			100.0		
3	5	02	010	K028		Devengado					390,000			390,000	390,000			100.0		
3	5	02	010	K028		Pagado					390,000			390,000	390,000			100.0		
3	5	02	010	K028		Porcentaje Pag/Aprob					4.9			4.9	4.9					
3	5	02	010	K028	J3D	Porcentaje Pag/Modif					4.9			4.9	4.9					
3	5	02	010	K028	J3D	Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V														
3	5	02	010	K028	J3D	Aprobado					8,000,000			8,000,000	8,000,000			100.0		
3	5	02	010	K028	J3D	Modificado					390,000			390,000	390,000			100.0		
3	5	02	010	K028	J3D	Devengado					390,000			390,000	390,000			100.0		
3	5	02	010	K028	J3D	Pagado					390,000			390,000	390,000			100.0		
3	5	02	010	K028	J3D	Porcentaje Pag/Aprob					4.9			4.9	4.9					
3	5	02	010	K028	J3D	Porcentaje Pag/Modif					4.9			4.9	4.9					
3	5	02	010	W001		Operaciones Ajenas														
3	5	02	010	W001		Aprobado														
3	5	02	010	W001		Modificado														
3	5	02	010	W001		Devengado				9,916,528	9,916,528			9,916,528	9,916,528	100.0				
3	5	02	010	W001		Pagado				9,916,528	9,916,528			9,916,528	9,916,528	100.0				
3	5	02	010	W001		Porcentaje Pag/Aprob														
3	5	02	010	W001		Porcentaje Pag/Modif														
3	5	02	010	W001	J3D	Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.														
3	5	02	010	W001	J3D	Aprobado														
3	5	02	010	W001	J3D	Modificado														
3	5	02	010	W001	J3D	Devengado				9,916,528	9,916,528			9,916,528	9,916,528	100.0				
3	5	02	010	W001	J3D	Pagado				9,916,528	9,916,528			9,916,528	9,916,528	100.0				
3	5	02	010	W001	J3D	Porcentaje Pag/Aprob														
3	5	02	010	W001	J3D	Porcentaje Pag/Modif														

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

Autorizo
ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
 Director General

Elaboró
L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
 Titular de la Subgerencia de Finanzas

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gobierno	7,754,116	-2,288,793	5,465,323	3,667,878	3,674,309	1,797,445
Coordinación de la Política de Gobierno	7,754,116	-2,288,793	5,465,323	3,667,878	3,674,309	1,797,445
Desarrollo Económico	292,559,760	2,288,793	294,848,553	279,683,693	279,475,512	15,164,860
Transporte	292,559,760	2,288,793	294,848,553	279,683,693	279,475,512	15,164,860
Total del Gasto	300,313,876		300,313,876	283,351,571	283,149,821	16,962,305

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó
 ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
 Director General


 Elaboró
 LC. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
 Titular de la Subgerencia de Finanzas

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
13 MARINA
J30 ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIÓNES Y AJUBACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
TIPO	DESP. O	MODALIDAD	PROG. SUBPROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	PENSIÓNES Y AJUBACIONES
				Programas Federales													
				TOTAL APROBADO	39,460,858	174,179,861		3,860,157	217,500,876		82,813,000		82,813,000	300,313,876	72.4		27.6
				TOTAL MODIFICADO	39,956,578	153,110,508		7,033,790	200,100,876		100,213,000		100,213,000	300,313,876	66.6		33.4
				TOTAL DEVENGADO	42,384,636	140,838,086		16,228,896	199,451,618		83,899,953		83,899,953	283,351,571	70.4		29.6
				TOTAL PAGADO	42,308,422	140,714,550		16,228,896	198,249,868		83,899,953		83,899,953	283,149,821	70.4		29.6
				Porcentaje Pag/Aprob	107.2	80.8		420.4	91.6		101.3		101.3	94.3			
				Porcentaje Pag/Modif	105.9	91.9		230.7	99.6		83.7		83.7	94.3			
1	2			Desempeño de las Funciones													
1	2			Aprobado	34,282,615	169,141,383		2,839,232	206,263,250		82,813,000		82,813,000	289,076,250	71.4		28.6
1	2			Modificado	36,681,933	149,239,830		6,162,885	192,084,648		100,213,000		100,213,000	292,297,648	65.7		34.3
1	2			Devengado	39,291,483	138,592,853		6,269,774	184,154,110		83,899,953		83,899,953	268,054,063	68.7		31.3
1	2			Pagado	39,203,770	139,472,385		6,269,774	183,945,929		83,899,953		83,899,953	267,645,882	68.7		31.3
1	2			Porcentaje Pag/Aprob	114.4	81.9		220.8	89.2		101.3		101.3	92.7			
1	2			Porcentaje Pag/Modif	106.9	92.8		101.7	95.8		83.7		83.7	91.6			
1	2	E		Prestación de Servicios Públicos													
1	2	E		Aprobado	34,282,615	169,141,383		2,839,232	206,263,250					206,263,250	100.0		
1	2	E		Modificado	36,681,933	149,239,830		6,162,885	192,084,648					192,084,648	100.0		
1	2	E		Devengado	39,291,483	138,592,853		6,269,774	184,154,110					184,154,110	100.0		
1	2	E		Pagado	39,203,770	138,472,385		6,269,774	183,945,929					183,945,929	100.0		
1	2	E		Porcentaje Pag/Aprob	114.4	81.9		220.8	89.2					89.2			
1	2	E		Porcentaje Pag/Modif	106.9	92.8		101.7	95.8					95.8			
1	2	E	002	Operación de infraestructura marítimo-portuaria													
1	2	E	002	Aprobado	34,282,615	169,141,383		2,839,232	206,263,250					206,263,250	100.0		
1	2	E	002	Modificado	36,681,933	149,239,830		6,162,885	192,084,648					192,084,648	100.0		
1	2	E	002	Devengado	39,291,483	138,592,853		6,269,774	184,154,110					184,154,110	100.0		
1	2	E	002	Pagado	39,203,770	138,472,385		6,269,774	183,945,929					183,945,929	100.0		
1	2	E	002	Porcentaje Pag/Aprob	114.4	81.9		220.8	89.2					89.2			
1	2	E	002	Porcentaje Pag/Modif	106.9	92.8		101.7	95.8					95.8			
1	2	K		Proyectos de Inversión													
1	2	K		Aprobado							82,813,000		82,813,000	82,813,000			100.0
1	2	K		Modificado							100,213,000		100,213,000	100,213,000			100.0
1	2	K		Devengado							83,899,953		83,899,953	83,899,953			100.0
1	2	K		Pagado							83,899,953		83,899,953	83,899,953			100.0
1	2	K		Porcentaje Pag/Aprob							101.3		101.3	101.3			
1	2	K		Porcentaje Pag/Modif							83.7		83.7	83.7			
1	2	K	004	Proyectos de construcción de puertos													
1	2	K	004	Aprobado							58,220,000		58,220,000	58,220,000			100.0
1	2	K	004	Modificado							5,370,000		5,370,000	5,370,000			100.0
1	2	K	004	Devengado							5,247,875		5,247,875	5,247,875			100.0
1	2	K	004	Pagado							5,247,875		5,247,875	5,247,875			100.0
1	2	K	004	Porcentaje Pag/Aprob							9.0		9.0	9.0			
1	2	K	004	Porcentaje Pag/Modif							97.7		97.7	97.7			
1	2	K	027	Mantenimiento de infraestructura													
1	2	K	027	Aprobado							24,593,000		24,593,000	24,593,000			100.0
1	2	K	027	Modificado							86,843,000		86,843,000	86,843,000			100.0
1	2	K	027	Devengado							78,262,078		78,262,078	78,262,078			100.0
1	2	K	027	Pagado							78,262,078		78,262,078	78,262,078			100.0
1	2	K	027	Porcentaje Pag/Aprob							318.2		318.2	318.2			
1	2	K	027	Porcentaje Pag/Modif							90.1		90.1	90.1			

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA*
13 MARINA
J00 ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

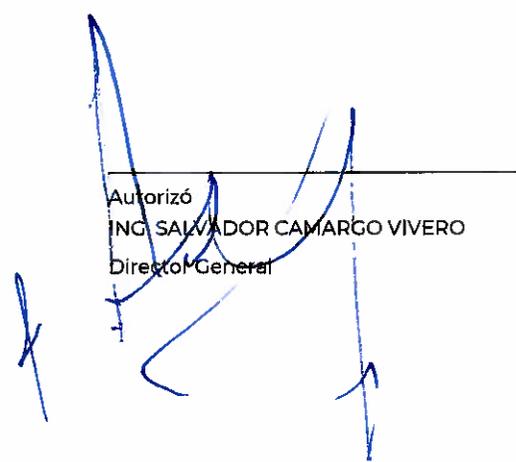
PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y AJUBACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	PENSIONES Y AJUBACIONES
1	2	K	028	Estudios de Preinversión.													
1	2	K	028	Aprobado													
1	2	K	028	Modificado						8,000.000		8,000.000	8,000.000			100.0	
1	2	K	028	Devengado						390.000		390.000	390.000			100.0	
1	2	K	028	Pagado						390.000		390.000	390.000			100.0	
1	2	K	028	Porcentaje Pag/Aprob													
1	2	K	028	Porcentaje Pag/Modif						4.9		4.9	4.9				
1	3			Administrativos y de Apoyo													
1	3			Aprobado	5,178,243	5,038,478		1,020,905	11,237,626				11,237,626			100.0	
1	3			Modificado	3,274,645	3,870,678		870,905	8,016,228				8,016,228			100.0	
1	3			Devengado	3,093,153	2,245,233		9,959,122	15,297,508				15,297,508			100.0	
1	3			Pagado	3,102,652	2,242,165		9,959,122	15,303,939				15,303,939			100.0	
1	3			Porcentaje Pag/Aprob	59.9	44.5		-	136.2				136.2				
1	3			Porcentaje Pag/Modif	94.7	57.9		-	190.9				190.9				
1	3	M		Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional													
1	3	M		Aprobado	470,485	2,993,036		19,989	3,483,510				3,483,510			100.0	
1	3	M		Modificado	455,480	2,075,436		19,989	2,550,905				2,550,905			100.0	
1	3	M		Devengado	307,970	1,383,835		21,297	1,713,102				1,713,102			100.0	
1	3	M		Pagado	307,970	1,383,835		21,297	1,713,102				1,713,102			100.0	
1	3	M		Porcentaje Pag/Aprob	65.5	46.2		106.5	49.2				49.2				
1	3	M		Porcentaje Pag/Modif	67.6	66.7		106.5	67.2				67.2				
1	3	M	001	Actividades de apoyo administrativo													
1	3	M	001	Aprobado	470,485	2,993,036		19,989	3,483,510				3,483,510			100.0	
1	3	M	001	Modificado	455,480	2,075,436		19,989	2,550,905				2,550,905			100.0	
1	3	M	001	Devengado	307,970	1,383,835		21,297	1,713,102				1,713,102			100.0	
1	3	M	001	Pagado	307,970	1,383,835		21,297	1,713,102				1,713,102			100.0	
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Aprob	65.5	46.2		106.5	49.2				49.2				
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Modif	67.6	66.7		106.5	67.2				67.2				
1	3	O		Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión													
1	3	O		Aprobado	4,707,756	2,045,442		1,000,916	7,754,116				7,754,116			100.0	
1	3	O		Modificado	2,819,185	1,795,242		850,916	5,465,323				5,465,323			100.0	
1	3	O		Devengado	2,785,183	861,398		21,297	3,667,878				3,667,878			100.0	
1	3	O		Pagado	2,794,682	858,330		21,297	3,674,309				3,674,309			100.0	
1	3	O		Porcentaje Pag/Aprob	59.4	42.0		2.1	47.4				47.4				
1	3	O		Porcentaje Pag/Modif	99.1	47.8		2.5	67.2				67.2				
1	3	O	001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno													
1	3	O	001	Aprobado	4,707,756	2,045,442		1,000,916	7,754,116				7,754,116			100.0	
1	3	O	001	Modificado	2,819,185	1,795,242		850,916	5,465,323				5,465,323			100.0	
1	3	O	001	Devengado	2,785,183	861,398		21,297	3,667,878				3,667,878			100.0	
1	3	O	001	Pagado	2,794,682	858,330		21,297	3,674,309				3,674,309			100.0	
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Aprob	59.4	42.0		2.1	47.4				47.4				
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Modif	99.1	47.8		2.5	67.2				67.2				
1	3	W		Operaciones ajenas													
1	3	W		Aprobado													
1	3	W		Modificado													
1	3	W		Devengado				9,916,528	9,916,528				9,916,528			100.0	
1	3	W		Pagado				9,916,528	9,916,528				9,916,528			100.0	
1	3	W		Porcentaje Pag/Aprob													
1	3	W		Porcentaje Pag/Modif													

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA*
 13 MARINA
 J30 ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES
1	3	W	001	Operaciones Ajenas													
1	3	W	001	Aprobado													
1	3	W	001	Modificado													
1	3	W	001	Devengado					9,916,528					9,916,528	100.0		
1	3	W	001	Pagado					9,916,528					9,916,528	100.0		
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Aprob													
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Modif													

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

Autorizó

 ING. SALVADOR CAMARGO VIVERO
 Director General

Elaboró

 L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
 Titular de la Subgerencia de Finanzas

Cuenta Pública 2023

CUENTA PÚBLICA 2023
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
13 MARINA
J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Programas Federales	300,313,876		300,313,876	283,351,571	283,149,821	16,962,305
Desempeño de las Funciones	289,076,250	3,221,398	292,297,648	268,054,083	267,845,882	24,243,585
Prestación de Servicios Públicos	206,263,250	-14,178,602	192,084,648	184,154,110	183,945,929	7,930,538
Proyectos de Inversión	82,813,000	17,400,000	100,213,000	83,899,953	83,899,953	16,313,047
Administrativos y de Apoyo	11,237,626	-3,221,398	8,016,228	15,297,508	15,303,939	-7,281,280
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	3,483,510	-932,605	2,550,905	1,713,102	1,713,102	837,803
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	7,754,116	-2,288,793	5,465,323	3,667,878	3,674,309	1,797,445
Operaciones ajenas				9,916,528	9,916,528	-9,916,528
Total del Gasto	300,313,876		300,313,876	283,351,571	283,149,821	16,962,305

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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


 Autorizó
 INC. SALVADOR CAMARGO VIVERO
 Director General


 Elaboró
 L.C. MIRIAM VANESSA APARICIO CALDERÓN
 Titular de la Subgerencia de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2023
 CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
 13 MARINA
 J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

1. Ingresos Presupuestarios		311,606,487.00	
2. Más ingresos contables no presupuestarios			0
	Incremento por variación de inventarios	0	
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
	Disminución del exceso de provisiones	0	
	Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios		0	
	Disminución del exceso de provisiones de pasivos contingentes	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			0
	Productos de capital	0	
	Aprovechamientos capital	0	
	Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables		0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			311,606,487.00


 Autorizó: Ing. Salvador Camargo Vivero
 Director General


 Elaboró: Miriam Vanessa Aparicio Calderón
 Titular de la Subgerencia de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2023
 CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
 13 MARINA
 J3D ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

1. Ingresos Presupuestarios		283,351,571.00	
2. Menos egresos presupuestarios no contables			92,799,012.00
Materias primas y materiales de producción y comercialización		0	
Materiales y suministros		0	
Mobiliario y equipo de administración		0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		0	
Vehículos y equipo de transporte		0	
Equipo de defensa y seguridad		0	
Mecánica, otros equipos y herramientas		0	
Activos biológicos		0	
Bienes inmuebles		0	
Activos intangibles		0	
Obra pública en bienes de dominio público		0	
Obra pública en bienes propios		0	
Acciones y participaciones de capital		0	
Compra de títulos y valores		0	
Concesión de préstamos		0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		0	
Amortización de la deuda pública		0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		92,799,012.00	
Seguro de Infraestructura 2023	15,133,811.00		
Provisiones de impuestos 2022	1,179,249.00		
PTU pagada en 2023	5,873,632.00		
Impuestos pagados en 2023	5,108,776.00		
Operaciones Ajenas	9,916,527.00		
Mantenimiento a Infraestructura	55,587,017.00		
3. Más gastos contables no presupuestales			109,543,700.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		33,610,658.00	
Provisiones		61,796,059.00	
Disminución de inventarios			
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0	
Aumento por insuficiencia de provisiones		0	
Otros gastos		0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		14,136,983.00	
	ISR y PTU Difido	3,420,649.00	
	PTU a pagar	2,466,271.00	
	ISR 2023	6,213,262.00	
	Pérdida por baja de activos fijos	247,326.00	
	Estimación de cuentas incobrables	1,991,225.00	
	Provisiones de impuestos 2022	7,052,881.00	
	Provisiones de impuestos 2023	(7,254,631.00)	
	Trasferencia de Obra	0	
	Efecto contable por provisiones y amortizaciones 2021	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)			300,096,259.00

Autorizó: Ing. Salvador Camargo Vivero
 Director General

Elaboró: Miriam Vanessa Aparicio Calderón
 Titular de la Subgerencia de Finanzas

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

**NOTAS A ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTALES
SOBRE LA BASE DE FLUJO DE EFECTIVO
EJERCICIO 2023
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

Nota 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

La Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V. (ASIPONA) es una empresa paraestatal del Gobierno Federal y fue constituida el 14 de diciembre de 1993 mediante escritura pública No. 30099, bajo el nombre de Administración Portuaria Integral de Tampico. Su actividad básica es la Administración Portuaria de Tampico, Tamaulipas, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que le otorgó el Gobierno Federal para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la federación que integran el Recinto Portuario, así como la prestación de servicios portuarios y la construcción de obras, terminales marítimas e instalaciones portuarias que se requieran para la consecución de los fines antes expuestos, así como la administración de los bienes que integren su zona de desarrollo. Así mismo, el 26 de marzo de 1999, se adiciona al artículo tercero correspondiente al desarrollo del objeto, el punto II, el cual menciona que para el desarrollo del objeto social la sociedad podrá adquirir, enajenar, poseer, arrendar, usufructuar y en general, utilizar y administrar, bajo cualquier título, toda clase de derechos y bienes muebles e inmuebles que sean necesarios o convenientes para la realización de su objeto y el cumplimiento de sus fines, en los términos de la legislación aplicable, en el entendido de que, cuando los inmuebles no estén incluidos en la concesión y, por ende, deban considerarse parte de la zona de desarrollo, los actos mercantiles relacionados con ellos podrán celebrarse sin necesidad de concurso.

Mediante 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 Marítimo y de la Ley de Puertos de fecha 7 de diciembre de 2020, en el cual en el cuarto transitorio instruye que los recursos humanos, financieros y materiales con que cuenta la Secretaría de Comunicaciones y transportes incluidas las Administraciones Portuarias Integrales sean trasladadas a la Secretaría de Marina, que con fecha 8 de noviembre de 2021 por Acuerdo Secretarial Núm. 380/2021 se da a conocer el cambio de Denominación Social a Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V., el cual con escritura pública número 116446, Libro 2012, de fecha 22 de octubre del año 2021, ante la fe del Lic. Alfredo Ayala Herrera, Titular de la Notaría Pública número 237, con residencia en la Ciudad de México, se protocolizó el Acta de la Septuagésima Octava Asamblea General Extraordinaria de Accionistas de la sociedad denominada Administración Portuaria Integral de Tampico, Sociedad Anónima de Capital Variable, en la cual entre otros se acordó el cambio de razón social, adoptando el nombre de Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

Nota 2. POLÍTICAS DE REGISTRO Y CONTROL PRESUPUESTAL

A continuación, se describen las principales políticas adoptadas para la entidad para el registro y control de las operaciones presupuestales.

a. El registro y control se realiza en forma simultánea a la Contabilidad Financiera, mediante acumulaciones o disminuciones directas a las partidas presupuestales asignadas al presupuesto por ejercer.

b. El control del ejercicio presupuestal de la ASIPOPNA, se lleva a cabo a través del registro de las erogaciones conforme al catálogo de cuentas autorizado y al clasificador por objeto del gasto, atendiendo a las reglas de contabilidad gubernamental emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

c. En el transcurso del año, la afectación del presupuesto se efectúa sobre la base de efectivo, una vez que son recibidos los recursos y se han pagado los bienes y servicios adquiridos. Asimismo, con el propósito de reconocer en el presupuesto todas las obligaciones correspondientes al periodo, a la fecha del cierre de este se registran las operaciones devengadas pendientes de pago, manteniendo los recursos presupuestales necesarios para cubrirlos, dando con ello cumplimiento a la norma NIFGG SP 01 relativa al Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos.

Nota 3. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

La entidad para su operación se rige principalmente por la Ley de Puertos y la Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su Reglamento; en materia presupuestal se conduce con base a la Ley Federal del Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, así como las disposiciones emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

A continuación, se relacionan las principales normas y disposiciones que son aplicables al Ente para reunir, clasificar, registrar y reportar información presupuestaria.

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Plan Nacional de Desarrollo.
- Ley de Planeación.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento.
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento.
- Ley Federal para la Administración y Enajenación de Bienes del Sector Público y su Reglamento.
- Ley de Ingresos de la Federación.
- Ley del Servicio de Tesorería de la Federación y su Reglamento.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Ley Federal de Austeridad Republicana.
- Manual de percepciones de los servidores públicos de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal.
- Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal.
- Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación.
- Decreto que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y de las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal.
- Lineamientos para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal.
- Programa para un Gobierno Cercano y Moderno.
- Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Recursos Financieros.
- Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.
- Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Recursos Humanos.
- Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal.
- Disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Los ingresos y egresos presupuestales se presentan agrupados de conformidad con la Ley de Ingresos de la Federación y el Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal emitidos por la SHCP, respectivamente.

Nota 4. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS

Los resultados financieros obtenidos en esta Administración del Sistema Portuario Nacional han sido satisfactorios, ya que se ha cumplido con las metas y programas a los que se comprometió en el programa

operativo anual para el 2023, obteniendo un resultado neto del ejercicio de 11,510.2 miles de pesos lo anterior por la reducción del gasto de administración, obteniendo una utilidad antes de impuestos de 23,610.4 miles de pesos que representa el 8% del total de los ingresos, derivado principalmente al incremento de contraprestaciones en los conceptos de cesión de frente de agua y prestadores de servicios.

Con relación al mantenimiento de instalaciones portuarias mediante los capítulos 3000 y 6000, se registra un gasto por un importe de 109,181.4 miles de pesos, logrando un cumplimiento del 100% del programado anual.

Los costos del ejercicio 2023 se incrementaron en un 8% con respecto a la meta programada en el Programa Operativo Anual, derivado a que se realizó un mayor número de obras de mantenimiento a la infraestructura portuaria.

Los gastos en el ejercicio 2023 de igual manera disminuyeron en un 29% en comparación con la meta programada en el POA, derivado a que se consiguieron mejores precios en las contrataciones por invitación a cuando menos tres personas y licitaciones públicas, con la finalidad de mantener un balance presupuestal positivo.

Rubro	Meta Programada	Alcanzada	Variación
Resultado Neto	54,072.0	11,510.2	21%
Resultado antes de Impuestos	13,086.5	62,143.3	474%
Ingresos Ordinarios	288,613.8	281,040.6	97%
Ingresos Extraordinarios	14,400.0	22,721.9	157%
Total Costo de Operación	172,498.8	233,156.5	135%
Total Gasto de Administración	73,435.1	52,522.9	71%

1) Metas estratégicas

A fin de alcanzar los objetivos institucionales, en el Presupuesto de Egresos de la Federación de 2023 se establecieron las siguientes metas estratégicas:

- ❖ Reformar el modelo de gestión y aprovechamiento de las vocaciones, espacio y recursos portuarios.
- ❖ Promover la planeación integral y el desarrollo regional-urbano-portuario con sustentabilidad ambiental.
- ❖ Mejorar los servicios y la conectividad intermodal para fortalecer el mercado interno regional.

2) Acciones relevantes para el cumplimiento de las metas estratégicas:

- ❖ Atraer el establecimiento de nuevas industrias que generen carga al puerto y de actividades de valor agregado.
- ❖ Promover el reordenamiento territorial-portuario.
- ❖ Establecer una alianza productiva del puerto con su ciudad portuaria.
- ❖ Adoptar un desempeño portuario ambientalmente responsable en la oferta de servicios portuarios y turísticos.
- ❖ Habilitar infraestructura y servicios portuarios dedicados al tráfico de cabotaje y de corta distancia.

Nota 5. VARIACIONES Y AHORRO EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Se agrega tabla con relación de las adecuaciones que se efectuaron al presupuesto aprobado, teniendo que el presupuesto modificado fue autorizado en su última adecuación presupuestal con el folio 2023-13-J3D-18 por la UPCP de fecha 29 de enero 2024.

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL DE TAMPICO S.A. DE C.V.

Número de Folio	Tipo de Adecuación	JUSTIFICACIÓN	Disponibilidad Inicial	Ingresos	Servicios Personales	Gastos de Operación	Bienes Inmuebles y Muebles	Obras Públicas	Disponibilidad Finalidad
2023-13-J3D-1	Interna	Suficiencia presupuestaria para la partida 38102 Costos de Ceremonial				1,500,000			
2023-13-J3D-2	Interna	Ampliación presupuestaria partida 33605 para el pago de publicación de licitación Tampico 1900				500,000			
2023-13-J3D-5	Externas	Ampliación presupuestaria partida 15403 para el otorgamiento de la prestación de ayuda de despensa al personal de mando de la entidad			495,720				
2023-13-J3D-6	Interna	Actualización de la Disponibilidad Inicial del ejercicio 2023	36,494,341						
2023-13-J3D-7	Interna	Reducción a las disponibilidades financieras por \$25,000,000.0, derivado del pago de aprovechamiento efectuado a la TESOFE con fecha 17 de abril de 2023	25,000,000						
2023-13-J3D-8	Interna	Movimientos compensados en capítulo 6000, se reduce la partida 62601 para dar suficiencia a la partida 62602 19-3 Mto a la infraestructura portuaria						36,450,000	
2023-13-J3D-9	Interna	Movimientos compensados en capítulo 3000, se reduce 31603, 33801, para dar suficiencia a la partida 39701 Erogaciones por pago de utilidades.				3,673,633			
2023-13-J3D-10	Interna	Movimientos compensados para dar suficiencia al 6000 obras							
2023-13-J3D-11	Interna	Movimientos compensados para dar suficiencia al 6000 obras						25,300,000	
2023-13-J3D-12	Interna	Movimientos compensados de 2000 para dar suficiencia al 6000 obras						1,100,000	
2023-13-J3D-13	Interna	Movimientos compensados en el capítulo 3000 Servicios Generales				3,439,200			
2023-13-J3D-14	Interna	Reducción a las disponibilidades financieras por \$11,494,341.0, derivado del pago de aprovechamiento efectuado a la TESOFE con fecha 01 de diciembre de 2023	11,494,341						
2023-13-J3D-15	Interna	Movimientos compensados en el capítulo 3000 Servicios Generales				310,000			
2023-13-J3D-16	Interna	Movimientos compensados en el capítulo 3000 Servicios Generales				7,227,000			
2023-13-J3D-17	Interna	Movimientos compensados en el capítulo 1000 Servicios Personales			1,123,769				
2023-13-J3D-18	Interna	Movimientos compensados en el capítulo 1000 Servicios Personales			1,245,090				
		Sumatoria	-	-	2,864,579	16,649,833	-	62,850,000	-

Ingreso Recaudado

En lo que corresponde a los Ingresos por venta de servicios, se observa que las cifras del presupuesto recaudado fueron de un 100% del presupuesto estimado.

En lo correspondiente a la comparación realizada entre el presupuesto devengado y el presupuesto recaudado por ingresos se presenta una variación no significativa.

Egreso Pagado

Para Servicios Personales, se autorizó un importe aprobado de 39,460.8 miles de pesos, un modificado de 39,956.6 miles de pesos y se ejerció 42,306.4 miles de pesos, lo que representa un ejercido del 105% que se deriva de cumplimiento de obligaciones laborales y liquidaciones de personal.

Para Materiales y Suministros, se autorizó un importe aprobado de 8,258.0 miles de pesos, un modificado de 3,928.0 y se ejerció 3,043.4 miles de pesos, lo que representa un 77% con respecto al presupuesto modificado, debido principalmente a las medidas de austeridad y racionalidad del gasto público, propiciando con ello

menores gastos administrativos en las siguientes partidas: 21201 "Materiales y útiles de impresión y reproducción", 24901 "Materiales y útiles de construcción", 26103 "Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres destinados a servicios administrativos", 26104 "Combustible, lubricante y aditivos para vehículos de servidores públicos".

Para Servicios Generales, se autorizó un importe aprobado de 169,782.0 miles de pesos, un modificado de 156,216.3 miles de pesos y se ejerció 153,900.1 miles de pesos, lo que representa un 2% menor con respecto al presupuesto modificado, derivado a la atención en las medidas de austeridad y racionalidad del gasto público, propiciando con ello menores gastos administrativos en las siguientes partidas: 33104 "Asesoría para la operación de programas", 37106 "Pasajes internacionales aéreos", 37504 "Viáticos nacionales para servidores públicos", 37602 "Viáticos internacionales para servidores públicos", 38301 "Congresos y convenciones", 38401 "Exposiciones", 38501 "Gastos de alimentación". Cabe mencionar que en las siguientes partidas se tuvieron ahorros por la obtención de mejores precios de las contrataciones derivadas de licitaciones en comparación con lo programado, como son: 31603 "Servicios de internet", 31701 "Servicios de conducción de señales analógicas y digitales", 32301 "Arrendamiento de equipos y bienes informáticos.

En el rubro de Obras de Mantenimiento catalogadas en el capítulo 3000 en las partidas 35101 y 35102, se ejerció un 94% del programado modificado.

En el rubro de Otras Erogaciones, se ejerció un 82.9% por la partida 39602 "Otros gastos por responsabilidad" y 39701 "Erogaciones por pago de utilidades".

En el capítulo 5000 no se tuvo presupuesto aprobado ni modificado en el ejercicio 2023 .

En el capítulo de Obra Pública se logró un 45.6% en las metas físicas de las obras de inversión; ejerciéndose un 84% en el capítulo 6000. Las obras realizadas fueron: 1909J3D0003 Programa de Mantenimiento a la Infraestructura Portuaria, principalmente derivado del contrato plurianual de Dragado de Mantenimiento, 2213J3D0002 Reforzamientos de accesos API Tam, 2113J3D0002 Construcción y redimensionamiento y prolongación de escolleras, Reforzamiento Estructural de Muelles, 2009J3D0004 Programa de mantenimiento a señalamiento marítimo, 2313J3D0001 Servicios relacionados con la obra pública Desarrollo terminal Galena.

1) Análisis del ejercicio del presupuesto programático devengado

Durante 2022, la H. Cámara de Diputados autorizó a la Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S. A. de C. V. en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), un presupuesto aprobado de 300,313.9 miles de pesos, un presupuesto modificado de 300,313.9 y un presupuesto ejercido de 283,149.8 miles de pesos, lo que significó un ejercido del 94% por las medidas de austeridad en gasto de operación.

La totalidad del presupuesto ejercido fue financiado con recursos propios, mismos que se orientaron a la atención de las siguientes prioridades:

1. Mejorar la infraestructura y los servicios portuarios.
2. Dragado de Mantenimiento y conservación de la infraestructura portuaria.
3. Atender embarcaciones.
4. Realizar el Gasto Corriente de operación y de Inversión debidamente autorizado.

2) Gasto programable por clasificación económica

Conforme a la naturaleza, el gasto pagado se integra por un 70% a gasto corriente y el 30% restante a gasto de capital.

En gasto corriente pagado fue de 199,249.9 miles de pesos, lo que representa el 66% del presupuesto modificado para este rubro. Por el capítulo de gasto destaca el siguiente comportamiento:

- a. En el capítulo de Servicios Personales, se ejercieron 42,306.4 miles de pesos, que representa el 105% del presupuesto modificado en este capítulo.
- b. En lo que respecta al capítulo Materiales y Suministros, se observó un gasto pagado por 3,043.4 miles de pesos, equivalente al 77% del presupuesto modificado, la variación que se origina debido principalmente a la implementación de políticas de ahorro en las partidas 21101 "Materiales y útiles de oficina", 21201 "Materiales y útiles de impresión y reproducción", 26103 "Combustible, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres destinados a servicio administrativo" y 26105 "Combustibles, lubricantes y aditivos para maquinaria, equipo de producción y servicios administrativos"
- c. En el capítulo Servicios Generales, se erogaron 153,900.1 miles de pesos, registrando un 98% del presupuesto modificado, la variación que obedece es por las medidas de ahorro que se establecieron en este capítulo en atención a los lineamientos de austeridad y disciplina presupuestaria.
- d. En el gasto de capital, se ejercieron 83,899.9 miles de pesos, un 83% de ejercido con respecto al programado modificado.

Nota 6. INFORME SOBRE LAS MEDIDAS PARA EL USO EFICIENTE, TRANSPARENTE Y EFICAZ DE LOS RECURSOS PÚBLICO Y LAS ACCIONES DE DISCIPLINA PRESUPUESTAL EN EL EJERCICIO DEL GASTO PÚBLICO, ASÍ COMO PARA LA MODERNIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA FEDERAL Y SUS LINEAMIENTOS.

En cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana, se establecen las medidas de austeridad y racionalidad en las siguientes partidas enlistadas, donde se podrá apreciar el ahorro logrado en el ejercicio 2023:

CONCEPTO	PARTIDA PRESUPUESTAL	ENERO A DICIEMBRE 2023		
		MODIFICADO ANUAL	COMPROMISO AHORRO ANUAL	LOGRO AHORRO ANUAL
MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	21101	350	32	25
COMBUSTIBLE, LUBRICANTES Y ADITIVOS P/ VEH SERVICIO ADMINISTRATIVO	26103	915	235	167.8
COMBUSTIBLE, LUBRICANTES Y ADITIVOS P/ VEHICULOS SERVIDORES PÚBLICOS	26104	384	300	245
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA MAQUINARIA, EQUIPO PRODUCCIÓN Y SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	26105	300	8	8
Egreso 2000	***	1,949	575	445.8

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL DE TAMPICO S.A. DE C.V.

CONCEPTO	PARTIDA PRESUPUESTAL	ENERO A DICIEMBRE 2023		
		MODIFICADO ANUAL	COMPROMISO AHORRO ANUAL	LOGRADO AHORRO ANUAL
SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR	31501	144	18	17.4
ASESORIA P/LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS	33104	1821	182	182
ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	33501	5100	2,000	2,000
PASAJES NACIONALES AÉREOS	37104	550	250	200.4
PASAJES INTERNACIONALES AÉREOS	37106	70	60	60
VIÁTICOS NACIONALES P/ SERVIDORES PUBLICOS	37504	320	130	128.4
VIÁTICOS INTERNACIONALES P/ SERVIDORES PUBLICOS	37602	80	70	70
CONGRESOS Y CONVENCIONES	38301	45	43	43
EXPOSICIONES	38401	70	60	60
Egreso 3000	***	8,200	2,813	2,761
SUMA EGRESO	***	10,149	3,388	3,207

Al 31 de diciembre de 2023, la entidad ha logrado un ahorro de \$3'207.0 (Tres millones dos ciento siete mil pesos M.N.) del presupuesto modificado de estas partidas señaladas en la Ley Federal de Austeridad Republicana.

Nota 7. CONCILIACIÓN GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y LAS PRESUPUESTALES

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

La conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, se integra como sigue en cifras en pesos:

<u>1. Total de Ingresos Presupuestarios</u>	<u>311,606,486.00</u>
<u>2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios</u>	<u>0.00</u>
Ingresos Financieros	0.0
Incremento por variación de inventarios	0.0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.0
Disminución del exceso de provisiones	0.0

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL DE TAMPICO S.A. DE C.V.

Otros ingresos y beneficios varios	0.0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	<u>0.00</u>
Aprovechamientos patrimoniales	0.0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.0
3. <u>Total de Ingresos Contables</u>	<u>311,606,486.00</u>
<u>1. Total de egresos (presupuestarios)</u>	<u>283,351,571.00</u>
<u>2. Menos egresos presupuestarios no contables</u>	<u>92,799,012.00</u>
Materias primas y materiales de producción y comercialización	
Materiales y suministros	
Mobiliario y equipo de administración	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
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 de dominio público	
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	
Compra de títulos y valores	
Concesión de préstamos	
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	92,799,012.00

ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL DE TAMPICO S.A. DE C.V.

Operaciones Ajenas	9,916,527.00	
Presupuestales no contables	82,882,485.00	
3. Más gastos contables no presupuestarios		109,543,700.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, Obsolescencia y amortizaciones	33,610,658.00	
Provisiones	61,796,059.00	
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	14,136,983.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		300,096,259.00

➤ **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Se presenta la integración de los siguientes rubros:

- ❖ **Otros Ingresos contables no presupuestarios** "Sin información que revelar"
- ❖ **Otros ingresos presupuestarios no contables** "Sin información que revelar"
- ❖ **Otros egresos presupuestarios no contables**

Los Otros egresos presupuestarios no contables se integran como sigue:

	Concepto	Importe
	Operaciones Ajenas	9,916,527.00
1-1-3-9	Provisión de seguro de vida e Infraestructura	15,133,811.00
1-1-2-9	Pagos Provisionales pagados de enero-noviembre	5,108,776.00
2-1-1-7	Provisiones de impuestos 2022	1,179,249.00
5-5-9-9	PTU pagada en 2023	5,873,632.00
5-5-9-9	Mantenimiento a Infraestructura	55,587,017.00
	Total	92,799,012.00

❖ Otros gastos contables no presupuestarios

Los Otros gastos contables no presupuestarios se integran como sigue:

	Concepto	Importe
5-5-9-9	PTU a pagar	2,466,271.00
5-5-9-9	ISR 2023	6,213,262.00
5-5-9-9	Pérdida en baja de activos fijos	247,326.00
5-5-9-9	ISR y PTU diferido	3,420,649.00
5-5-1-1	Estimación de cuentas incobrables	1,991,225.00
2-1-1-7	Provisiones de impuestos 2022	7,052,881.00
2-1-1-7	Provisiones de impuestos 2023	(7,254,631.00)
	Total	14,136,983.00

Nota 8. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN

Mensualmente la entidad ha cumplido con la entrega de la información ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través del Sistema Integral de Información (SII). Dicha información es congruente con la presentada en Cuenta Pública y los estados presupuestales de Ingresos y Egresos. Los formatos donde se reportan los ingresos y egresos son: 112, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 162, 163, 164, 165, 221, 222, 316, 318, 319, 512, 513, 812, 813, 822, 823, 911, 912, 913, 982, 1110, 1111, 1112, 3111, 111, 161, 511, 811, 821, 3110 y 1157 (estos últimos reportados anualmente).

Nota 9. TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

En el ejercicio 2023 se realizó una transferencia a la Tesorería de la Federación, mediante Retiro del Patrimonio, por una suma de \$36,494,341.00 que se detallan a continuación:

- El 17 de abril se transfieren \$25,000,000.00 en atención al oficio 349-B-132 de fecha 11 de abril de 2023.
- El 1 de diciembre se transfieren \$11,494,341.00 en atención al oficio 349-B-457 de fecha 29 de noviembre de 2023.

Estas notas son parte integrante de los Estados e Información Presupuestaria correspondientes al ejercicio comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.

Tampico, Tamaulipas a 13 de marzo de 2024.

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

Autorizó: Ing. Salvador Camargo Vivero
Director General

Elaboró: L.C. Miriam Vanessa Aparicio Calderón
Titular de la Subgerencia de Finanzas