

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL
DE ENSENADA S.A. DE C.V.
(EMPRESA DE PARTICIPACION ESTATAL MAYORITARIA)
ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS
QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE
DE 2019 Y 2018, E INFORME DE LOS
AUDITORES INDEPENDIENTES**

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V:
(Empresa de Participación Estatal Mayoritaria)
Estados financieros por los años que terminaron el 31 de diciembre
de 2019 y 2018, e informe de los auditores independientes

CONTENIDO

Contenido

Informe de los auditores independientes

Estados financieros:

Estados de situación financiera

Estados de actividades

Estados de cambios en la situación financiera

Estados de variaciones en la hacienda pública

Estado analítico del activo

Estado Analítico de la deuda y otros pasivos

Estados de flujo de efectivo

Conciliación Contable presupuestaria

Patrimonio del ente público del sector paraestatal

Informe sobre pasivos contingentes

Notas a los estados

A la Secretaría de la Función Pública
A la Asamblea General de Accionistas de
Administración Portuario Integral de Ensenada, S.A de C.V.
(Empresa de participación Estatal Mayoritaria)

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la Entidad Gubernamental Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. (Empresa de Participación Estatal Mayoritaria) (la entidad), que comprenden los estados de situación financiera, los estados analítico del activo, los estados analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2019 y 2018, así como el reporte del patrimonio e Informe de pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2019 y los estados de actividades, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en esa fecha, 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 a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Consejo Nacional de Armonización Contable, así como al Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal.

Fundamento de la opinión

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

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

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

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

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

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

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

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

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

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

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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización por la administración, de la base contable de existencia permanente y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida

hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de tener una existencia permanente.

- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Comunicamos a los responsables del gobierno de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.

C.P.C. Carlos Enrique Chárraga Sánchez

Ciudad de México a
13 de marzo de 2020

Cuenta Pública 2019

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

Ente Público	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.			
Cuenta	2019	2018	2019	2018
ACTIVO			PASIVO	
Activo Circulante			Pasivo Circulante	
Efectivo y Equivalentes	177,715,520	51,654,540	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,921,310
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	43,061,701	54,121,815	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	45,399,900	57,470,736	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0
Almacenes	1,323,937	1,254,532	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	1,106,121
Total de Activos Circulantes	267,301,058	164,501,623	Otros Pasivos a Corto Plazo	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	15,027,231
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	345,061,420	425,307,778	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Muebles	117,934,656	117,934,656	Deuda Pública a Largo Plazo	0
Activos Intangibles	1,946,705	1,946,705	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-92,409,486	-87,545,457	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	6,179,294
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	6,179,294
Otros Activos no Circulantes	5,889,043	6,807,860	Total del Pasivo	21,206,525
Total de Activos No Circulantes	378,422,338	464,451,542	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
Total del Activo	645,723,396	628,953,165	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	569,945,548
			Apertaciones	552,586,815
			Donaciones de Capital	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	17,358,733
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	54,571,323
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,299,673
			Resultados de Ejercicios Anteriores	32,805,791
			Revalúos	0
			Reservas	6,465,859
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0
			Resultado por Posición Monetaria	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	624,516,871
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	645,723,396

Este presenta de esta entidad declaramos que los Estados Financieros y esta Hoja son razonablemente ciertos y son responsabilidad de nosotros.


 Director General
 ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.


 Director General
 ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.

Cuenta Pública 2019

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

Ente Público:

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

	2019	2018		2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	285,810,678	236,668,329	Gastos de Funcionamiento	115,565,316	109,069,338
Impuestos	0	0	Servicios Personales	26,288,178	24,686,442
Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	2,940,963	3,673,135
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	86,336,175	80,709,761
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	285,810,678	236,668,329	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	14,831,857	7,480,881	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	13,872,009	5,864,849	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	939,848	1,616,032	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	300,622,535	244,149,210	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	169,757,546	115,198,130
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,640,152	30,420,419
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	162,117,394	84,777,711
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	285,322,862	224,267,468
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,299,673	19,881,742

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y del Patrimonio son razonablemente correctos y son responsabilidad mía como:

MARCOS DEL ROSARIO PARÍS ARRIAGA
DIRECTOR GENERAL

ROBERTO C.F. BOLAÑOS
SECRETARIO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2019

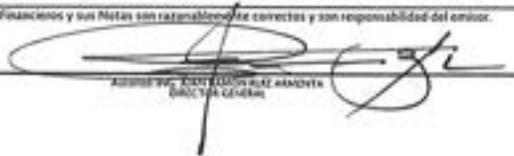
CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

Ente Público:

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

	Obreros	Administrativos		Obreros	Administrativos
ACTIVO	109,360,154	126,130,385	PASIVO	2,085,261	614,703
Activo Circulante	23,330,950	126,130,385	Pasivo Circulante	2,006,691	614,703
Efectivo y Equivalentes	0	126,060,980	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	900,570	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,060,114	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	12,270,836	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	69,405	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	1,106,121	0
Activo No Circulante	86,029,204	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	614,703
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	78,570	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	80,246,358	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,864,029	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	78,570	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	19,881,742	4,582,069
Otros Activos no Circulantes	918,817	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	19,881,742	4,582,069
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	4,582,069
			Resultados de Ejercicios Anteriores	18,887,655	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	994,087	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.


 ANTONIO PINEDA
 DIRECTOR GENERAL


 PEDRO C. P. RODRÍGUEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

Cuenta Pública 2019

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

Ente Público: **Administración Portuaria Integral de Ensenada, 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 2018	549,945,548				549,945,548
Aportaciones	552,586,815				552,586,815
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	17,358,733				17,358,733
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		19,389,908	19,881,742		39,271,650
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			19,881,742		19,881,742
Resultados de Ejercicios Anteriores		13,918,136			13,918,136
Revalúos		0			0
Reservas		5,471,772			5,471,772
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	549,945,548	19,389,908	19,881,742	0	609,217,198
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		18,887,655	-3,587,982		15,299,673
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			15,299,673		15,299,673
Resultados de Ejercicios Anteriores		18,887,655	-19,881,742		-994,087
Revalúos			0		0
Reservas			994,087		994,087
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	549,945,548	38,277,563	16,293,760	0	624,516,871

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


Autorizó: ING. JUAN RAMÓN RUIZ ARMENTA
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. JOSÉ HÉCTOR AMADOR ORTEGA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2019

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

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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación (M. Positivo)
ACTIVO	428,953,365	4,955,092,353	4,938,322,122	445,723,396	16,770,231
Activo Circulante	144,501,423	4,839,504,268	4,736,704,833	247,301,038	102,799,435
Efectivo y Equivalentes	51,654,540	4,344,867,966	4,218,806,986	177,715,520	126,060,980
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,121,815	447,830,571	458,870,685	43,061,701	-11,060,114
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	57,470,736	46,485,141	58,755,977	45,199,900	-12,270,836
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	1,254,532	340,590	271,185	1,323,937	69,405
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	464,451,942	115,588,085	201,617,289	378,422,338	-86,029,304
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	425,307,778	109,652,195	189,898,553	345,061,420	-80,246,358
Bienes Muebles	117,934,656	0	0	117,934,656	0
Activos Intangibles	1,946,705	0	0	1,946,705	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-87,545,457	3,928,890	10,792,919	-92,409,486	-4,864,029
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	6,807,860	7,000	925,817	5,889,043	-918,817

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


 Autorizó: ING. JUAN RAMÓN RUIZ ARMENTA
 DIRECTOR GENERAL


 Elaboró: C.P. JOSUÉ HÉCTOR AMADOR ORTEGA
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2019

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

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

Concepto	Moneda de Contratación	Asignación o País Aceptable	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
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				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
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			19,735,967	21,206,525
Total Deuda y Otros Pasivos			19,735,967	21,206,525

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


 Autorizó: ING. JUAN RAMÓN RUIZ ARMENTA
 DIRECTOR GENERAL


 Elaboró: C.P. JOSUÉ HÉCTOR AMADOR ORTEGA
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2019

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

Ente Público:

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

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	306,061,737	319,661,128	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	53,204,361	170,222,494
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	53,204,361	170,222,494
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	293,066,270	246,650,877	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-53,204,361	-170,222,494
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	68,442,521	Origen	15,132,423	23,981,164
Otros Orígenes de Operación	12,995,467	4,567,730	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	133,394,360	121,317,994	Interno	0	0
Servicios Personales	26,274,205	23,833,100	Externo	0	0
Materiales y Suministros	3,010,369	4,048,531	Otros Orígenes de Financiamiento	15,132,423	23,981,164
Servicios Generales	104,109,786	93,436,363	Aplicación	8,534,459	9,245,962
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	8,534,459	9,245,962
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	6,597,964	14,735,202
Transferencias a fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	126,060,980	42,855,842
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	51,654,540	8,798,698
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	177,715,520	51,654,540
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	172,667,377	198,343,134			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son verdaderos y completos, y son responsabilidad del emisor.

Amador P.V.G. BARRAGÁN BLAS ARANDA
DIRECTOR GENERAL

Renée C.P. KISÉ HÉ. TORAMADOR ORTIGA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2019

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

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

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	624,516,871
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	99.99
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	624,454,419

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


Autorizó: ING. JUAN RAMÓN RUÍZ ARMENTA
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. JOSUÉ HÉCTOR AMADOR ORTEGA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2019

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

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

Concepto	2019
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	306,061,737
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	5,439,202
Aprovechamientos patrimoniales	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	5,439,202
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	300,622,535
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	180,000,757
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	21,632,057
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	14,048,406
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Concesión de préstamos	0

Cuenta Pública 2019

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

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

Concepto	2019
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros egresos presupuestarios no contables	7,583,651
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	126,954,162
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,640,152
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables no presupuestarios	119,314,010
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	285,322,862

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


Autorizó: ING. JUAN RAMÓN RUÍZ ARMENTA
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. JOSUÉ HÉCTOR AMADOR ORTEGA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

Pasivos Contingentes al 31 de diciembre de 2019.

➤ Demandas Laborales en Proceso como Patrón Sustituto:

- ❖ Expediente laboral número 359/2015 promovido por FRANCISCO ALVARO DOMINGUEZ VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. Radicado ante la Junta Especial número cuarenta de la federal de Conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada B.C. Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe indicio de relación laboral con dicha persona. Por tal situación se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral con dicha persona, cabe precisar que dentro del juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume es responsable de la relación laboral. Se compareció a la audiencia del día 15 de agosto de 2018, en la etapa de testimonial a cargo de la parte actora se hizo constar que no comparecieron los testigos de la parte actora, la Junta señaló de nueva cuenta para el desahogo de la prueba testimonial ofrecida por la codemandada Protección y Alarmas Privadas, S.A. de C.V., el día 25 de junio de 2019, sin embargo por razón de ser día declarado inhábil por parte de la Junta Federal no se llevó a cabo, por lo que seremos notificados de la próxima audiencia en domicilio procesal. EL VALOR DEL PRESENTE JUICIO EN CASO DE CONTINGENCIA SERÍA DE 105,365.0 PESOS.

- ❖ Expediente laboral número 90/2002 promovido por JUAN EBERTO MIRANDA ROMERO VS CONSULTORES Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V. Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, y a su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral, cabe precisar que de igual manera dentro de dicho juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume que es la responsable de la relación laboral. Estado procesal se señaló las 10:00 horas del día 9 de diciembre de 2019 PARA QUE TENGA VERIFICATIVO LA AUDIENCIA DE CONCILIACIÓN DEMANDA Y EXCEPCIONES, OFRECIMIENTO Y ADMISIÓN DE PRUEBAS, se compareció a dicha audiencia, en la cual se celebró convenio entre diversa codemandada CONSULTORES Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V. y la parte actora, desistiéndose así del resto de los demandados incluyendo a la ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V., por lo que se está en espera del acuerdo donde la Junta archive el presente juicio. EN CASO DE CONTINGENCIA EL VALOR ESTIMADO DEL PRESENTE JUICIO ES DE 398,738.9 PESOS.

- ❖ Expediente laboral número 584/2009 promovido por MAURICIO RAMON HERRERA VS. ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. Radicado ante la junta Especial número cuarenta de la federal de conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada, B.C. demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, y a su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral. Dicho juicio se resolvió de manera favorable para ADMINISTRACIÓN

PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. Cabe precisar que dentro del juicio se encuentra una persona moral como codemandada es la que resultó ser responsable de la relación laboral y a su vez condenada dentro de dicho proceso. Cabe mencionar que el estatus actual del presente juicio se encontraba en amparo promovido por la parte actora en el juicio principal, radicado en el Segundo Tribunal Colegiado de Circuito en materia Civil y del Trabajo en la ciudad de Tijuana, B.C., bajo número de expediente 83/2017 el cual el 13 de Marzo del 2018 el Tribunal Colegiado de Tijuana se declara incompetente por razón de previo conocimiento de diverso Tribunal Colegiado y remite los autos al Primer Tribunal Colegiado de Circuito de la ciudad de Mexicali el día 22 de junio del 2018, acepta la competencia del presente juicio, y comienza a darle tramite en dicho tribunal, recayendo bajo número de expediente 145/2018. En la ventilación de dicho amparo se advierte e informa la Junta Especial Número Cuarenta de la Federal de Conciliación y Arbitraje al Tribunal Colegiado en mención que ha quedado insubsistente el laudo reclamado en vía de amparo y se turnó el expediente a efecto de que se emita nuevo laudo correspondiente en fecha 01 de febrero de 2019, asimismo se otorgó por única ocasión un plazo de veinte días para que dicha autoridad cumpla con el fallo protector, mismo que se concretará con el dictado de un nuevo laudo. En caso de contingencia el valor del presente juicio se tiene sin determinar debido a que se abrirá incidente de liquidación para establecer la cantidad.

- ❖ Expediente laboral número 192/2014 promovido por FAUSTINO GALVEZ MARTINEZ VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación Laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, y a su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral. Se compareció a la audiencia *el día 12 de diciembre de 2019, en la cual no compareció la parte actora ni persona que lo represente por lo que no se celebró la testimonial a cargo de la parte actora. La Junta señaló como nueva fecha para que tenga verificativo dicha audiencia el día nueve de marzo de 2020. EL VALOR DEL PRESENTE JUICIO EN CASO DE CONTINGENCIA SERÍA DE 182,171.5 PESOS.*
- ❖ Expediente laboral número 253/2010 promovido por JAIME MADERO VALADEZ VS GRUPO EXCELSA, S.A DE C.V. Y OTROS. Radicado ante la junta Especial número cuarenta de la federal de conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada, B.C., Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral ya que a su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral. Se compareció a la audiencia el día veinte de septiembre del año dos mil dieciséis en la cual se desahogó la prueba testimonial ofrecida por la parte actora. Estamos en espera que sea rendido INFORME DE AUTORIDAD a cargo del Instituto Mexicano del Seguro Social, una vez que se lleve a cabo se turnará el expediente para resolución. *EN CASO DE CONTINGENCIA EL VALOR ESTIMADO DEL PRESENTE JUICIO ES DE 740,356.0 PESOS.*
- ❖ Expediente laboral número 410/2013 promovido por JESSICA SMITH MURILLO VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. Y OTROS Radicado ante la Junta Especial número cuarenta de la federal de Conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada B.C. Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona por lo cual se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral ya su vez no existe indicio de que la misma labore para dicha moral. La última audiencia a la que se compareció fue el 15 de agosto de 2017 en la que se llevó a cabo la confesional a cargo de la parte actora, al desahogarse dicha prueba y al no haber pruebas pendientes por desahogar el 13 de septiembre de 2017 nos fue notificado acuerdo en el que dicho expediente se envía a cierre de instrucción para pasar a proyecto de resolución, el día 04 de octubre del 2018, fuimos notificados del Laudo absolutorio para la Administración Portuaria Integral, derivado de que la parte actora no acredito su acción, sin embargo la parte actora ya presentó

CUENTA PÚBLICA 2019

Amparo Directo en contra del laudo, el cual se substanciaría ante el Tribunal Colegiado en materia Civil y del Trabajo. El día 20 de septiembre de 2019 fue notificada la resolución en donde se señala que se reponga el procedimiento a la audiencia de conciliación, demanda y excepciones, por lo que se señaló fecha de audiencia para el día 4 de noviembre de 2019, sin embargo en razón de que el tercero interesado presentó recurso se suspende el procedimiento hasta en tanto no se emita dicha resolución por lo que queda sin efectos el auto que señalaba la audiencia señalada para el día 4 de noviembre del 2019. EL VALOR ESTIMADO DEL PRESENTE JUICIO ES DE 71,099.5 PESOS.

- ❖ Expediente laboral número 270/2010 promovido por NORBERTO RAMIREZ GARCIA Y OTROS VS GRUPO EXCELSA, S.A. DE C.V. Y OTROS Radicado ante la Junta Especial número cuarenta de la federal de Conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada B.C. Demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona. Por dicha situación se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, cabe precisar que dentro del juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume es responsable de la relación laboral. Se presentaron los alegatos correspondientes en término, por lo que dicho expediente se encuentra en proyecto de resolución, estamos en espera de que la Junta dicte laudo y se nos haga llegar la notificación. EN CASO DE CONTINGENCIA EL VALOR ESTIMADO DEL JUICIO ES DE 1,807,882.8 PESOS COMO SUMA DE TODOS LOS ACTORES.
- ❖ Expediente laboral número 324/2017 promovido por JUAN CARLOS LOPEZ QUINTERO VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. Radicado ante la Junta Especial número cuarenta de la federal de Conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada B.C. demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona. Por dicha situación se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, cabe precisar que dentro del juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume es responsable de la relación laboral. Se compareció a la audiencia del día 28 de octubre de 2019 misma que no fue posible llevarse a cabo ya que no se recibió exhorto respecto a la notificación de la diversa moral codemandada CONSEER, S.A. DE C.V. por lo que se señaló nueva fecha para la Audiencia de Conciliación, Demanda y Excepciones por lo que se señaló nueva fecha para dicha audiencia el día 23 DE ENERO DEL 2020. EN CASO DE CONTINGENCIA EL VALOR ESTIMADO DEL JUICIO ES DE 410,662.6 PESOS.
- ❖ Expediente laboral número 370/2017 promovido por JESUS ARIEL COTA RUELAS VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. radicado ante la Junta Especial número cuarenta de la federal de Conciliación y Arbitraje con residencia en Ensenada B.C. demanda interpuesta por persona ajena a ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A DE C.V. en lo referente a que no existe relación laboral con dicha persona. Por dicha situación se planteó como estrategia la negativa de la relación laboral, cabe precisar que dentro del juicio se encuentra una persona moral como codemandada que es la que se presume es responsable de la relación laboral. Se compareció a la audiencia del día dieciséis de marzo del dos mil dieciocho, en la audiencia inicial, no se llevó a cabo por falta de notificación a las partes, por lo que se ordenó notificar y señalaron nueva fecha siendo esta el trece de agosto del dos mil dieciocho, difiriéndose por el mismo motivo, quedando pendiente se notifique nueva fecha para el desahogo de esta. Se compareció a la audiencia del día 30 de agosto de 2019, no se llevó a cabo por falta de notificación de las partes, por lo que señalaron nueva fecha para el 2 de diciembre de 2019, la cual fue diferida por el mismo motivo, por lo que se señaló de nueva cuenta el día 13 de febrero de 2020. EN CASO DE CONTINGENCIA EL VALOR ESTIMADO DEL JUICIO ES DE 124,374.8 PESOS.

CUENTA PÚBLICA 2019

- ❖ Expediente laboral número. 309/2018 promovido por JOEL DE JESÚS DÍAS REYNOSA VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL S.A. DE C.V., y OTROS. - En lo que respecta al presente asunto no existe relación laboral. Por lo que fue contestado en tiempo y forma planteando como estrategia legal la negación de la relación de trabajo, actualmente dicho juicio se encuentra en su etapa de ofrecimiento y admisión de pruebas, misma audiencia que fue celebrada en fecha treinta de enero del 2019, en la cual se ofrecieron pruebas y del mismo modo se objetaron las de la parte actora, en fecha 19 de Junio del 2019 se llevó a cabo el desahogo de la prueba confesional de la demandada, así como de la parte actora el día 20 de Junio del 2019, sin embargo la codemandada Ensenada International promueve incidente de acumulación y se señaló el día 15 de Octubre del 2019, en la cual se acordó la parte actora se desistía del Exp 368/2018, por lo que queda sin efectos dicho incidente y estamos en espera que seamos notificados de la continuación del procedimiento. EN CASO DE CONTINGENCIA EL VALOR ESTIMADO DEL JUICIO ES DE 239,996.4 PESOS.
- ❖ Expediente laboral número 16/2019 promovido por JOSE ROBERTO RODRIGUEZ MANRIQUEZ Y OTRO VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V., Y OTROS.- El presente juicio se encuentra radicado ante la Junta Especial Número 40 de la Federal de Conciliación y Arbitraje de Ensenada. Se compareció a la audiencia de Conciliación, Demanda y Excepciones, en la cual se planteará la estrategia legal de negativa de la relación laboral ya que se presume CONSEER, S.A. DE C.V. es responsable de la relación laboral, actualmente dicho juicio se encuentra en su etapa de CONCILIACION, DEMANDA Y EXCEPCIONES, en la cual se señaló fecha para el día 04 de septiembre de 2019. Se compareció a dicha audiencia la cual no se llevó a cabo por falta de emplazamiento de diversa codemandada y se señaló fecha para que tenga verificativo la audiencia el día 05 de diciembre de 2019, difiriéndose por el mismo motivo, señalándose de nueva cuenta el día 03 de marzo de 2020. EL VALOR DEL PRESENTE JUICIO EN CASO DE CONTINGENCIA SERÍA DE \$277,129.9 PESOS.
- ❖ Expediente laboral número 14/2019 promovido por JOSE MANUEL MALDONADO RENTERIA VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V., Y OTROS.- El presente juicio se encuentra radicado ante la Junta Especial Número 40 de la Federal de Conciliación y Arbitraje de Ensenada. Se compareció a la audiencia de Conciliación, Demanda y Excepciones, en la cual se planteará la estrategia legal de negativa de la relación laboral ya que se presume CONSEER, S.A. DE C.V. es responsable de la relación laboral, actualmente dicho juicio se encuentra en su etapa de CONCILIACION, DEMANDA Y EXCEPCIONES, en la cual se señaló fecha para el día 05 de diciembre de 2019, misma que fue diferida por falta de emplazamiento de diversa codemandada y se señaló fecha para que tenga verificativo la audiencia el día 03 de marzo de 2020. EL VALOR DEL PRESENTE JUICIO EN CASO DE CONTINGENCIA SERÍA DE \$886,145.0 PESOS.
- ❖ Expediente laboral número 149/2019 promovido por GREGORIO ARTURO VERDUGO MARTINEZ VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V., Y OTROS.- El presente juicio se encuentra radicado ante la Junta Especial Número 40 de la Federal de Conciliación y Arbitraje de Ensenada. Se compareció a la audiencia de Conciliación, Demanda y Excepciones, el día 4 de septiembre de 2019, en la cual se planteó la estrategia legal de negativa de la relación laboral, actualmente dicho juicio se encuentra en su etapa de ofrecimiento y admisión de pruebas, en la cual se señaló fecha para el día 16 de octubre de 2019 para que tuviera verificativo la audiencia de OFRECIMIENTO Y ADMISION DE PRUEBAS. Por lo que se compareció a dicha audiencia ofreciéndose las pruebas correspondientes, actualmente estamos en espera de ser notificados de la admisión de pruebas donde se señalaran fecha para el desahogo de estas. EL VALOR DEL PRESENTE JUICIO EN CASO DE CONTINGENCIA SERÍA DE \$42,683.5 PESOS.

CUENTA PÚBLICA 2019

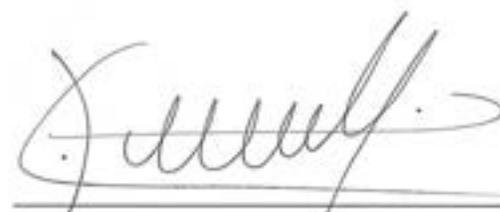
➤ Demandas Laborales en Proceso como Patrón Directo:

- ❖ Expediente laboral número 456/2019 promovido por RUBEN CISNEROS VARGAS VS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. Y OTROS. El presente juicio se encuentra radicado ante la Junta Especial número 1 de la Local de Conciliación y Arbitraje de Ensenada. Se compareció a la audiencia de conciliación, demanda y excepciones el día 13 de septiembre de 2019, en la cual la Junta Especial número 1 de la Local de Conciliación y Arbitraje, se declara incompetente de oficio y remite dicho juicio a la Junta Especial número 40 de la Federal de Conciliación y Arbitraje, la cual deberá emplazar de nueva cuenta dicho juicio para su tramitación. EL VALOR DEL PRESENTE JUICIO EN CASO DE CONTINGENCIA SERÍA DE \$152,887.7 PESOS.

NOTA.- Para la atención y seguimiento de los Juicios Laborales descritos, se tiene contratado el Despacho Legal Muñoz y Asociados, mediante un contrato anual con pago mensual, en estricto apego a la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.



Ing. Juan Ramón Ruiz Armenta
Director General



Lic. Priscilla Arce Patrón
Subgerente Jurídico

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A. NOTAS DE DESGLOSE**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**➤ **ACTIVO**

- ❖ Activo circulante
 - Efectivo y Equivalentes

Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018 el rubro de efectivo y equivalentes se integra de la siguiente manera:

Moneda Nacional	2019	2018
Caja	20,000.0	20,000.0
Bancos Moneda Nacional	2,055,653.0	2,170,146.0
Inversiones y valores	173,955,629.0	45,603,436.0
Total	176,031,282.0	47,793,582.0
Moneda Extranjera	2019	2018
Activos Monetarios	89,372.0	196,158.0
Pasivos Monetarios	-	-
Posición Activa	89,372.0	196,158.0
Tipo de cambio	18.8452	19.6829
Total moneda extranjera equivalente en pesos	1,684,238.0	3,860,958.0
Total Efectivo y Equivalentes	177,715,520.0	51,654,540.0

CUENTA PÚBLICA 2019

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

Moneda Nacional	2019	2018
Banamex 340959	15,149.0	29,646.0
HSBC 4003356607	1,815,426.0	2,007,608.0
BBVA Bancomer 3742	225,078.0	132,892.0
Total	2,055,653.0	2,170,146.0
Moneda Extranjera	2019	2018
HSBC 7000313973	2,980.0	3,093.0
Santander 82500501318	86,392.0	193,065.0
Total Dólares Americanos	89,372.0	196,158.0
Tipo de cambio	18.8452	19.6829
Total Moneda Extranjera Equivalente en pesos	1,684,238.0	3,860,958.0
Total Bancos cuentas de cheques (M.N. y DLLS)	3,739,891.0	6,031,104.0

- ***Inversiones Financieras***

Las inversiones en valores son realizadas por el Ente en base a su disponibilidad diaria de efectivo, en valores gubernamentales en cumplimiento a los Lineamientos para el Manejo de Disponibilidades Financieras de las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal.

A continuación se detallan las inversiones en valores al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018 realizadas en su totalidad en Sociedades de Inversión:

Moneda Nacional	2019	2018
BBVA Bancomer Inversión 37147	131,117,800.0	37,474,484.0
HSBC Inversión 78340	42,837,829.0	6,142,954.0
Banamex Inversión 6459	-	1,653,376.0
BBVA Bancomer Inversión 73106	-	332,622.0
Total	173,955,629.0	45,603,436.0

CUENTA PÚBLICA 2019

- **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 el rubro de derechos a recibir efectivo o equivalentes, presenta un saldo de 43,061,701.0 pesos y 54,121,815.0 pesos respectivamente, mismos que se integran por los siguientes conceptos:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2019	2018
Cuentas por cobrar	24,415,799.0	29,050,719.0
Deudores diversos	1,198,926.0	1,145,668.0
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	17,446,976.0	23,925,428.0
Total	43,061,701.0	54,121,815.0

Lo anterior, presenta el detalle siguiente:

Cuentas por cobrar

A continuación se detalla la integración de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018:

Cuentas por cobrar	2019	2018
Clientes	59,257,811.0	66,880,807.0
Estimación para cuentas de cobro dudoso (1)	(34,842,012.0)	(37,830,088.0)
Total	24,415,799.0	29,050,719.0

- 1) En 2019 la estimación de cuentas incobrables tuvo un decremento neto de 2,988,076.0 pesos respecto a lo reportado al cierre de 2018, esto derivado del análisis realizado a las cuentas de clientes conforme a lo establecido en la NIFGG SP 03 "Estimación de Cuentas Incobrables", dicho decremento obedece principalmente al cliente Nishikawa y Asociados, S.A. de C.V. el cual mediante un reconocimiento de adeudo y convenio de pago por parte del Cesionario Marsel, S.A de R.L por 2,868,619.0 pesos; aunado a los decrementos de los Cesionarios; Fishbox, S.A. de C.V. por (302,844.0) debido al pago de su adeudo el cual se consideró como cuenta incobrable; Luis Francisco Palau Ramirez por (176,862.0), Marco Álvarez Navarro por (14,473.0); Jose Cristóbal Ascaloni Romo por (2,982.0); Dragamex, S.A. de C.V. por (200.0); más el incremento de los clientes Frescatun, S.A. de C.V. por 88,490.0; Tunipesca, S.A. de C.V. por 72,576.0; Maricultura del Norte, S. de R.L. de C.V. por 56,827.0; Pesquera Margusa, S.A. de C.V. por 58,709.0; Acuaproductos Baja S.A. de C.V. por 49,242.0; Kima Corporation, S.A. de C.V. por 27,123.0; Pablo Cera Torres por 16,913.0; Jorge Antonio Gutierrez Méndez 6,992.0; entre otros clientes por 1,032.0 pesos.

CUENTA PÚBLICA 2019

El saldo neto total de clientes por 24,415,799.0 pesos, se encuentra integrado principalmente por los cesionarios: Infraestructura y Servicios Portuarios, S.A. de C.V., el cual firmó Convenio de transacción judicial de fecha 19 de junio de 2018, así como un segundo convenio de fecha 25 de junio de 2019, mismos que fueron incumplidos, y que actualmente se encuentra en seguimiento por parte del área jurídica; Constructora Makro, S.A. de C.V., el cual tiene dos juicios mercantiles instaurados en su contra por la totalidad del adeudo, los cuales fueron acumulados mediante incidente correspondiente interpuesto por el cesionario, y se encuentran citados para oír sentencia en el Juzgado Séptimo de Distrito de Ensenada, B.C.

La integración del saldo de clientes pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2019 por la cantidad de 59,257,811.0 presenta la siguiente antigüedad:

Concepto	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	Más de 180 días	Total
Antigüedad de saldos de clientes	121,080.0	486,249.0	58,650,482.0	59,257,811.0

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 la cuenta de estimación de cuentas incobrables se integra como a continuación se presenta:

Estimación de cuentas Incobrables	2019	2018
Infraestructura y Servicios Portuarios, S.A. de C.V.	(15,000,000.0)	(15,000,000.0)
Constructora Makro, S.A. de C.V.	(7,882,329.0)	(7,882,329.0)
Maricultura del Norte, S. de R.L. de C.V.	(3,022,424.0)	(2,965,598.0)
Naviera Puerto Nuevo, S.A. de C.V.	(1,256,810.0)	(1,256,810.0)
Pesquera Integral Isla Bonita, S.A. de C.V.	(1,097,924.0)	(1,097,924.0)
Frescatún, S.A. de C.V.	(564,232.0)	(475,742.0)
Pesca Oceánica de México, S.A. de C.V.	(546,592.0)	(546,592.0)
Acuaproducos Baja, S.A. de C.V.	(495,319.0)	(446,078.0)
Equipos de Pesca Deportiva de Ensenada, S.A. de C.V.	(425,029.0)	(425,029.0)
Raúl Cortéz Alvarado	(396,636.0)	(396,636.0)
Agropesca, S.A. de C.V.	(393,998.0)	(393,998.0)
Atunera Alfás, S.A. de C.V.	(392,643.0)	(392,643.0)
Kima Corporation, S.A. de C.V.	(364,214.0)	(337,091.0)
Jose Cristobal Ascolani Romo	(304,873.0)	(307,855.0)
Grupo Pesquero de California, S.A. de C.V.	(265,124.0)	(265,124.0)
Tunipesca, S.A. de C.V.	(220,935.0)	(148,359.0)
Melchor Concepción Campoy Moreno	(202,131.0)	(202,131.0)
Jorge Antonio Gutierrez Mendez	(143,696.0)	(136,704.0)
Lavandería Industrial Maypa, S.A. de C.V.	(138,244.0)	(138,244.0)
Productos de Ensenada, S.A. de C.V.	(119,382.0)	(119,382.0)
Pesquera Sarimar, S.A. de C.V.	(115,713.0)	(115,713.0)
Carlos Alfredo Ascaloni Romo	(98,870.0)	(98,870.0)
Iris Guadalupe Cabrales Leal	(92,472.0)	(92,472.0)
Otros clientes varios	(1,302,420.0)	(1,103,822.0)
Promotora Baja California, S. de R.L. de C.V.	(1.0)	(1.0)
Puerto Marina, S.A. de C.V.	(1.0)	(1.0)
Nishikawa y Asociados, S.A. de C.V.	-	(2,868,619.0)
Fishbox, S.A. de C.V.	-	(302,844.0)
Luis Francisco Palau Ramirez	-	(176,862.0)
Marco Alvarez Navarro	-	(136,615.0)
Total	(34,842,012.0)	(37,830,088.0)

CUENTA PÚBLICA 2019

Deudores diversos

A continuación se detalla la integración de Deudores diversos al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018:

Deudores diversos	2019	2018
Funcionarios y empleados	19,204.0	-
Otros deudores	1,179,722.0	1,145,668.0
Total	1,198,926.0	1,145,668.0

- (1) Al cierre de 2019, el rubro de otros deudores diversos se integra principalmente por: 890,683.0 correspondiente al anticipo pendiente de amortizar debido al incumplimiento contractual por parte del contratista Frisa Ingeniería, S.A de C.V. en la ejecución de la obra de ampliación del muelle de cabotaje del Puerto de Ensenada; 89,499.0 correspondiente al anticipo pendiente de amortizar, debido al incumplimiento por parte del proveedor Comercializadora de Acero Mty, S.A. de C.V. en la ejecución de los trabajos contratados, 78,553.0 corresponden al anticipo pendiente de amortizar debido al incumplimiento contractual por parte del contratista Gen Arrendadora, S.A. de C.V. por la obra de construcción de la segunda etapa del Centro Regulador de Tráfico (CRT); más otros diversos por 105,256.0 pesos.

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo al 31 de diciembre de 2019 y 2018 presenta un saldo de 17,446,976.0 pesos y 23,925,428.0 respectivamente, mismos que se detallan a continuación:

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	2019	2018
I.V.A. a favor	15,873,101.0	21,878,080.0
I.V.A. por acreditar	1,473,172.0	2,044,454.0
I.S.R. a favor	100,703.0	2,894.0
Total	17,446,976.0	23,925,428.0

CUENTA PÚBLICA 2019

- **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

A continuación se detalla la integración de derechos a recibir bienes o servicios al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018:

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2019	2018
Anticipos a proveedores y contratistas	40,673,538.0	53,740,756.0
Pagos anticipados	4,526,362.0	3,729,980.0
Total	45,199,900.0	57,470,736.0

El importe manifestado en Anticipo a proveedores y contratistas al cierre de 2019 y 2018, se integra de los siguientes conceptos:

Anticipo a proveedores y contratistas	2019	2018
Ampliación de rompeolas del Puerto en 400.0 mts (Ira. Etapa) (Recursos Fiscales).	28,851,342.0	38,590,604.0
Mantenimiento correctivo muelles pesca 1 y 2 Puerto de El Sauzal.	1,760,946.0	15,032,852.0
Habilitación de la vialidad interna en el Recinto Portuario de Ensenada, Baja California.	5,233,327.0	-
Construcción de Represa de Gaviones en la desembocadura del Arroyo Ensenada dentro del Recinto Portuario del Puerto de Ensenada, B.C.	4,813,153.0	-
Elaboración de proyecto ejecutivo para la Ampliación de muelle 240 en el Puerto de Ensenada.	14,770.0	14,770.0
Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria de los Puertos de Ensenada y El Sauzal B.C.	-	102,530.0
Total	40,673,538.0	53,740,756.0

El importe manifestado en pagos anticipados al cierre de 2019 y 2018 se integra de la siguiente manera:

Pagos anticipados	2019	2018
Seguro de bienes patrimoniales	4,429,872.0	3,573,521.0
Seguro de gastos médicos	96,490.0	113,654.0
Seguro de vida	-	42,805.0
Total	4,526,362.0	3,729,980.0

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

CUENTA PÚBLICA 2019

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

Almacenes

El rubro de almacenes de materiales de consumo por 1,323,937.0 en 2019 (1,254,532.0 pesos en 2018), corresponden a papelería y artículos de oficina, así como material eléctrico y electrónico para la operación del señalamiento marítimo, los cuales están valuados con la fórmula de precio promedio.

- **Activo No circulante**

- **Bienes Inmuebles, muebles e Intangibles**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, el rubro de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso, está integrado como sigue:

Concepto	Inversión Acumulada	Actualización de Inversión	2019	2018
Terrenos	43,422,775.0	292,251.0	43,715,026.0	43,715,026.0
Infraestructura	20,064,415.0	-	20,064,415.0	59,590,352.0
Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada (1ra. y 2da. Etapa)	-	-	-	39,525,937.0
Construcción de un Centro de Control de Tráfico Marítimo	17,862,658.0	-	17,862,658.0	17,862,658.0
Desarrollo y Equipamiento Portuario No. 3	1,374,406.0	-	1,374,406.0	1,374,406.0
Construcción Oficinas y Canal de Desazolve Sauzal	611,695.0	-	611,695.0	611,695.0
Ampliación Aduana	215,656.0	-	215,656.0	215,656.0
Construcciones en Proceso Bienes Propios	281,281,979.0	-	281,281,979.0	322,002,400.0
Ampliación de Rompeolas del Puerto de Ensenada	277,130,081.0	-	277,130,081.0	294,897,510.0
Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada (3ra. Etapa)	-	-	-	23,183,242.0
Construcción de un Centro de Control de Tráfico Marítimo en el Puerto de Ensenada	2,988,536.0	-	2,988,536.0	2,988,536.0
Deflector de Oleaje 600 Mts.	861,112.0	-	861,112.0	861,112.0
Habilitación de vialidad interna en el Recinto Portuario de Ensenada en Baja California	230,250.0	-	230,250.0	-
Ampliación de la dársena de ciaboga del Puerto de Ensenada	72,000.0	-	72,000.0	72,000.0
Total	344,769,169.0	292,251.0	345,061,420.0	425,307,778.0

Al 31 de diciembre de 2019 el rubro de bienes inmuebles presenta un decremento de 80,246,328.0 debido principalmente al efecto neto del incremento de construcción en proceso por 26,979,592.0 correspondiente a las obras Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros por 26,749,342.0; y Habilitación de vialidad interna en el Recinto Portuario de Ensenada, B.C. por 230,250.0; menos el traspaso de Construcciones en

CUENTA PÚBLICA 2019

Proceso a Infraestructura por 67,700,013.0, por las obras Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada (3ra. Etapa) por 23,183,241.0; y Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros por 44,516,772.0 por concepto de Fabricación de elementos coreloc; los cuales fueron Transferidos al Gobierno Federal durante el ejercicio 2019; así como la obra Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada (1ra. y 2da. Etapa) por 39,525,937.0; razón por la cual la Transferencia de Obra al Gobierno Federal para el ejercicio 2019 ascendió a 107,225,950.0.

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2019.

Registro contable	Valor de la relación de Bienes Inmuebles	Conciliación
43,715,026.0	43,715,026.0	-

Bienes Muebles

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, el rubro de bienes muebles, está integrado como sigue:

Concepto	Inversión Acumulada	Actualización de Inversión	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	33,229,815.0	508,762.0	33,738,577.0	33,738,577.0
Equipo de Transporte	5,172,219.0	297,344.0	5,469,563.0	5,469,563.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	74,521,489.0	222,497.0	74,743,986.0	74,743,986.0
Equipo Marítimo	3,412,769.0	569,761.0	3,982,530.0	3,982,530.0
Total	116,336,292.0	1,598,364.0	117,934,656.0	117,934,656.0

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2019.

Registro contable	Valor de la relación de Bienes Muebles	Conciliación
117,934,656.0	117,934,656.0	-

CUENTA PÚBLICA 2019

Activos Intangibles

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, el rubro de activos intangibles se integra por la licencia del sistema informático GRP (Government Resource Planner); presenta el siguiente valor:

Concepto	Inversión Acumulada	Actualización de Inversión	2019	2018
Activos Intangibles (Licencia SAP)	1,946,705.0	-	1,946,705.0	1,946,705.0

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, el rubro depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, está integrado como sigue:

Concepto	Depreciación/ Amortización	Depreciación Actualizada	2019	2018
Infraestructura	7,057,589.0	-	7,057,589.0	10,006,962.0
Total	7,057,589.0	-	7,057,589.0	10,006,962.0
Mobiliario y Equipo de Administración	18,137,527.0	313,384.0	18,450,911.0	16,459,106.0
Equipo de Transporte	5,172,219.0	210,665.0	5,382,884.0	5,382,884.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	56,526,902.0	98,535.0	56,625,437.0	50,901,176.0
Equipo Marítimo	3,412,769.0	352,057.0	3,764,826.0	3,764,826.0
Total	83,249,417.0	974,641.0	84,224,058.0	76,507,992.0
Activos Intangibles (Licencia SAP)	1,127,839.0	-	1,127,839.0	1,030,503.0
Total Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	91,434,845.0	974,641.0	92,409,486.0	87,545,457.0

El cargo a resultados por el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 por concepto de depreciación y amortización ascendió a 10,628,228.0 pesos y en el ejercicio de 2018 a 14,596,427.0 pesos

CUENTA PÚBLICA 2019

El importe de Obra Pública neta transferida al Gobierno Federal al 31 de diciembre de 2019 ascendió a 101,461,751.0 pesos, no obstante, el importe de obra pública terminada dada de baja fue por 107,461,751.0 pesos disminuida de su depreciación de años anteriores y del ejercicio por un importe de 5,764,199.0 pesos, arroja el efecto neto cargado a resultados por 101,461,751.0 pesos, para el ejercicio 2018 se transfirieron 24,000,000.0 pesos.

La depreciación de los Inmuebles, maquinaria y equipo se calcula por el método de línea recta, con base en las vidas útiles, estimadas por la administración de la Entidad. Las tasas anuales de depreciación de los principales grupos son las siguientes:

Concepto	%
Infraestructura	5
Mobiliario y equipo de administración	10
Equipo de cómputo	30
Equipo de transporte	25
Maquinaria y equipo	10
Equipo marítimo	10

- **Estimaciones y Deterioros**

La Entidad realiza un análisis del grado de incobrabilidad de las cuentas de nuestros clientes de forma mensual, conforme a lo establecido en la NIFGG SP 03 "Estimación de Cuentas Incobrables", la integración de la Estimación de Cuentas Incobrables al 31 de diciembre de 2019 se presenta en el apartado "Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes".

- **Otros Activos**

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, el rubro otros activos no circulantes, está integrado como sigue:

Concepto	2019	2018
Depósitos en Garantía	349,279.0	355,779.0
Impuesto sobre la Renta diferido	4,237,781.0	4,885,163.0
Participación de los trabajadores en las utilidades diferido	1,301,983.0	1,566,918.0
Total	5,889,043.0	6,807,860.0

CUENTA PÚBLICA 2019

PASIVO

– Pasivo circulante

• *Cuentas y Documentos por pagar*

Cuentas por pagar a Corto Plazo

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

Concepto	2019	2018
Proveedores	3,301,463.0	3,434,267.0
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	10,611,962.0	9,253,651.0
Acreedores diversos	7,685.0	332,622.0
Total	13,921,110.0	13,020,540.0

CUENTA PÚBLICA 2019

Lo anterior presenta el siguiente detalle:

Proveedores

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo por 3,301,463.0 corresponde a la provisión de las estimaciones de obra Ampliación del muelle de cabotaje en el Puerto de Ensenada, a favor de Frisa Ingeniería, S.A. de C.V. por 2,957,034.0 pesos, debido a incumplimiento de contrato; aunado a la retención de las estimaciones veinticinco y veintiséis del proyecto Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los muelles 1 y 2 del Puerto de El Sauzal, B.C. por 344,429.0 pesos.

Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre 2018, están integrados como se muestra a continuación:

Concepto	2019	2018
Impuesto sobre la renta personas morales	1,476,400.0	169,443.0
Impuesto sobre el producto del trabajo (ISPT)	812,724.0	220,917.0
Impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal	95,128.0	33,149.0
IVA a trasladar	6,545,903.0	7,039,614.0
IVA retenido	24,490.0	19,629.0
Cuotas al IMSS	241,545.0	322,887.0
Cuotas al SAR	62,780.0	75,130.0
Cuotas al INFONAVIT	156,951.0	187,826.0
IMSS cuota obrera	41,704.0	38,975.0
Retenciones créditos Infonavit	82,821.0	40,529.0
Contraprestaciones	1,014,739.0	1,021,472.0
Retenciones 5% al millar	56,777.0	84,080.0
Total	10,611,962.0	9,253,651.0

CUENTA PÚBLICA 2019

Otros Pasivos a Corto Plazo

A continuación se detalla su integración al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018:

Concepto	2019	2018
Participación de los trabajadores en las utilidades	1,106,121.0	614,703.0
Total	1,106,121.0	614,703.0

La Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU) correspondiente al ejercicio 2019 fue calculada conforme a lo establecido en el artículo 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, topada a un mes de salario de acuerdo con el Art. 127 F. III de la Ley Federal del Trabajo, respecto a 2018 fue calculada conforme a lo establecido en el artículo 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

- **Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto y Largo**

Sin información que revelar.

- **Pasivo No circulante**

- **Pasivos Diferidos y Otros**

Provisiones a Largo Plazo

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 el rubro de provisiones a largo plazo, presenta el detalle siguiente:

Concepto	2019	2018
Provisión prima antigüedad	630,582.0	545,309.0
Provisión indemnización	5,527,325.0	5,534,028.0
Total Provisión Obligaciones Laborales	6,157,907.0	6,079,337.0
Impuestos diferidos	21,387.0	21,387.0
Total Provisiones a Largo Plazo	6,179,294.0	6,100,724.0

En relación a la Provisión de Obligaciones Laborales, cabe precisar que la determinación del costo neto del período y del pasivo correspondiente, relativo a la provisión de antigüedad e indemnización, fue calculado en apego a lo establecido en la NIF D-3 "Beneficios a los empleados", elaborado por actuario autorizado.

CUENTA PÚBLICA 2019

A continuación se resume los datos y cifras de mayor relevancia respecto a la prima de antigüedad e indemnizaciones al 31 de diciembre de 2019, con base en el estudio actuarial elaborado al cierre del ejercicio 2019 por un tercero independiente:

Prima de Antigüedad e Indemnización por Retiro	Prima de		
	Antigüedad	Indemnizaciones	Total
<i>Obligación por Beneficio Definido (OBD) al inicio:</i>	545,308	5,534,028	6,079,336
Otro Resultado Integral al inicio / ORI	0	0	0
Balance Activo / (Pasivo) -Al inicio	(545,308)	(5,534,028)	(6,079,336)
<i>Ajustes 2019 :</i>			
Costo de Beneficio Definido / Resultados	284,786	2,587,282	2,872,068
Pagos efectuados directamente / por la empresa	199,513	2,593,985	2,793,498
Otros	0	0	0
Subtotal:	(630,581)	(5,527,325)	(6,157,906)
Ajuste durante el periodo en Remedición / ORI / Otro resultado Integral	0	0	0
Otros	0	0	0
Balance a Diciembre 31	(630,581)	(5,527,325)	(6,157,906)
Otro Resultado Integral al cierre / ORI	0	0	0
Obligación por Beneficio Definido (OBD) al cierre:	630,581	5,527,325	6,157,906

CUENTA PÚBLICA 2019

La siguiente lámina presenta el resumen de los datos y cifras demográficas de mayor relevancia, respecto a la prima de antigüedad e indemnizaciones al 31 de diciembre de 2019, con base en el estudio actuarial elaborado al cierre del ejercicio 2019 por peritos independientes:

Demográficas

Tabla de mortalidad:	EMSSAH-09 y EMSSAM-09	
Tabla de invalidez:	Edad 25:	0.10%
	Edad 35:	0.13%
	Edad 45:	0.22%
	Edad 55:	0.71%
Tasa de rotación:	Edad 25:	19.93%
	Edad 35:	9.06%
	Edad 45:	3.67%
	Edad 55:	0.00%
Tasa de retiro anticipado:	Edad 55:	6.75%
	Edad 57:	8.25%
	Edad 59:	10.58%
	Edad 61:	14.78%
	Edad 63:	24.53%
	Edad 65:	100.00%
Decrementos esperados:		6.6
Pagos esperados Prima de Antigüedad:		92,552
Pagos esperados Indemnizaciones:		1,171,376
Proporción de despido		50.00%

Financieras

Tasas	Enero 1,	Diciembre 31
Rendimiento de activos:	0.00%	0.00%
Descuento	9.17%	7.27%
Crecimiento del salario:	4.70%	4.70%
Crecimiento del salario mínimo:	3.70%	3.70%

CUENTA PÚBLICA 2019

Se presenta el cuadro de promedios, respecto a la prima de antigüedad e indemnizaciones al 31 de diciembre de 2019, con base en el estudio actuarial elaborado al cierre del ejercicio 2019 por peritos independientes:

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

Cuadro de Promedios

Concepto	Enero 1,	Diciembre 31	Incremento
Total del personal activo:	64	64	-1.6%
Edad Promedio Actual:	40.38	40.89	1.3%
Antigüedad Promedio Actual:	7.77	7.29	-6.2%
Sueldo Promedio:	21,001	21,818	3.9%
Nómina Anual:	\$ 16,128,904	\$ 16,494,247	2.3%

Primas de Antigüedad

Exigible	\$ 388,814	\$ 421,774	8.5%
Total	\$ 961,397	\$ 930,742	-3.2%

Indemnizaciones

Mayores a 55 años	\$ 3,080,466	\$ 2,638,168	-14.4%
Total	\$ 16,100,011	\$ 12,009,783	-25.4%

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

❖ **Ingresos y Otros Beneficios**

– **Ingresos de la Gestión**

- **Ingresos por Venta de Bienes y Servicios**

Los ingresos por venta de bienes y servicios netos facturados por 285,810,678.0 pesos para 2019 y 236,668,329.0 pesos para 2018, derivan del uso de infraestructura portuaria que comprende los rubros de puerto, atraque, muellaje y almacenaje; así como por contratos de cesión parcial de derechos, arrendamiento de áreas y prestación de servicios portuarios, sus importes se detallan a continuación:

Concepto	2019	2018
Uso de infraestructura	123,230,615.0	83,202,291.0
Por puerto	88,276,239.0	67,073,638.0
Por atraque y desatraque	8,384,099.0	7,814,143.0
Por muelle	3,522,187.0	3,794,627.0
Por almacenaje	23,048,090.0	4,519,883.0
Cesión Parcial de derechos, arrendamientos y servicios	162,580,063.0	153,466,038.0
Contratos de cesión de derechos y arrendamiento	141,456,401.0	137,800,820.0
Servicios Portuarios	21,123,662.0	15,665,218.0
Total	285,810,678.0	236,668,329.0

En el ejercicio 2019 se obtuvieron ingresos por un monto de 285,810,678.0 pesos, en 2018 ascendieron a 236,668,329.0 pesos, la variación a la alza obedece principalmente al rubro de uso de Infraestructura Portuaria debido al incremento de los arribos comerciales de la líneas navieras Cosco Shipping Lines México y Mediterranean Shipping Company México, S.A. de C.V., lo que generó un aumento en los ingresos por concepto de Puerto Variable, así como el almacenaje de importación por rollos de lámina, varilla corrugada en patios públicos y partes eólicas; así como al rubro de Cesiones por Ensenada International Terminal S.A. de C.V. debido al incremento en su contraprestación fija mensual y variable, sobre volumen de TEU'S operados; aunado al rubro de prestadores de servicios por el aumento de embarcaciones que requieren servicio de remolque.

Tarifas Promocionales

Durante el periodo enero a diciembre 2019, la entidad aplicó tarifas promocionales con la finalidad de mantenerse en el mercado competitivo y apoyar los sectores productivos: pesca y contenedores, al ser parte integrante de la actividad comercial en el recinto portuario de Ensenada, contribuyendo a la generación de oportunidades de negocio y atracción de nuevos clientes.

Las tarifas promocionales aplicadas fueron aprobadas por el Consejo de Administración de la Entidad, se detallan a continuación:

1) Desde el ejercicio 2011 mediante Acuerdo CA-LXXVII-8 (10-06-11), a partir de julio 2012 mediante Acuerdo CA-LXXXIV-9 (28-05-12), a partir del 1º de diciembre de 2012 mediante Acuerdo CA-LXXXVIII-10 (23-11-12), y a partir del 12 de mayo 2014 mediante Acuerdo CA-XCVII-11 (12-V-14), en tanto así lo determine la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria; el Consejo de Administración de la entidad autorizó la aplicación de tarifas promocionales a buques portacontenedores, que consistió en aplicar de Acuerdo al Modelo Tarifario de la entidad, tarifas promocionales por uso de infraestructura (puerto variable) en función al Tonelaje de Registro Bruto (TRB) de la embarcación, es decir a mayor TRB incrementa la tarifa promocional a aplicar.

Para el periodo enero a diciembre 2019, mediante la aplicación de este esquema promocional la Entidad obtuvo ingresos netos por arribo de embarcaciones portacontenedores por 66,918,931.0 pesos impactando los ingresos por concepto de puerto en la Entidad por 15,848,746.0 pesos con la aplicación de dicho esquema promocional benefició a diversos clientes, permitiendo con ello mantener estrategias para promover la competitividad del puerto y atraer nuevas cargas. En particular para el ejercicio 2019 se recibieron 268 arribos de buques portacontenedores con un TRB promedio de 85,318 toneladas.

2) Mediante Acuerdo CA-XXCV-09 (21-11-14), el Consejo de Administración autorizó la aplicación de tarifas promocionales por pago oportuno durante el periodo enero a diciembre 2019, exclusivamente a embarcaciones pesqueras menores de quinientas unidades de arqueo bruto que se encuentren al corriente en sus pagos, dedicadas a la captura de pelágicos menores, pesca de escama, captura de calamar, pez espada y tiburón. La aplicación de las tarifas promocionales, impactaron en los ingresos de la Entidad por 527,851.0 pesos obteniendo ingresos netos por 791,776.0 pesos.

Esta tarifa promocional se implementó a finales de 2009, con el propósito de que las empresas que firmaran convenios de pago por adeudos vencidos no incurrieran en más retrasos al tener que pagar al mismo tiempo su cuenta corriente y dichos convenios, los cuales fueron cumplidos durante el ejercicio de 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 y 2019. Cabe señalar que el Consejo de Administración de la Entidad autorizó la ampliación en la vigencia de dicha tarifa promocional, presentando resultados satisfactorios, ya que en el periodo enero a diciembre de 2019, un grupo de 41 empresas del sector cumplieron en tiempo y forma con sus pagos, siendo acreedoras a la aplicación del beneficio autorizado.

Lo anterior ha permitido crear un hábito de pago en la mayoría de los clientes de este sector, al estar condicionado el pago en tiempo para poder obtener el beneficio de la tarifa promocional, adicionalmente se promueve y apoya a esta actividad primaria para la economía nacional.

3) Desde el ejercicio 2001, mediante No. Acuerdo CA-XXXVIII-4 (29-XI-01) el Consejo de Administración autorizó la aplicación de tarifa promocional consistente en la disminución del 30% sobre las tarifas de infraestructura a embarcaciones pesqueras sin operar y con una estadía superior a los 6 meses en los muelles no cesionados por la Entidad, mediante la celebración de un convenio de pago en parcialidades, donde el propietario de la embarcación se comprometa a cubrir sus adeudos; sin embargo en el periodo de enero a diciembre de 2019 la Entidad no tuvo embarcaciones con estadía prolongada por esta facilidad, y por ende no generó ingresos en la aplicación de dicho esquema promocional.

CUENTA PÚBLICA 2019

- Otros Ingresos y Beneficios

❖ Ingresos Financieros

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 el rubro de ingresos financieros está integrado como sigue:

Concepto	2019	2018
Intereses bancarios	9,014,782.0	2,855,658.0
Intereses cobrados a clientes	3,061,931.0	637,989.0
Utilidad cambiaria	1,795,296.0	2,371,202.0
Total	13,872,009.0	5,864,849.0

❖ Otros Ingresos Diversos y Beneficios Varios

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 el rubro de ingresos diversos y beneficios varios está integrado como sigue:

Concepto	2019	2018
Actualización de contribuciones a favor	283,628.0	777,488.0
Otros Productos	423,973.0	838,544.0
Penas Convencionales	232,247.0	-
Total	939,848.0	1,616,032.0

En lo que respecta a ingresos diversos por concepto de actualización de contribuciones a favor por 283,628.0 pesos, corresponde a la actualización de saldos a favor del Impuesto al Valor Agregado (IVA); el rubro de otros productos por 423,973.0 pesos se debe principalmente a pagos de clientes por participaciones conjuntas, patrocinios para eventos portuarios, venta de papel para reciclar, entre otros; aunado al rubro de penas convencionales por 232,247.0 pesos por incumplimientos contractuales.

CUENTA PÚBLICA 2019

♦ **Gastos y Otras Pérdidas**

– **Gastos de Funcionamiento**

El Gasto de financiamiento por 115,565,316.0 pesos para 2019 y 109,069,338.0 pesos para 2018, se integra como a continuación se detalla:

Concepto	2019	2018
Servicios Personales	26,288,178.0	24,686,442.0
Sueldo base	10,447,901.0	9,643,867.0
Compensación garantizada	6,213,575.0	5,908,353.0
Pago de liquidaciones	2,587,282.0	1,336,524.0
Cuotas IMSS, SAR, e INFONAVIT	3,128,284.0	3,301,415.0
Otros servicios personales	3,911,136.0	4,496,283.0
Materiales y Suministros	2,940,963.0	3,673,135.0
Material eléctrico y electrónico	10,020.0	21,920.0
Combustibles y Lubricantes	931,258.0	1,574,093.0
Vestuario y Uniformes	686,016.0	771,272.0
Material de limpieza	172,839.0	139,762.0
Materiales y útiles de oficina	315,352.0	177,981.0
Otros materiales y suministros	825,478.0	988,107.0
Servicios Generales	86,336,175.0	80,709,761.0
Seguro de bienes patrimoniales	13,824,921.0	12,350,406.0
Servicio de vigilancia	28,800,148.0	20,271,080.0
Mantenimiento y conservación de bienes inmuebles	1,280,994.0	533,595.0
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	8,451,264.0	10,075,601.0
Servicio de limpieza	5,684,908.0	5,021,332.0
Servicio de energía eléctrica	2,890,110.0	3,031,913.0
Otros servicios generales	25,403,830.0	29,425,834.0
Total	115,565,316.0	109,069,338.0

CUENTA PÚBLICA 2019

- Gastos de Administración

Los gastos de administración incurridos durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 por 11,563,527.0 pesos y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 por 12,502,499.0 pesos se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
Servicios Personales	7,268,603.0	7,509,979.0
Sueldo base	3,049,727.0	2,867,582.0
Compensación garantizada	1,958,735.0	1,857,588.0
Cuotas IMSS, SAR, e INFONAVIT	982,206.0	1,029,970.0
Gratificación de fin de año	663,955.0	668,450.0
Otros servicios personales	613,980.0	1,086,389.0
Materiales y Suministros	700,978.0	764,892.0
Combustibles y Lubricantes	146,653.0	243,870.0
Vestuario y Uniformes	238,773.0	149,074.0
Materiales y útiles de oficina	88,736.0	42,016.0
Material de apoyo informativo	21,090.0	23,490.0
Material de limpieza	36,037.0	35,454.0
Otros materiales y suministros	169,689.0	270,988.0
Servicios Generales	3,593,946.0	4,227,628.0
Servicios de informática	229,171.0	435,339.0
Servicio de energía eléctrica	153,893.0	162,054.0
Pasajes nacionales	126,475.0	122,092.0
Servicio de limpieza	360,195.0	132,000.0
Seguro de bienes patrimoniales	28,739.0	58,151.0
Mantenimiento y conservación de vehículos	27,958.0	137,197.0
Patentes, regallas y otros	10,750.0	17,529.0
Otros servicios generales	2,656,765.0	3,163,266.0
Total	11,563,527.0	12,502,499.0

CUENTA PÚBLICA 2019

♦ Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

- Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 el rubro de estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones está integrado como sigue:

Concepto	2019	2018
Depreciaciones	10,530,893.0	14,499,092.0
Amortizaciones	97,335.0	97,335.0
Estimación para cuentas incobrables	(2,988,076.0)	15,823,992.0
Total	7,640,152.0	30,420,419.0

Al 31 de diciembre de 2019, la estimación de cuentas incobrables por (2,988,076.0) pesos es el resultado del análisis mensual realizado a las cuentas de clientes que se estiman irre recuperables, conforme a lo establecido en NIFGG SP-03 "Estimación de cuentas incobrables" dicho decremento obedece principalmente al cliente Nishikawa y Asociados, S.A. de C.V. por (2,868,619.0); Fishbox, S.A. de C.V. por (302,844.0) debido al pago de su adeudo el cual se consideró como cuenta incobrable; Luis Francisco Palau Ramirez por (176,862.0), Marco Álvarez Navarro por (14,473.0); Jose Cristóbal Ascaloni Romo por (2,982.0); Dragamex, S.A. de C.V. por (200.0); más el incremento de los clientes Frescatun, S.A. de C.V. por 88,490.0; Tunipesca, S.A. de C.V. por 72,576.0; Maricultura del Norte, S. de R.L. de C.V. por 56,827.0; Pesquera Margusa, S.A. de C.V. por 58,709.0; Acuaproductos Baja S.A. de C.V. por 49,242.0; Kima Corporation, S.A. de C.V. por 27,123.0; Pablo Cera Torres por 16,913.0; Jorge Antonio Gutierrez Méndez 6,992.0; entre otros clientes por 1,032.0 pesos.

- Otros Gastos

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 el rubro de otros gastos está integrado como sigue:

Concepto	2019	2018
Transferencia de obra al Gobierno Federal	101,461,751.0	24,000,000.0
Mantenimiento y rehabilitación de infraestructura	39,155,955.0	46,200,892.0
Contraprestación del Gobierno Federal	14,312,093.0	11,289,216.0
Impuestos diferidos	912,318.0	(2,004,983.0)
P.T.U. del ejercicio	1,106,110.0	614,692.0
Impuesto sobre la renta del ejercicio	3,352,776.0	1,764,742.0
Perdida cambiaria	1,743,679.0	2,836,711.0
Comisiones bancarias	68,487.0	75,887.0
Otros gastos diversos	4,225.0	554.0
Total	162,117,394.0	84,777,711.0

CUENTA PÚBLICA 2019

El monto de Obra Pública transferida al Gobierno Federal al 31 de diciembre de 2019 ascendió a 101,461,751.0 pesos; para el 2018 se transfirieron 24,000,000.0 pesos.

La Entidad está sujeta al Impuesto Sobre la Renta (ISR), se calcula considerando como gravables o deducibles ciertos efectos de la inflación; el ajuste anual por inflación se calcula sobre valores en precios constantes y se acumula o deduce el efecto de la inflación sobre ciertos activos y pasivos monetarios. Las pérdidas fiscales pueden ser amortizadas (deducidas) de las utilidades fiscales de los siguientes diez ejercicios.

En el presente ejercicio se obtuvo un resultado fiscal positivo de 11,175,922.0 pesos (5,882,475.0 pesos en 2018), causó un impuesto sobre la renta de 3,352,777.0 pesos (1,764,742.0 pesos en 2018) a su vez se efectuaron pagos provisionales durante el periodo enero a diciembre 2019 por 2,048,950.0 pesos, ISR retenido por bancos 1.0 peso, resultando un saldo a pagar de ISR por 1,303,826.0 pesos.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

- ◆ Patrimonio
- Modificaciones al Patrimonio Contribuido
- ◆ *Patrimonio Contribuido (Capital Social)*

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, el Patrimonio Contribuido (Capital Social) por 279,144,294.0 se encuentra representado por 2,791,443 acciones con valor nominal de 100 pesos cada una, producto de una serie de capitalización de utilidades y transferencias recibidas del gobierno federal para obra pública, capitalizaciones que se han autorizado por el Consejo de Administración y la Asamblea de Accionistas. De las anteriores acciones, al cierre del ejercicio 2019 se han emitido formalmente 2,791,443 acciones; se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
Capital Fijo Suscrito y pagado:		
Fijo sin derecho a retiro (Serie A-1)	25,500.0	25,500.0
Fijo sin derecho a retiro (Serie B-1)	24,500.0	24,500.0
Capital social fijo histórico	50,000.0	50,000.0
Capital variable suscrito y pagado:		
Variable (Serie A-2)	142,338,354.0	142,338,354.0
Variable (Serie B-2)	136,755,940.0	136,755,940.0
Capital social variable histórico	279,094,294.0	279,094,294.0
Total aportaciones (Capital social histórico)	279,144,294.0	279,144,294.0
Reexpresión a pesos de diciembre de 2007	17,358,733.0	17,358,733.0
Total capital social actualizado	296,503,027.0	296,503,027.0
Aportaciones del Gobierno Federal de ejercicios anteriores	273,442,521.0	205,000,000.0
Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso	-	68,442,521.0
Total Patrimonio Contribuido actualizado	569,945,548.0	569,945,548.0

Durante el ejercicio 2019 el patrimonio, presenta movimientos por el registro del resultado del ejercicio 2019 por 15,299,673.0 pesos, por la creación de la reserva legal de 2018 por 994,087.0 pesos.

CUENTA PÚBLICA 2019

Las acciones de la serie "A" forman el 51%, sólo podrán ser suscritas por los Gobiernos Federal, Estatal y Municipal, Organismos descentralizados, Empresas de Participación Estatal Mayoritaria o Sociedades Mexicanas con cláusula de exclusión de extranjeros, o bien por individuos mexicanos.

Las acciones de la serie "B" formarán el 49% restante de las que se encuentren en circulación, y podrán ser libremente suscritas o adquiridas por cualquier persona física o moral.

Los movimientos al rubro de capital contable por concepto de aportaciones y capitalizaciones se detallan a continuación:

Asamblea	Fecha de asamblea	Aumento de capital	Capital acumulado	Origen
I	18-VII-94	50,000.0	50,000.0	Capital inicial.
II	30-I-95	250,600.0	300,600.0	Aportación de Bienes.
VI	5-VIII-96	9,191,800.0	9,492,400.0	Aportación de Bienes.
X	2-VI-98	720,000.0	10,212,400.0	Aportación de Bienes (Servicios Portuarios).
XVI	11-X-00	1,220,700.0	11,433,100.0	Aportación de cinco predios por el Fondo Nacional Para Los Desarrollos Portuarios (FONDEPORT).
XXIV	26-XII-02	9,652,900.0	21,086,000.0	Aportación de capital.
XXXI	6-XII-05	-436,800.0	20,649,200.0	Baja de dos predios donados por FONDEPORT, con anterioridad ya se habían donado al Municipio de Ensenada.
XXXII	16-XII-05	12,632,200.0	33,281,400.0	Capitalización de utilidades de los ejercicios 1994 al 2004.
XXXV	18-X-06	1,263,200.0	34,544,600.0	Capitalización de las Utilidades remanentes del ejercicio 2005.
XLV	19-VI-09	100,000,000.0	134,544,600.0	Capitalización de Transferencias del Gobierno Federal en el ejercicio social 2008.
XLVI	18-IX-09	23,235,700.00	157,780,300.0	Capitalización de las Utilidades remanentes de los ejercicios sociales 2006 y 2007.
XLVII	19-XI-09	11,518,400.0	169,298,700.0	Capitalización de las Utilidades remanentes del ejercicio social 2008.
LIII	23-VI-11	158,495,100.0	327,793,800.0	Capitalización de Transferencias del Gobierno Federal en los ejercicios sociales 2009 y 2010.
LVIII	6-XII-12	-48,649,500.0	279,144,300.0	Reversión de capitalización de utilidades de los ejercicios 1994 a 2001 y 2002 a 2008.

CUENTA PÚBLICA 2019

El día 30 de junio de 2015, en la celebración de la sexagésima sexta asamblea de accionistas, con carácter de ordinaria y mediante RESOLUCIÓN AO-LXVI-1 (30-VI-15) los accionistas reconocieron el Capital Social de la Entidad, por 279,144,300.0 pesos, el cual está compuesto por 255 acciones de la serie "A", subserie "A-1", 245 acciones de la serie "B", subserie "B-1", 1,423,386 acciones de la serie "A", subserie "A-2", y 1,367,557 acciones de la serie "B", subserie "B-2", con un valor nominal de 100.00 pesos cada una.

En seguimiento a lo anterior, se realizó emisión de 2,791,443 acciones, mediante acta de entrega-recepción de fecha 20 de octubre de 2016, así mismo, se realizó la entrega de los títulos accionarios por un capital social acumulado de 279,144,300.0 pesos ante la Tesorería de la Federación para su guarda y custodia, sustituyendo las 206,492 acciones que se encontraban bajo su custodia.

Durante el ejercicio 2015 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de 75,000,000.0 (Setenta y cinco millones de pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal de ejercicios anteriores, destinados para el pago del anticipo de obra del Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (Ira. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003; el 11 de marzo de 2016 en la Centésima sexta sesión del Consejo de Administración, se solicitó mediante Acuerdo CA-CVI-11 (11-III-16) su autorización para la capitalización de las Aportaciones, mismo que estuvo condicionado a la aprobación de los Estados Financieros Dictaminados, por lo que el 29 de abril de 2016 en la Sexagésima Quinta sesión ordinaria de Asamblea de Accionistas mediante RESOLUCIÓN AO/LXVII-5 fueron aprobados los Estados Financieros Dictaminados correspondientes al ejercicio social de 2015.

Cabe señalar que durante el ejercicio 2016 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de 70,000,000.0 (Setenta millones de pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal de ejercicios anteriores, destinados para el pago de anticipos de obra, para garantizar la continuidad del Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (Ira. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003; el 24 de febrero de 2017 en la Centésima décima segunda sesión del Consejo de Administración, se solicitó mediante Acuerdo CA-CXII-10 (24-II-17) su autorización para la capitalización de las Aportaciones, mismo que estuvo condicionado a la aprobación de los Estados Financieros Dictaminados, por lo que el 27 de abril de 2017 en la Sexagésima Octava asamblea ordinaria de Asamblea de accionistas mediante RESOLUCIÓN AO/LXVIII-5 (27-IV-17) fueron aprobados los Estados Financieros Dictaminados correspondientes al ejercicio social 2016.

Así mismo, durante el ejercicio 2017 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de 60,000,000.0 (Sesenta millones de pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal de ejercicios anteriores, destinados para el pago de estimaciones de obra, para dar continuidad al Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (Ira. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003; el 13 de abril de 2018 en la Centésima Decima Séptima sesión del Consejo de Administración, se solicitó mediante Acuerdo CA-CXVII-16 (13-IV-18) su autorización para la capitalización de las Aportaciones, mismo que estuvo condicionado a la aprobación de los Estados Financieros Dictaminados, por lo que el 20 de abril de 2018 en la Sexagésima Novena asamblea ordinaria de Asamblea de accionistas mediante RESOLUCIÓN AO-LXIX-4 (20-IV-18) fueron aprobados los Estados Financieros Dictaminados correspondientes al ejercicio social 2017.

Durante el ejercicio 2018 la Entidad recibió recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de 68,442,251 pesos (Sesenta y ocho millones cuatrocientos cuarenta y dos mil doscientos cincuenta y un pesos 00/100 m.n.), registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal de ejercicios anteriores, destinados para el pago de estimaciones de obra, para dar continuidad al Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del

CUENTA PÚBLICA 2019

Puerto en 400.0 metros* (Ira. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003. Cabe destacar que la Entidad recibió originalmente recursos fiscales por parte de la Federación por un monto de 128,900,000.0 pesos (Ciento veintiocho millones novecientos mil pesos 00/100 m.n.), sin embargo dado que la Entidad no requirió la totalidad de los Recursos Fiscales recibidos, esto debido a un menor avance en el programa de ejecución del Proyecto, situación por la cual se realizó el reintegro de Recursos Fiscales por 60,457,479.0 (Sesenta millones cuatrocientos cincuenta y siete mil cuatrocientos setenta y nueve pesos 00/100 m.n.).

El 5 de diciembre de 2017 se constituyó el Fideicomiso público de administración y pago para la adquisición de bienes, contratación de servicios y obra pública, denominado Fideicomiso Público Fondo para el Fortalecimiento a la Infraestructura Portuaria (FIPOPT), celebrado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), en su carácter de fideicomitente único de la Administración Pública Centralizada y por el Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada (Banjército), en calidad de fiduciario.

El esquema general del FIPOPT parte del supuesto general que, dentro de las 16 Administraciones Portuarias Integrales, hay algunas que generan excedentes importantes de recursos y otras que requieren dichos recursos para potenciar sus proyectos de desarrollo de infraestructura, por lo que fue necesario instrumentar un mecanismo que permitiera efectuar un uso más eficiente y oportuno de los recursos económicos generados por el subsector portuario paraestatal de manera integral.

En este sentido, en los fines del Fideicomiso se estipuló el apoyar el desarrollo de la infraestructura portuaria, para lo cual, el Fiduciario, previa instrucción del Comité Técnico: I) pagará las obras y servicios a cargo de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (STC), y II) otorgará apoyos a las Administraciones Portuarias Integrales constituidas como Entidad Paraestatal Federal.

El 18 de enero de 2018 el Comité Técnico del FIPOPT emitió las reglas de operación que rigen el funcionamiento del fideicomiso y establecieron entre otras cosas lo siguiente:

- Los recursos fideicomitados con que se pagan los estudios, proyectos y obras de infraestructura portuaria procederán de los remanentes que anualmente reporten las Administraciones Portuarias Integrales, después de cubrir gasto corriente, de inversión, pago de impuestos y reparto de utilidades y, que hayan sido dictaminados por la Subsecretaría de Ingresos de la SHCP.

Para efectos de lo anterior, las SHCP establecerá, a solicitud de la SCT, las contraprestaciones que procedan a cargo de las Administraciones Portuarias Integrales y que se ingresan a la TESOFE como aprovechamiento para su posterior afectación al patrimonio del FIPOPT.

- El Comité Técnico del FIPOPT aprobará los programas y proyectos que se realizarán con cargo al patrimonio del Fideicomiso, previo análisis y recomendación de la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante de la SCT quien deberá verificar que los mismos cumplan con las disposiciones normativas aplicables
- La asignación de los recursos implica la transferencia de dichos recursos del FIPOPT a la Tesorería de la administración Portuaria Integral que corresponda, para que ésta a su vez efectúe el pago de las obras y servicios relacionados con el desarrollo de infraestructura autorizada por el Comité Técnico, conforme a lo establecido en los fines del fideicomiso.

Por lo anterior, el 17 de junio de 2019, en celebración de la Centésima Vigésima Quinta Sesión Ordinaria del Consejo de Administración, mediante Acuerdo CA-CXXV-9 (17-VI-19), se autorizó la cancelación de los acuerdos CA-CVI-11 (11-III-16); CA-CXII-10 (24-II-17) y CA-CXVII-16 (11-IV-18) relativos a la capitalización de transferencias recibidas durante los ejercicios 2015, 2016 y 2017; a fin de armonizar los registros contables con los

CUENTA PÚBLICA 2019

corporativos y estar en posibilidades contar con la disponibilidad de recursos para realizar la transmisión necesaria para la operación del FIPORT, por lo cual resulto necesario mantener los recursos sin capitalizar.

- **Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado**
- **Patrimonio Generado**

Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018 el rubro de Patrimonio Generado se integra de la siguiente manera:

Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2019	2018
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,299,673.0	19,881,742.0
Resultados de Ejercicios Anteriores	32,805,791.0	13,918,136.0
Reservas	6,465,859.0	5,471,772.0
Total	54,571,323.0	39,271,650.0

La integración a detalle del Resultado de Ejercicios anteriores, se presenta a continuación:

Resultado de Ejercicios Anteriores	2019	2018
Resultados de Ejercicio 2013 (valor histórico)	1,904,079.0	1,904,079.0
Resultados de Ejercicio 2014 (valor histórico)	2,347,529.0	2,347,529.0
Resultados de Ejercicio 2015 (valor histórico)	2,929,522.0	2,929,522.0
Resultados de Ejercicio 2016 (valor histórico)	3,694,038.0	3,694,038.0
Resultados de Ejercicio 2017 (valor histórico)	3,042,968.0	3,042,968.0
Resultados de Ejercicio 2018 (valor histórico)	18,887,655.0	-
Total	32,805,791.0	13,918,136.0

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

❖ **Efectivo y Equivalentes**

La variación de disponibilidades presentada al cierre de los ejercicios 2019 por 126,060,980.0 pesos y 2018 por 42,855,842.0 pesos se presenta a continuación:

Concepto	2019	2018
Caja	20,000.0	20,000.0
Bancos	3,739,890.0	6,031,304.0
Inversiones Temporales	173,955,630.0	45,603,436.0
Total Efectivo y Equivalentes	177,715,520.0	51,654,540.0
Total Efectivo y Equivalentes al cierre del ejercicio inmediato anterior	51,654,540.0	8,798,698.0
Incremento (Disminución) Neta en el Ejercicio	126,060,980.0	42,855,842.0

Al cierre del periodo de enero a diciembre de 2019, el efectivo y equivalentes presentó un incremento de 126,060,980.0, principalmente, por la obtención de ingresos excedentes en el rubro de Cesiones y arrendamientos e Infraestructura portuaria; así como a la obtención de ingresos diversos no programados por concepto de intereses a favor y utilidad cambiaria en la valuación de las disponibilidades financieras en dólares; aunado a los subejercicios de los capítulos de servicios generales e inversión pública en cumplimiento de las Disposiciones específicas para el cierre presupuestario de 2019, así como a las Medidas de Austeridad del Poder Ejecutivo.

◆ **Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión**

- **Origen**

❖ **Ingresos por Venta de Bienes y Servicios**

Los Ingresos por venta de bienes y servicios obtenidos en 2019 por 293,066,270.0 pesos y en 2018 por 246,650,877.0 pesos que figuran en el Estado de Flujo de Efectivo, se integran de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Ingresos Cesión Parcial de Derechos	139,223,703.0	143,937,091.0
Ingresos por Infraestructura	124,021,224.0	80,896,688.0
Ingresos por Contratos de Prestación de Servicios	29,821,343.0	21,817,098.0
Total	293,066,270.0	246,650,877.0

CUENTA PÚBLICA 2019

❖ Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas

Durante el ejercicio 2019 no se recibieron Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas.

❖ Otros orígenes de operación

Los otros orígenes de operación obtenidos en 2019 por 12,995,467.0 pesos y en 2018 por 4,567,730.0 pesos se integran de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Productos financieros	9,014,783.0	2,855,659.0
Otros Ingresos	3,980,684.0	1,712,071.0
Total	12,995,467.0	4,567,730.0

En el ejercicio 2019 se capturaron Otros Ingresos por un monto de 12,995,467.0 pesos, en 2018 ascendieron a 4,567,730.0 pesos, la variación a alza de 8,427,737.0 pesos obedece a la captación de ingresos extraordinarios por intereses bancarios y moratorios a favor.

CUENTA PÚBLICA 2019

- Aplicación

La aplicación de los recursos se muestra a continuación por los siguientes rubros:

Concepto	2019	2018
Servicios Personales	26,274,205.0	23,833,100.0
Sueldo base	10,447,901.0	9,643,867.0
Compensación garantizada	6,213,574.0	5,908,353.0
Pago de liquidaciones	2,593,985.0	577,623.0
Cuotas IMSS, SAR, e INFONAVIT	3,252,850.0	3,126,954.0
Otros servicios personales	3,765,895.0	4,576,303.0
Materiales y Suministros	3,010,369.0	4,048,531.0
Material eléctrico y electrónico	10,020.0	21,920.0
Combustibles y Lubricantes	931,258.0	1,574,093.0
Vestuario y Uniformes	686,016.0	771,272.0
Material de limpieza	172,839.0	139,762.0
Materiales y útiles de oficina	250,876.0	400,726.0
Otros materiales y suministros	959,360.0	1,140,758.0
Servicios Generales	104,109,786.0	93,436,363.0
Seguro de bienes patrimoniales	14,681,271.0	11,641,413.0
Servicio de vigilancia	28,800,148.0	20,271,080.0
Mantenimiento y conservación de bienes inmuebles	1,280,994.0	533,595.0
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	8,451,264.0	10,075,601.0
Servicio de limpieza	5,684,908.0	5,021,332.0
Servicio de energía eléctrica	2,890,110.0	3,031,913.0
Otros servicios generales	42,321,091.0	42,861,429.0
Total	133,394,360.0	121,317,994.0

CUENTA PÚBLICA 2019

♦ **Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión**

- **Aplicación**

❖ **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:**

❖ **Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles con su monto global y en su caso el porcentaje de las que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Revelando los pagos que se hicieron por la compra.**

En bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso en 2019 se ejerció un monto de 53,204,361.0 pesos y 170,222,494.0 pesos en 2018 como a continuación se detalla:

Clave de Cartera	Descripción	2019	2018
170932R0001	Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, Baja California	21,524,668.0	19,074,596.0
080932R0003	Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros	17,487,312.0	54,248,053.0
080932R0003	Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros (Pagado con recursos fiscales)	-	68,442,521.0
190932R0001	Habilitación de vialidad interna en el Recinto Portuario de Ensenada, Baja California	5,463,577.0	-
120932R0002	Reordenamiento náutico y malecón turístico Puerto de Ensenada	4,813,152.0	13,517,438.0
190932R0002	Rehabilitación de la protección del muro de retención de rellenos de los muelles API 1, API 2 y EIT 1 en el Puerto de Ensenada	2,300,548.0	-
180932R0001	Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada y El Sauzal B.C. 2018	1,615,104.0	14,112,306.0
160932R0003	Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada y El Sauzal B.C. 2017	-	827,580.0
Total		53,204,361.0	170,222,494.0

CUENTA PÚBLICA 2019

- *Aplicación*

❖ *Bienes muebles:*

Durante el periodo enero a diciembre 2019 y 2018 no se adquirieron bienes muebles.

❖ **Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento**

- *Origen*

❖ **Otros orígenes de financiamiento**

Los Otros orígenes de financiamiento por el flujo de efectivo al 31 de diciembre de 2019 y 2018, se integra como sigue:

Ingresos por operaciones ajenas	2019	2018
Erogaciones recuperables	14,943,654.0	22,908,486.0
Por cuenta de terceros	188,769.0	1,072,678.0
Total	15,132,423.0	23,981,164.0

- *Aplicación*

❖ *Otras aplicaciones de financiamiento*

Las otras aplicaciones de financiamiento en los flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se integran como a continuación se detalla:

Egresos por operaciones ajenas	2019	2018
Por cuenta de terceros	8,298,932.0	8,978,126.0
Erogaciones recuperables	235,527.0	267,836.0
Total	8,534,459.0	9,245,962.0

CUENTA PÚBLICA 2019

La diferencia entre el origen y la aplicación de los flujos de efectivo por actividades de financiamiento, arroja el flujo neto por actividades de financiamiento, el resultado es el siguiente:

Concepto	2019	2018
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	6,597,964.0	14,735,202.0

➤ **Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios**

Concepto	2019	2018
Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios	15,299,673.0	19,881,472.0
Movimiento de partidas (o rubros) contables / presupuestales:		
Mas:		
Cuentas por cobrar del año anterior	57,725,220.0	95,463,168.0
Saldo de almacén	1,254,533.0	1,254,533.0
Seguros pagados por anticipado	3,730,031.0	4,417,468.0
Impuestos diferidos (ISR y PTU)	912,318.0	(2,004,984.0)
Provisión de PTU	1,106,109.0	614,692.0
Transferencia del Gobierno Federal	-	68,442,521.0
Incremento de Provisión de gastos	9,032,877.0	3,346,750.0
Estimación de cuentas incobrables	(2,988,076.0)	15,823,992.0
Depreciación y amortización	10,628,228.0	14,596,427.0
Transferencia de Obra al Gobierno Federal	101,461,751.0	24,000,000.0
Menos:		
Decremento provisión de gastos año anterior	(7,716,622.0)	(3,884,511.0)
Saldo de almacén	(1,323,939.0)	(1,254,533.0)
Saldo Obra pública por transferir / Activos	(14,048,406.0)	(124,021,602.0)
Operaciones ajenas	6,597,964.0	(14,735,201.0)
Saldo de Seguros pagados por anticipado	(4,526,362.0)	(3,730,031.0)
Cuentas por cobrar del año actual	(51,084,319.0)	(55,324,319.0)
Igual:		
Incremento /Disminución Flujo de efectivo neto al final del periodo	126,060,980.0	42,885,843.0

CUENTA PÚBLICA 2019

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

◆ Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Durante el período enero a diciembre de 2019 los ingresos recaudados por venta de servicios y Transferencias del Gobierno Federal ascendieron a 306,061,737.0 pesos en comparación con los 300,622,535.0 pesos registrados por concepto de ingresos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos ingresos:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondientes del Tr. de Enero al 31 de Diciembre de 2019		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		306,061,737.0
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		5,439,202.0
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables:		
Transferencias del Gobierno federal	-	
Cuentas por cobrar del año anterior cobradas en el año actual	5,439,202.0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 -3)		300,622,535.0

CUENTA PÚBLICA 2019

◆ Conciliación entre los egresos presupuestarios y los Gastos contables

Durante el período enero a diciembre de 2019 el presupuesto ejercido ascendió a 180,000,757.0 pesos en comparación con los 285,322,862.0 registrados por concepto de gastos contables devengados, a continuación se presenta la conciliación entre dichos egresos:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del tra. de Enero al 31 de Diciembre de 2019		
(Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (Presupuestarios)		180,000,757.0
2. Menos egresos presupuestarios no contables		21,632,057
.0Obra pública en bienes propios	14,048,406.0	
Otros egresos presupuestales no contables:		
Provisión de gastos, impuestos y contraprestación al cierre del año anterior	7,716,622.0	
Participación de los trabajadores en las utilidades generada en 2018 pagada en 2019	614,692.0	
Saldo seguros pagados por anticipado al cierre del ejercicio anterior	4,526,362.0	
Saldo almacén al cierre del ejercicio anterior	1,323,939.0	
Erogaciones por cuenta de terceros (egresos)	(6,597,964.0)	
3. Más gastos contables no presupuestales		126,954,162.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones 2019	7,640,152.0	
Otros gastos contables no presupuestales:		
Participación de los trabajadores en las utilidades generada en 2019	1,106,109.0	
Impuestos diferidos ISR y PTU 2019	912,318.0	
Saldo almacén al cierre del ejercicio 2019	1,254,533.0	
Saldo seguros pagados por anticipado al cierre del ejercicio 2019 (efecto neto)	3,730,031.0	
Transferencia de obra pública al Gobierno Federal 2019	101,461,751.0	
Gastos financieros y otros	1,816,391.0	
Provisión de gastos, impuestos y contraprestación al cierre del ejercicio 2019	9,032,877.0	
4. Total Gastos Contable (4 = 1 - 2 + 3)		285,322,862.0

VI. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

♦ **Cuentas de Orden Contables**

Sin información que revelar.

♦ **Cuentas de Orden Presupuestarias**

Derivado de las modificaciones en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que entraron en vigor a partir del 31 de diciembre de 2012, se inició la utilización de cuentas de orden para el control de los momentos presupuestales de ingresos y egresos.

Las presupuestarias manejadas por la entidad son las siguientes:

Cuenta	Cuentas de Orden	2019
8.11	Ley de Ingresos Estimada	211,457,608
8.14	Ley de Ingresos Devengada	306,061,737
8.15	Ley de Ingresos Recaudada	306,061,737
Cuentas	Cuentas de Orden	2019
8.21	Presupuesto de Egresos Aprobado	211,457,608
8.23	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	232,808,961
8.25	Presupuesto de Egresos Devengado	180,000,757
8.27	Presupuesto de Egresos Pagado	180,000,757

➤ NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

◆ *Introducción*

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

◆ *Panorama Económico y Financiero*

Durante el periodo de enero a diciembre 2019, como resultado de los esfuerzos de promoción que se realizaron para lograr que empresas del sector maquilador e industrial incrementaran su operación a través del puerto, así como la inclusión de buques de mayor envergadura, se movilizaron 352,288 TEUS incluyendo reacomodos, de los cuales 337,738 TEUS correspondieron a operaciones de comercio exterior, lo cual representa una cifra histórica para el Puerto de Ensenada y la Terminal de Usos Múltiples en el manejo de contenedores.

Durante el 2019, gracias a la confianza de la línea naviera Mediterranean Shipping Company (la cual operaba dentro de 2 de los 5 servicios semanales que arribaban al Puerto de Ensenada), incorporó los días viernes un nuevo servicio semanal llamado "CALIFORNIA EXPRESS", quedando un total de 6 servicios semanales. Este servicio zarpa de Seattle, Washington, EUA, sube a Vancouver Canadá, baja a dos puertos de Estados Unidos de América, arriba al Puerto de Ensenada y Manzanillo, en México, sigue su tránsito hacia el Canal de Panamá para después dirigirse a algunos países de Europa y regresar a América.

Así mismo se recibieron alrededor de 244 arribos con un total de 293,596 toneladas de carga general como yates, rollos de lámina, vigas de acero, varilla, alambrón, carga proyecto, chatarra, vehículos y torres eólicas, así como 1 embarque de combustóleo, todas estas cargas se recibieron en patios y muelles públicos administrados por la Entidad; se continuo fomentando la operación de Cabotaje entre los puertos del Pacífico Mexicano, una empresa realizó 4 embarques con un total de 21,520 toneladas de alambrón y varilla provenientes del Puerto de Lázaro Cárdenas y 3 embarques de chatarra al Puerto de Mazatlán con 35,100 toneladas, cabe mencionar que uno de los arribos fue descarga y carga producto de acero y chatarra. En cuanto al manejo de nuevas cargas durante el ejercicio que se reporta por primera vez en la historia del Puerto se recibieron autobuses de la empresa Hyundai provenientes de Corea y se exportó combustóleo proveniente de Rosarito, B.C. México. Dichas operaciones se llevaron a cabo con éxito, debido a la promoción, seguimiento y buena comunicación entre la Entidad y la comunidad portuaria involucrada en prestar sus servicios para la realización de las mismas. Cabe mencionar que, por primera vez en la historia del Puerto de Ensenada, durante un ejercicio se recibieron y atendieron todos los tipos de carga que se manejan en el Sistema Portuario Nacional.

En atención de Cruceros, el Puerto de Ensenada mantiene el primer lugar en el litoral del Pacífico Mexicano y tercer lugar dentro del Sistema Portuario Nacional, con un total de 270 arribos de cruceros y 674,459 pasajeros.

CUENTA PÚBLICA 2019

Durante 2019 API Ensenada mantuvo su certificación PERS, siempre con el compromiso de mejorar y optimizar el consumo de los recursos naturales, minimizar la generación de desechos e implementar acciones encaminadas a prevenir la contaminación y la preservación del ambiente. A partir de la certificación PERS se han realizado diversas actividades y proyectos en pro de la conservación del medio ambiente, los cuales se realizan bajo los términos establecidos en la Normatividad, legislación aplicable y ética.

Durante el primer semestre de 2019, la Entidad participó en la 1er Jornada de Limpieza de playas, con la colaboración de la comunidad portuaria y la ciudadanía. Así mismo, se llevan a cabo programas de difusión interna con la finalidad de crear conciencia sobre la generación, manejo e identificación de residuos y problemas ambientales tales como el cambio climático; reforzamiento en temas ambientales al personal de la Entidad que trabaja en campo, por medio de pláticas en las que el objetivo es educar y proporcionar las herramientas adecuadas para dar cumplimiento a las medidas de protección ambiental, debido a las certificaciones ambientales con las que cuenta el puerto.

El Puerto de Ensenada a inicios del 2019, presentó ante la ECO SLC Sustainable Logistic Chain el primer informe anual de la certificación PERS (Puerto verde), en que se mencionan las actividades realizadas durante el primer año de contar con el refrendo de mencionada certificación. El certificado de Puerto Verde tiene una vigencia a 2020.

♦ **Autorización e Historia**

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Puertos publicada en el Diario Oficial de la Federación el primero de julio de 1993, se obtuvo el título de concesión con fecha 30 de junio de 1994 para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes de dominio público de la Federación y que integran el Recinto Portuario de Ensenada en el Municipio del mismo nombre, Estado de Baja California.

Con fecha 15 de diciembre de 2006 mediante el segundo addendum al título de concesión, la Secretaría de Comunicaciones y Transportes otorgó la concesión del Recinto Portuario de El Sauzal en el Municipio de Ensenada, Estado de Baja California, a esta Administración Portuaria.

El 16 de junio de 2008, mediante ampliación al título de concesión la Secretaría de Comunicaciones y Transportes otorgó a la Entidad la concesión del Recinto Portuario de Costa Azul en el municipio de Ensenada, estado de Baja California.

Las concesiones antes citadas fueron otorgadas para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes de dominio público de la Federación, para ejecutar las obras e instalaciones que formen el puerto, y la prestación de servicios portuarios.

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

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

Obligaciones con el Gobierno Federal

De Acuerdo al artículo 37 de la Ley de Puertos se liquida al Gobierno Federal la contraprestación por el uso de infraestructura portuaria con base en los coeficientes que autoriza la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, los cuales se clasifican en tarifa "A" y "B", y se aplican en función a los flujos de barcos, a las toneladas de registros y a los metros de eslora observados en el puerto cada mes. De estos aprovechamientos que se liquidan mensualmente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, los correspondientes a la tarifa "B" se acreditan del monto total a pagar para ser aplicados vía fondo de reserva contra la obra pública que se ejecute.

CUENTA PÚBLICA 2019

El importe total que se pagó a la Federación por este concepto al 31 de diciembre de 2019 fue de 13,367,101.0 pesos y 2018 de 11,176,332.0 pesos; cabe señalar que a partir de diciembre 2012 se aplica una tasa del 4.5% neto sobre la totalidad del ingreso propio a flujo de efectivo, esto en apego al oficio 7.3.-391.16 emitido por la Dirección General de Puertos y a la publicación del oficio No.349-B-968 mediante el cual la S.H.C.P. autoriza a la S.C.T., bajo el esquema de aprovechamientos los conceptos y montos que enterarán las distintas Administraciones Portuarias Integrales, así como los cesionarios de bienes y servicios portuarios distintos de las concesiones para APIs.

♦ **Organización y Objeto Social**

La Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. es una Entidad Económica Paraestatal del Gobierno Federal, constituida el 22 de junio de 1994, y tiene como objeto social la administración portuaria integral del Puerto de Ensenada, mediante el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la Federación que integran los recintos portuarios de los Puertos de Ensenada, El Sauzal y Costa Azul; el uso, aprovechamiento y explotación de obras e instalaciones, la construcción de obras, terminales marítimas e instalaciones portuarias en el recinto portuario, y la prestación de servicios portuarios al amparo de los títulos de concesión otorgados por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes; es importante señalar que la estructura organizacional básica es autorizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y por la Secretaría de la Función Pública.

En materia de contribuciones se tiene la obligación de cumplir con el Impuesto Sobre la Renta (ISR), Impuesto al Valor Agregado (IVA), Impuesto Sobre el Producto del Trabajo (ISPT), Impuestos Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal (ISRTP), Contribuciones de Seguridad Social, Contraprestación al Gobierno Federal Tarifa A y B, 5% sobre almacenaje de mercancías de comercio exterior y Retenciones de 5 al millar sobre contratos de Obra Pública y Servicios Relacionados con las Mismas.

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

♦ **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Para la preparación de los Estados Financieros, la entidad ha observado la normatividad emitida por:

La Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, relativa al Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal (MCGSPF) vigente a partir del ejercicio 2014.

El Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las Normas de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal vigentes a partir del 1 de Enero de 2013.

Normas de Información Financiera Gubernamental Específicas para el Sector Paraestatal vigentes para 2019, emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y las demás disposiciones legales aplicables.

Las normas y disposiciones en materia contable-presupuestaria emitidas por el Gobierno Federal, tienen como finalidad asegurar el buen uso y manejo de los recursos públicos, por lo que el objetivo fundamental de la información financiera elaborada por la Entidad, no sólo se concreta a la utilidad para la toma de decisiones, sino que debe responder en primera instancia a la rendición de cuentas y a la fiscalización a que se encuentra sujeto por mandato constitucional.

Las principales políticas contables seguidas por la Entidad son las siguientes:

CUENTA PÚBLICA 2019

Como parte de las características de la contabilidad gubernamental, se encuentra su vinculación con el control presupuestario; los Estados Financieros contienen los aspectos financieros y patrimoniales lo que permite evaluar a la Entidad conforme a las normas y requerimientos de los órganos fiscalizadores.

En cuanto al alcance de la información financiera de la Entidad, presenta lo siguiente:

- La información financiera de la Entidad se refiere a información contable, presupuestaria y patrimonial, está dirigida principalmente a los usuarios facultados para su revisión; por lo que se requiere de un juicio profesional experimentado en la materia, para su análisis;
- Las operaciones se registran a valor histórico, no representan valores actuales o de mercado;
- La información contenida en los Estados Financieros se refiere a hechos pasados, y en términos generales puede ayudar a los usuarios que la utilizan a prever las consecuencias de eventos pasados y presentes, más, sus componentes futuros no se derivan necesariamente de la situación que muestran al cierre del período contable.

La Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública emitió la siguiente Normatividad:

NIFGG SP 01.- Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos

NIFGG SP 02.- Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus Diferentes Modalidades

NIFGG SP 03.- Estimación de Cuentas Incobrables

NIFGG SP 04.- Reexpresión

NIFGG SP 05.- Obligaciones Laborales

NIFGG SP 06.- Arrendamiento Financiero

Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG)

NACG 01.- Disposiciones Aplicables al Archivo Contable Gubernamental

• ***Políticas de Contabilidad Significativas:***

Nuevo organismo emisor de normas contables

Con fecha 31 de diciembre de 2008, El H. Congreso de la Unión aprobó la Ley General de Contabilidad Gubernamental vigente a partir de 1º de enero de 2009; esta ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización.

CUENTA PÚBLICA 2019

Esta ley es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

La Ley, establece la creación de un Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, el CONAC emitió durante el ejercicio 2009 las siguientes disposiciones: Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos, Clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador por Rubro de Ingresos, Plan de Cuentas, Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, Normas y Metodologías para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y características de sus Notas.

La entidad ha venido cumpliendo con esta normatividad, al presentar y obtener por medio de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y Secretaría de la Función Pública, la autorización de su presupuesto, de sus adecuaciones presupuestales, sus proyectos de inversión, la estructura administrativa y tabuladores de sueldos, programa de compras, diversa información presupuestal y estadística obligada a presentar, así como el informe de la Cuenta Pública, sin embargo ha venido registrando sus operaciones contables y presupuestales en un sistema de contabilidad, catálogo de cuentas y libros de contabilidad, que no están autorizados como lo establece la normatividad antes mencionada, por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Durante el ejercicio 2008 la Compañía adquirió e instaló un nuevo sistema integral de contabilidad, en el que a partir del 1º de Junio de 2008 emigra la contabilidad al nuevo sistema denominado GRP (Government Resource Planner); aún y cuando con este sistema cierra su ejercicio fiscal del ejercicio 2008, se consideró conveniente que para cumplir con las disposiciones normativas que emanan de la Ley General de Contabilidad Gubernamental con el tema de la armonización contable, se implementó una segunda etapa en materia de tecnología de la información durante el ejercicio 2011, y una tercera etapa en 2012 relativa a la emisión de reportes.

Las principales políticas contables de la entidad, las cuales están de Acuerdo con las Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal, Norma de Información Financiera Gubernamental Específica para el Sector Paraestatal, y supletoriamente con las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

a) Obras e instalaciones

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

La entidad transfiere al Gobierno Federal las obras terminadas.

b) Pagos por separación

La NIFGG SP 05 - Obligaciones Laborales, señala la obligación de aplicar esta norma contable gubernamental para el reconocimiento de las obligaciones al retiro de los trabajadores, misma que remite a la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los empleados".

CUENTA PÚBLICA 2019

La Ley Federal de Trabajo, obliga a la compañía a pagar a sus trabajadores una prima de antigüedad en razón de 12 días de salario mínimo por cada año de servicio, limitado al doble del salario mínimo en los casos de despido bajo ciertas circunstancias y obligatorio a partir de 15 años de antigüedad.

El pasivo por prima de antigüedad, pensiones e indemnizaciones por terminación de la relación laboral a partir de 2005, se registra conforme se devenga, el cual se calcula por actuarios independientes con base en el método de crédito unitario proyectado utilizando tasas de interés reales. Por lo tanto, se está reconociendo el pasivo que a valor presente, se estima cubrirá la obligación por estos beneficios a la fecha estimada de retiro del conjunto de empleados que labora en la Compañía.

En el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, las indemnizaciones por terminación de la relación laboral, se afectó a la reserva de pasivo conforme se pagaron.

c) *Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU).*

La Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU) correspondiente a los ejercicios 2019 y 2018 fue calculada conforme a lo establecido en el artículo 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, topada a un mes de salario de acuerdo con el Art. 127 F. III de la Ley Federal del Trabajo

♦ **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

a) *Operaciones en moneda extranjera*

Las operaciones en moneda extranjera se registran en moneda nacional a los tipos de cambio vigentes en el momento en que se realizan.

Los saldos de activos o pasivos en dichas monedas se expresan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha del cierre del ejercicio.

Las diferencias originadas por las fluctuaciones en el tipo de cambio entre las fechas de concertación de la transacción y las de su liquidación o valuación al cierre del ejercicio, se registran en los resultados del periodo dentro del costo integral de financiamiento.

El saldo al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, de los activos y pasivos monetarios con operaciones en moneda extranjera se integra de la siguiente manera:

Moneda Extranjera	2019	2018
Activos Monetarios	196,158.0	196,158.0
Pasivos Monetarios	-	-
Posición Activa	196,158.0	196,158.0
Tipo de cambio	19.6829	19.6829
Equivalente en pesos	3,860,958.0	3,860,958.0

CUENTA PÚBLICA 2019

♦ *Reporte Analítico del Activo*

La adquisición de Inmuebles, maquinaria y equipo se registran al costo de adquisición, hasta el 31 de diciembre de 2007 se actualizaron mediante factores derivados del INPC.

La depreciación de los Inmuebles, maquinaria y equipo se calcula por el método de línea recta, con base en las vidas útiles, estimadas por la administración de la entidad. Las tasas anuales de depreciación de los principales grupos son las siguientes:

Concepto	%
Infraestructura	5
Mobiliario y equipo de administración	10
Equipo de cómputo	30
Equipo de transporte	25
Maquinaria y equipo	10
Equipo marítimo	10

Características significativas del estado en que se encuentran los activos fijos:

La propiedad planta y equipo de la entidad se integra principalmente por terrenos, obras de construcción de dragados, muelles, edificio administrativo, así como bienes muebles para el control de tráfico marítimo, circuito cerrado de televisión, rayos gamma, sistema de señalamiento marítimo, bienes informáticos, entre otros; en general, los activos fijos cuentan con programas de mantenimiento constante, con la finalidad de que se encuentren en óptimas condiciones de uso y se tengan los elementos necesarios de infraestructura y equipo para la prestación del servicio.

Como parte integrante de este informe se presenta el Estado Analítico del Activo al 31 de diciembre de 2019.

♦ *Fideicomisos, Mandatos y Análogos*

Esta entidad no es Fideicomitente o Fiduciario de Fideicomisos o Contratos Análogos.

CUENTA PÚBLICA 2019

♦ **Reporte de la Recaudación**

Los Ingresos por venta de bienes y servicios obtenidos en 2019 por 293,066,270.0 pesos y en 2018 por 246,650,877.0 pesos que figuran en el Estado de Flujo de Efectivo, se integran de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Ingresos Cesión Parcial de Derechos	139,223,703.0	143,937,091.0
Ingresos por Infraestructura	124,021,24.0	80,896,688.0
Ingresos por Contratos de Prestación de Servicios	29,821,343.0	21,817,098.0
Total	293,066,270.0	246,650,877.0

Para el ejercicio 2020, de acuerdo al presupuesto aprobado la Entidad estima captar ingresos propios por venta de bienes y servicios por 278,016,377.0 pesos.

♦ **Información sobre la Deuda y el reporte analítico de la deuda**

Como parte integrante de este informe se presenta el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos al 31 de diciembre de 2019.

♦ **Calificaciones Otorgadas**

Durante el ejercicio 2019 no se realizaron transacciones en la cuales la Entidad esté sujeta a una calificación crediticia.

♦ **Proceso de Mejora (Principales Políticas de Control Interno):**

La implementación del Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno (MAAGMCI) publicado en el D.O.F. el 12 de julio de 2010 y su última reforma publicada en el DOF el 27 de julio de 2012, se realiza de forma permanente dentro de la entidad lo cual conlleva a realizar evaluaciones a los Controles Internos; derivado de los resultados se elabora el Programa de Trabajo de Control Interno, el cual se presenta ante la Secretaría de la Función Pública y el propio Órgano de Gobierno de la Entidad. En ese sentido y desde la publicación del MAAGMCI la Entidad cuenta con un sistema de control institucional estable, lo que permite que la institución continúe con el cumplimiento de sus objetivos, sin omitir el cumplimiento de la normatividad que le es aplicable.

En lo que respecta al programa de trabajo de control Interno Institucional para el ejercicio 2019, se llevaron a cabo las principales actividades que dieron cumplimiento con la visión, misión y objetivos institucionales., así mismo se dio seguimiento a los procesos prioritarios tales como los trámites y servicios que la Entidad brinda a la ciudadanía, medición de indicadores de desempeño establecidos en los programas presupuestarios, así como el uso óptimo de tecnologías de información y comunicación en materia de control interno

CUENTA PÚBLICA 2019

◆ **Información por Segmentos**

No se tiene información financiera relevante por segmentos que reportar, relativas a las operaciones y actividades propias de la Entidad.

◆ **Eventos Posteriores al Cierre**

El 7 de enero de 2020 en atención al oficio No. 349-B-012 de fecha 7 de enero de 2020 emitido por la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en donde se comunica el aprovechamiento a cargo de la Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. por un monto de 51,654,540.0 (Cincuenta y un millones seiscientos cincuenta y cuatro mil quinientos cuarenta pesos 00/100 M.N.), con cargo en las disponibilidades financieras de la Entidad, y en base a el "Mecanismo Presupuestario y Contable para las operaciones derivadas del Retiro de Patrimonio Invertido de la Nación en las Entidades Paraestatales" donde se establece que la disminución del Patrimonio se podrá realizar de la cuenta de Aportaciones al Gobierno Federal de Años Anteriores.

Por lo anterior el 10 de enero de 2020, se realizó el entero del Aprovechamiento por un monto de 51,654,540.0 (Cincuenta y un millones seiscientos cincuenta y cuatro mil quinientos cuarenta pesos 00/100 M.N.) pesos, con cargo en las disponibilidades financieras de la Entidad.

◆ **Partes Relacionadas**

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

◆ **Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018.

El 13 de marzo de 2020 Juan Ramón Ruíz Armenta, Director General de la entidad, autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos y estas notas.

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


Autorizó: Ing. Juan Ramón Ruíz Armenta
Director General


Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
Gerente de Administración y Finanzas

**ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(EMPRESA DE PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA)
ESTADOS FINANCIEROS PRESUPUESTALES
POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2019, E
INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.
(Empresa de Participación Estatal Mayoritaria)
Dictamen presupuestal al 31 de diciembre de 2019

Índice

<u>Contenido</u>	<u>Página</u>
Informe de los auditores independientes	
Estado analítico de ingresos	
Ingresos de flujo de efectivo	
Egresos de flujo de efectivo	
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa	
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa (armonizado)	
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (armonizado)	
Memoria de cálculo en clasificación económica y por objeto del gasto	
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto	
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto (armonizado)	
Memoria de cálculo para el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional	
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional (armonizado)	
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional-programática	
Gasto por categoría programática	
Gasto por categoría programática (armonizado)	
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
Notas presupuestales	

A la Secretaría de la Función Pública
A la Asamblea General de Accionistas de
Administración Portuario Integral de Ensenada, S.A de C.V.
(Empresa de participación Estatal Mayoritaria)

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. (Empresa de Participación Estatal Mayoritaria) (la entidad), correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del 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 financiera presupuestaria adjuntos de la Entidad Gubernamental Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. (Empresa de Participación Estatal Mayoritaria) 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 Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otras cuestiones

La administración de la Entidad Gubernamental Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. (Empresa de Participación Estatal Mayoritaria), ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 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 del 2020, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Respecto de los estados armonizados y del Gasto por Categoría Programática, los mismos se presentan para dar cumplimiento a los "Lineamientos específicos para la integración de la Cuenta Pública 2019 para las entidades productivas del estado que conforman el Sector Paraestatal Federal", emitidos mediante oficio 309-A-008/020 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

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

1. Cumplimiento global de las metas programadas por la entidad (metas físicas y programáticas, calendarización presupuestal, etc.).
2. Variaciones entre las cifras presupuestadas y las reales obtenidas, que se muestran en los estados presupuestarios.
3. Cumplimiento de disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria.
4. Bases de preparación de las cifras presupuestarias que se muestran en las columnas de presupuesto aprobado, presupuesto modificado y presupuesto obtenido y/o pagado.

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 debido a fraude o error.

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

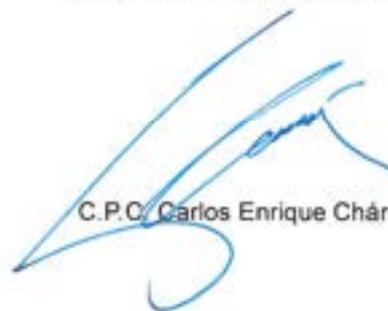
Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados presupuestarios, 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 e información financiera presupuestaria.

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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados presupuestarios, 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 adecuado 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.

CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C.



C.P.C. Carlos Enrique Chárraga Sánchez

Ciudad de México, a
13 de marzo de 2020

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Rubros de Ingresos	INGRESO					DIFERENCIA (6) - (5)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	REALIZADO	
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones De Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos Por Venta De Bienes, Prestación De Servicios Y Otros Ingresos	210,017,608	64,967,666	274,985,274	293,066,270	293,066,270	83,048,662
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	1,440,000	4,077,113	5,517,113	12,995,467	12,995,467	11,555,467
Total^{1/}	211,457,608	69,044,779	280,502,387	306,061,737	306,061,737	94,604,129
				Ingresos Excedentes		94,604,129

Estado Analítico De Ingresos Por Fuente De Ingresos	INGRESO					DIFERENCIA (6) - (5)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	REALIZADO	
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	
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 Órganos Autónomos Y Del Sector Paraestatal O Paramunicipal, Así Como De Las Empresas Productivas Del Estado	210,017,608	64,967,666	274,985,274	293,066,270	293,066,270	83,048,662
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	210,017,608	64,967,666	274,985,274	293,066,270	293,066,270	83,048,662
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones, Y Pensiones Y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados De Financiamiento	1,440,000	4,077,113	5,517,113	12,995,467	12,995,467	11,555,467
Ingresos Derivados De Financiamientos	1,440,000	4,077,113	5,517,113	12,995,467	12,995,467	11,555,467
Total^{1/}	211,457,608	69,044,779	280,502,387	306,061,737	306,061,737	94,604,129
				Ingresos Excedentes		94,604,129

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

Autorizó: Ing. Juan Ramón RUIZ Armenta
Director General

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

Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	211,457,608	283,830,257	357,716,277
DISPONIBILIDAD INICIAL	0	51,654,540	51,654,540
CORRIENTES Y DE CAPITAL	211,457,608	232,175,717	306,061,737
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	210,017,608	228,098,604	293,066,270
INTERNAS	210,017,608	228,098,604	293,066,270
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	1,440,000	4,077,113	12,995,467
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	1,440,000	2,584,307	9,014,783
OTROS	0	1,492,806	3,980,684
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	211,457,608	232,175,717	306,061,737
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, 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. Juan Ramón Ruiz Armenta
Director General

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


Elaboró: C.P. José Héctor Amador Ortega
Gerente de Administración y Finanzas

Página 2 de 2

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	211,457,608	283,830,257	357,716,277
GASTO CORRIENTE	159,457,608	154,590,852	133,394,360
SERVICIOS PERSONALES	19,964,124	26,816,016	26,274,205
DE OPERACIÓN	137,143,484	127,124,836	106,505,463
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	2,350,000	650,000	614,692
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	52,000,000	78,218,109	53,204,361
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	52,000,000	78,218,109	53,204,361
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	-6,597,964
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-6,644,722
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	46,758
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	211,457,608	232,808,961	180,000,757
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	0	51,021,296	177,715,520
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: Fig. Juan Ramón Ruiz Armenta
 Director General

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


 Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
 Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

DESCRIPTIVO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	CONDICIONALES
TOTAL	211,457,608	232,808,961	180,000,757	180,000,757	52,808,204

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. Juan Ramón Ruiz Armenta
Director General

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

Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	RESERVA ^{2/}
	1	2 x (1-3)	3	4	5	6 x (2-4)
Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.	211,457,608	21,351,353	232,808,961	180,000,757	180,000,757	52,808,204
Total del Gasto	211,457,608	21,351,353	232,808,961	180,000,757	180,000,757	52,808,204

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. Juan Ramón Ruiz Argente
Director General

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

Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2019

Cuenta Pública 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECUACIONES
TOTAL	211,457,608	232,808,961	180,000,757	180,000,757	52,808,204
Gasto Corriente	159,457,608	154,590,852	126,749,638	126,749,638	27,841,214
Servicios Personales	19,964,124	26,816,016	26,274,205	26,274,205	541,811
1000 Servicios personales	19,964,124	26,816,016	26,274,205	26,274,205	541,811
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,131,281	9,642,770	10,447,901	10,447,901	-805,131
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio		345,300	227,536	227,536	117,764
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,049,742	3,174,815	2,677,301	2,677,301	497,514
1400 Seguridad social	3,172,851	3,881,847	3,502,244	3,502,244	379,603
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	5,945,125	9,755,684	9,419,223	9,419,223	336,461
1600 Previsiones	665,125	15,600			15,600
Gasto De Operación	137,143,484	127,124,836	106,505,463	106,505,463	20,619,373
2000 Materiales y suministros	5,492,250	5,492,250	3,010,369	3,010,369	2,481,881
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	827,750	827,750	692,280	692,280	135,470
2200 Alimentos y utensilios	491,500	491,500	290,592	290,592	200,908
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	890,000	890,000	193,735	193,735	696,265
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	298,000	298,000	86,743	86,743	211,257
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,840,000	1,840,000	931,259	931,259	908,741
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	865,000	865,000	738,259	738,259	126,741
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	280,000	280,000	77,501	77,501	202,499
3000 Servicios generales	131,651,234	121,632,586	103,495,094	103,495,094	18,137,492
3100 Servicios básicos	13,848,000	13,848,000	13,057,675	13,057,675	790,325
3200 Servicios de arrendamiento	8,582,364	8,582,364	5,778,388	5,778,388	2,803,976
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	40,949,001	40,599,001	34,368,526	34,368,526	6,230,475
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	14,412,000	15,052,000	15,290,002	15,290,002	-238,002
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	19,423,000	19,423,000	16,369,348	16,369,348	3,053,652
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	1,150,000	1,150,000			1,150,000
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,806,480	1,806,480	877,758	877,758	928,722
3800 Servicios oficiales	1,165,000	1,165,000	355,726	355,726	809,274
3900 Otros servicios generales	30,315,389	20,006,741	17,397,671	17,397,671	2,609,070
Otros De Corriente	2,350,000	650,000	-6,030,030	-6,030,030	6,680,030
3000 Servicios generales	2,350,000	650,000	-6,030,030	-6,030,030	6,680,030
3900 Otros servicios generales	2,350,000	650,000	-6,030,030	-6,030,030	6,680,030
Pensiones Y Jubilaciones					

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO SUBOBJETIVO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
Gasto De Inversión	52,000,000	78,218,109	53,251,119	53,251,119	24,966,990
Inversión Física	52,000,000	78,218,109	53,204,361	53,204,361	25,013,748
6000 Inversión pública	52,000,000	78,218,109	53,204,361	53,204,361	25,013,748
6200 Obra pública en bienes propios	52,000,000	78,218,109	53,204,361	53,204,361	25,013,748
Otros De Inversión			46,758	46,758	-46,758
3000 Servicios generales			46,758	46,758	-46,758
3900 Otros servicios generales			46,758	46,758	-46,758

^{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. Juan Ramón Ruiz Armenta
Director General

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

Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
Gerente de Administración y Finanzas

Página 2 de 2

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUMAS PÉLDI ^{2/}
	1	2-(3+4)	1	2	3	4-(5+6)
Gasto Corriente	159,457,608	-4,866,756	154,590,852	126,749,638	126,749,638	27,841,214
Gasto De Capital	52,000,000	26,218,109	78,218,109	53,251,119	53,251,119	24,966,990
Total del Gasto	211,457,608	21,351,353	232,808,961	180,000,757	180,000,757	52,808,204

^{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. Juan Ramón Ruiz Armenta
 Director General

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


 Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
 Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2019

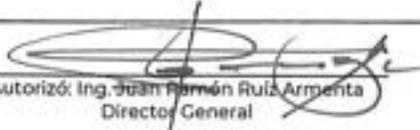
CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO EJERCIDO ^{2/}
	1	2 (+/-)	3	4	5	6 (+/-)
Servicios personales	19,964,124	6,851,892	26,816,016	26,274,205	26,274,205	541,811
Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,131,281	511,489	9,642,770	10,447,901	10,447,901	-805,131
Remuneraciones al personal de carácter transitorio		345,300	345,300	227,536	227,536	117,764
Remuneraciones adicionales y especiales	1,049,742	2,125,073	3,174,815	2,677,301	2,677,301	497,514
Seguridad social	3,172,851	708,996	3,881,847	3,502,244	3,502,244	379,603
Otras prestaciones sociales y económicas	5,945,125	3,810,559	9,755,684	9,419,223	9,419,223	336,461
Previsiones	665,125	-649,525	15,600			15,600
Materiales y suministros	5,492,250		5,492,250	3,010,369	3,010,369	2,481,881
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	827,750		827,750	692,280	692,280	135,470
Alimentos y utensilios	491,500		491,500	390,592	390,592	200,908
Materiales y artículos de construcción y de reparación	890,000		890,000	193,735	193,735	696,265
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	298,000		298,000	86,743	86,743	211,257
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,840,000		1,840,000	931,259	931,259	908,741
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	865,000		865,000	738,259	738,259	126,741
Herramientas, refacciones y accesorios menores	280,000		280,000	77,501	77,501	202,499
Servicios generales	134,001,234	-11,718,648	122,282,586	97,511,822	97,511,822	24,770,764
Servicios básicos	13,848,000		13,848,000	13,057,675	13,057,675	790,325
Servicios de arrendamiento	8,582,364		8,582,364	5,778,388	5,778,388	2,803,976
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	40,949,001	-350,000	40,599,001	34,368,526	34,368,526	6,230,475
Servicios financieros, bancarios y comerciales	14,412,000	640,000	15,052,000	15,290,002	15,290,002	-238,002
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	19,423,000		19,423,000	16,369,348	16,369,348	3,053,652
Servicios de comunicación social y publicidad	1,150,000		1,150,000			1,150,000
Servicios de traslado y viáticos	1,806,480		1,806,480	877,758	877,758	928,722
Servicios oficiales	1,165,000		1,165,000	355,726	355,726	809,274
Otros servicios generales	32,665,389	-12,008,648	20,656,741	11,414,399	11,414,399	9,242,342
Inversión pública	52,000,000	26,218,109	78,218,109	53,204,361	53,204,361	25,013,748
Obra pública en bienes propios	52,000,000	26,218,109	78,218,109	53,204,361	53,204,361	25,013,748
Total del Gasto	211,457,608	21,351,353	232,808,961	180,000,757	180,000,757	52,808,204

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

Autorizó: Ing.  Juan Ramón Ruiz Armenta
Director General

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


Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/} 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. (PESOS)

CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA					CLASIFICACIÓN FUNCIONAL					CANTIDAD DE UNIDADES					ACUMULADO ANTECENDENTE		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18
					TOTAL APROBADO	19,944,124	337,343,484			2,319,000	158,437,699			32,000,000			
					TOTAL MODIFICADO	26,816,006	337,324,836			836,000	134,598,812			26,216,309			
					TOTAL DEVENGADO	24,274,205	164,505,463			-4,899,819	124,748,819			33,204,340	66,754	33,215,119	169,000,717
					TOTAL PAGADO	24,274,205	164,505,463			-4,899,819	124,748,819			33,204,340	66,754	33,215,119	169,000,717
					Porcentaje Pag/Aprob	111.6	27.7			←	79.5			100.3	100.4	100.4	100.4
					Porcentaje Pag/Modif	96.6	63.8			←	82.0			98.8	98.3	97.3	98.6
1	3				Gobierno												
1	3				Aprobado	1,355,897	737,825				2,093,332					2,093,332	100.0
1	3				Modificado	1,890,349	737,825				2,628,174					2,628,174	100.0
1	3				Devengado	1,258,345	443,332				1,701,467					1,701,467	100.0
1	3				Pagado	1,258,345	443,332				1,701,467					1,701,467	100.0
1	3				Porcentaje Pag/Aprob	92.8	60.1				81.3					81.3	81.3
1	3				Porcentaje Pag/Modif	64.6	60.1				64.7					64.7	64.7
1	3				Coordinación de la Política de Gobierno												
1	3				Aprobado	1,355,897	737,825				2,093,332					2,093,332	100.0
1	3				Modificado	1,890,349	737,825				2,628,174					2,628,174	100.0
1	3				Devengado	1,258,345	443,332				1,701,467					1,701,467	100.0
1	3				Pagado	1,258,345	443,332				1,701,467					1,701,467	100.0
1	3				Porcentaje Pag/Aprob	92.8	60.1				81.3					81.3	81.3
1	3				Porcentaje Pag/Modif	64.6	60.1				64.7					64.7	64.7
1	3	04			Función Pública												
1	3	04			Aprobado	1,355,897	737,825				2,093,332					2,093,332	100.0
1	3	04			Modificado	1,890,349	737,825				2,628,174					2,628,174	100.0
1	3	04			Devengado	1,258,345	443,332				1,701,467					1,701,467	100.0
1	3	04			Pagado	1,258,345	443,332				1,701,467					1,701,467	100.0
1	3	04			Porcentaje Pag/Aprob	92.8	60.1				81.3					81.3	81.3
1	3	04			Porcentaje Pag/Modif	64.6	60.1				64.7					64.7	64.7
1	3	04	001		Función pública y buen gobierno												
1	3	04	001		Aprobado	1,355,897	737,825				2,093,332					2,093,332	100.0
1	3	04	001		Modificado	1,890,349	737,825				2,628,174					2,628,174	100.0
1	3	04	001		Devengado	1,258,345	443,332				1,701,467					1,701,467	100.0
1	3	04	001		Pagado	1,258,345	443,332				1,701,467					1,701,467	100.0
1	3	04	001		Porcentaje Pag/Aprob	92.8	60.1				81.3					81.3	81.3
1	3	04	001		Porcentaje Pag/Modif	64.6	60.1				64.7					64.7	64.7
1	3	04	001	0001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno												
1	3	04	001	0001	Aprobado	1,355,897	737,825				2,093,332					2,093,332	100.0
1	3	04	001	0001	Modificado	1,890,349	737,825				2,628,174					2,628,174	100.0
1	3	04	001	0001	Devengado	1,258,345	443,332				1,701,467					1,701,467	100.0
1	3	04	001	0001	Pagado	1,258,345	443,332				1,701,467					1,701,467	100.0
1	3	04	001	0001	Porcentaje Pag/Aprob	92.8	60.1				81.3					81.3	81.3
1	3	04	001	0001	Porcentaje Pag/Modif	64.6	60.1				64.7					64.7	64.7
1	3	04	001	0001	J2R												
1	3	04	001	0001	J2R	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.											
1	3	04	001	0001	J2R	Aprobado	1,355,897	737,825			2,093,332					2,093,332	100.0
1	3	04	001	0001	J2R	Modificado	1,890,349	737,825			2,628,174					2,628,174	100.0

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA						CÓDIGO DE BARRAS					CÓDIGO DE FONTE				ESTRUCTURA DE EGRESOS				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Subprograma	Programa	Subprograma	Programa	Subprograma	Programa	Subprograma	Programa	Subprograma	Programa	Subprograma	Programa	Subprograma	Programa	Subprograma	Programa	Subprograma	Programa	Subprograma	Programa
Descripción						Presupuesto	Comprobado	Cancelado	Comprobado	Cancelado	Comprobado	Cancelado	Comprobado	Cancelado	Comprobado	Cancelado	Comprobado	Cancelado	
1	3	04	001	0000	J2R	Desembolso													
1	3	04	001	0000	J2R	Desembolso	1,708,447	443,332											
1	3	04	001	0000	J2R	Pagado	1,708,447	443,332											
1	3	04	001	0000	J2R	Porcentaje Pag/Aprob	93.8	48.1											
1	3	04	001	0000	J2R	Porcentaje Pag/Modif	64.6	68.1											
3						Desarrollo Económico													
3						Aprobado	18,808,427	126,055,629	2,350,000	157,364,094	12,000,000		12,000,000	208,364,094	75.2				24.8
3						Modificado	24,925,667	126,387,811	450,000	151,942,678	78,218,109		78,218,109	230,160,787	64.0				34.0
3						Desembolsado	25,014,000	206,042,141	-4,000,000	125,848,171	12,204,362		46,758	178,299,290	70.1				29.9
3						Pagado	25,014,000	206,042,141	-4,000,000	125,848,171	12,204,362		46,758	178,299,290	70.1				29.9
3						Porcentaje Pag/Aprob	131.4	77.8		78.5	102.3		102.4	81.2					
3						Porcentaje Pag/Modif	100.4	83.9		82.3	68.0		68.1	77.5					
3						Transporte													
3						Aprobado	18,808,427	126,055,629	2,350,000	157,364,094	12,000,000		12,000,000	208,364,094	75.2				24.8
3						Modificado	24,925,667	126,387,811	450,000	151,942,678	78,218,109		78,218,109	230,160,787	64.0				34.0
3						Desembolsado	25,014,000	206,042,141	-4,000,000	125,848,171	12,204,362		46,758	178,299,290	70.1				29.9
3						Pagado	25,014,000	206,042,141	-4,000,000	125,848,171	12,204,362		46,758	178,299,290	70.1				29.9
3						Porcentaje Pag/Aprob	131.4	77.8		78.5	102.3		102.4	81.2					
3						Porcentaje Pag/Modif	100.4	83.9		82.3	68.0		68.1	77.5					
3						Transporte por Agua y Puertos													
3						Aprobado	18,808,427	126,055,629	2,350,000	157,364,094	12,000,000		12,000,000	208,364,094	75.2				24.8
3						Modificado	24,925,667	126,387,811	450,000	151,942,678	78,218,109		78,218,109	230,160,787	64.0				34.0
3						Desembolsado	25,014,000	206,042,141	-4,000,000	125,848,171	12,204,362		46,758	178,299,290	70.1				29.9
3						Pagado	25,014,000	206,042,141	-4,000,000	125,848,171	12,204,362		46,758	178,299,290	70.1				29.9
3						Porcentaje Pag/Aprob	131.4	77.8		78.5	102.3		102.4	81.2					
3						Porcentaje Pag/Modif	100.4	83.9		82.3	68.0		68.1	77.5					
3						Servicios de apoyo administrativo													
3						Aprobado	5,244,714	8,462,818		13,707,572				13,707,572	100.0				
3						Modificado	7,016,720	7,086,438		14,143,178				14,143,178	100.0				
3						Desembolsado	4,862,680	3,813,603		10,714,283				10,714,283	100.0				
3						Pagado	4,862,680	3,813,603		10,714,283				10,714,283	100.0				
3						Porcentaje Pag/Aprob	139.8	45.5		78.2				78.2					
3						Porcentaje Pag/Modif	97.3	54.4		71.8				71.6					
3						Actividades de apoyo administrativo													
3						Aprobado	5,244,714	8,462,818		13,707,572				13,707,572	100.0				
3						Modificado	7,016,720	7,086,438		14,143,178				14,143,178	100.0				
3						Desembolsado	4,862,680	3,813,603		10,714,283				10,714,283	100.0				
3						Pagado	4,862,680	3,813,603		10,714,283				10,714,283	100.0				
3						Porcentaje Pag/Aprob	139.8	45.5		78.2				78.2					
3						Porcentaje Pag/Modif	97.3	54.4		71.8				71.6					
3						Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.													
3						Aprobado	5,244,714	8,462,818		13,707,572				13,707,572	100.0				
3						Modificado	7,016,720	7,086,438		14,143,178				14,143,178	100.0				
3						Desembolsado	4,862,680	3,813,603		10,714,283				10,714,283	100.0				
3						Pagado	4,862,680	3,813,603		10,714,283				10,714,283	100.0				

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA						DESCRIPCIÓN	EJERCICIO 2019					PRESUPUESTO INICIAL	EJERCICIO 2019						
01	02	03	04	05	06		ANEXO PRESUPUESTAL	ESTADO PRESUPUESTAL	CONDICIÓN	ESTADO EJERCICIONAL	COM		PRESUPUESTO INICIAL	COMPLETADO	CRÉDITO EJERCICIONAL	LIBRE	TOTAL	EJERCICIO 2019	
																Presupuesto	Modificado	Cancelado	
3	5	02	004	8004		Porcentaje Pag/Modif						55.2			55.2	55.2			
3	5	02	004	8004	J2R	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.													
3	5	02	004	8004	J2R	Aprobado						52,000,000			52,000,000	52,000,000			100.0
3	5	02	004	8004	J2R	Modificado						50,275,846			50,275,846	50,275,846			100.0
3	5	02	004	8004	J2R	Devengado						27,764,041			27,764,041	27,764,041			100.0
3	5	02	004	8004	J2R	Pagado						27,764,041			27,764,041	27,764,041			100.0
3	5	02	004	8004	J2R	Porcentaje Pag/Aprob						53.4			53.4				
3	5	02	004	8004	J2R	Porcentaje Pag/Modif						55.2			55.2				
3	5	00	004	8027		Mantenimiento de infraestructura													
3	5	00	004	8027		Aprobado													
3	5	00	004	8027		Modificado						27,942,263			27,942,263	27,942,263			100.0
3	5	00	004	8027		Devengado						25,440,320			25,440,320	25,440,320			100.0
3	5	00	004	8027		Pagado						25,440,320			25,440,320	25,440,320			100.0
3	5	00	004	8027		Porcentaje Pag/Aprob						91.0			91.0				
3	5	00	004	8027	J2R	Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.													
3	5	00	004	8027	J2R	Aprobado													
3	5	00	004	8027	J2R	Modificado						27,942,263			27,942,263	27,942,263			100.0
3	5	00	004	8027	J2R	Devengado						25,440,320			25,440,320	25,440,320			100.0
3	5	00	004	8027	J2R	Pagado						25,440,320			25,440,320	25,440,320			100.0
3	5	00	004	8027	J2R	Porcentaje Pag/Aprob						91.0			91.0				
3	5	00	004	8027	J2R	Porcentaje Pag/Modif						91.0			91.0				

^{1/} Los ítems parciales y totalizados se conciben de la siguiente manera: El símbolo "a" corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 100%. Fuente: Presupuestos Aprobado y Modificado, sistemas gubernamentales de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuestos Devengado y Pagado, e ítems públicos.


 Autorizó: Ing. Juan Ramón Ruiz Armenta
 Director General

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


 Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (1) - (3)	3	4	5	6 = (5) - (4)
Gobierno	2,093,522	534,652	2,628,174	1,701,467	1,701,467	926,707
Coordinación de la Política de Gobierno	2,093,522	534,652	2,628,174	1,701,467	1,701,467	926,707
Desarrollo Económico	209,364,086	20,816,701	230,180,787	178,299,290	178,299,290	51,881,497
Transporte	209,364,086	20,816,701	230,180,787	178,299,290	178,299,290	51,881,497
Total del Gasto	211,457,608	21,351,353	232,808,961	180,000,757	180,000,757	52,808,204

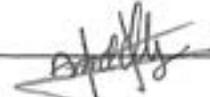
^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

^{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. Juan Ramón Ruiz Armenta
 Director General

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


 Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
 Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA 1/ 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V. (PESOS)

PROGRAMA (P)				CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (C)					SUBCATEGORÍA (S)				TOTAL		
PROYECTO (P)	ACTIVIDAD (A)	SUBACTIVIDAD (S)	PROGRAMA (P)	TIPO DE GASTO (T)	CONCEPTO (C)	UNIDAD (U)	VALOR (V)	PORCENTAJE PAGADO (P)	VALOR (V)	TIPO DE GASTO (T)	CONCEPTO (C)	UNIDAD (U)	VALOR (V)	VALOR PAGADO (P)	VALOR PAGADO (P)
			Programas Rotativos												
			TOTAL AFIRMADO	18,964,124	137,143,484		2,300,000	100.00%	18,964,124				52,000,000	52,000,000	231,457,408
			TOTAL MODIFICADO	24,804,034	137,124,834		450,000	100.00%	24,804,034	78,218,109			78,218,109	232,806,541	464
			TOTAL DEROGADO	24,374,205	104,505,443		-4,830,000	100.00%	-4,830,000	53,204,361			53,204,361	180,000,757	704
			TOTAL PAGADO	24,374,205	104,505,443		-4,830,000	100.00%	126,749,434	53,204,361	46,734		53,251,119	180,000,757	704
			Porcentaje Pag/Asob	131.4	77.7		0.0	0.0	0.0	100.3			100.3	85.1	
			Porcentaje Pag/Modif	94.0	83.8		0.0	0.0	0.0	68.0			68.1	77.1	
1	2		Desempeño de las funciones												
1	2		Aprobado	13,363,733	127,943,891		2,300,000	100.00%	14,663,514				52,000,000	52,000,000	231,457,408
1	2		Modificado	17,844,947	118,300,353		450,000	100.00%	17,819,300	78,218,109			78,218,109	230,037,409	464
1	2		Derogado	18,153,380	100,210,338		-454,480	100.00%	-454,480	53,204,361			53,204,361	174,183,971	705
1	2		Pagado	18,153,380	100,210,338		-454,480	100.00%	120,978,619	53,204,361			53,204,361	174,183,971	705
1	2		Porcentaje Pag/Asob	105.8	79.9		26.2	84.2	0.0	100.3			100.3	89.0	
1	2		Porcentaje Pag/Modif	105.4	85.7		94.4	87.8	0.0	68.0			68.4		
1	2	E	Fiestas de Servicios Públicos												
1	2	E	Aprobado	13,363,733	127,943,891		2,300,000	100.00%	14,663,514					52,000,000	1000
1	2	E	Modificado	17,844,947	118,300,353		450,000	100.00%	17,819,300					230,037,409	1000
1	2	E	Derogado	18,153,380	100,210,338		-454,480	100.00%	-454,480					174,183,971	1000
1	2	E	Pagado	18,153,380	100,210,338		-454,480	100.00%	120,978,619					174,183,971	1000
1	2	E	Porcentaje Pag/Asob	105.8	79.9		26.2	84.2	0.0	100.3				89.0	
1	2	E	Porcentaje Pag/Modif	105.4	85.7		94.4	87.8	0.0	68.0				68.4	
1	2	E	008 Operación de infraestructura marítima- portuaria												
1	2	E	008 Aprobado	13,363,733	127,943,891		2,300,000	100.00%	14,663,514					52,000,000	1000
1	2	E	008 Modificado	17,844,947	118,300,353		450,000	100.00%	17,819,300					230,037,409	1000
1	2	E	008 Derogado	18,153,380	100,210,338		-454,480	100.00%	-454,480					174,183,971	1000
1	2	E	008 Pagado	18,153,380	100,210,338		-454,480	100.00%	120,978,619					174,183,971	1000
1	2	E	008 Porcentaje Pag/Asob	105.8	79.9		26.2	84.2	0.0	100.3				89.0	
1	2	E	008 Porcentaje Pag/Modif	105.4	85.7		94.4	87.8	0.0	68.0				68.4	
1	2	K	Proyectos de inversión												
1	2	K	Aprobado							52,000,000				52,000,000	1000
1	2	K	Modificado							78,218,109				78,218,109	1000
1	2	K	Derogado							53,204,361				53,204,361	1000
1	2	K	Pagado							53,204,361				53,204,361	1000
1	2	K	Porcentaje Pag/Asob							100.3				100.3	
1	2	K	Porcentaje Pag/Modif							68.0				68.0	
1	2	K	004 Proyectos de construcción de puertos												
1	2	K	004 Aprobado							52,000,000				52,000,000	1000
1	2	K	004 Modificado							30,276,844				30,276,844	1000
1	2	K	004 Derogado							27,744,041				27,744,041	1000
1	2	K	004 Pagado							27,744,041				27,744,041	1000
1	2	K	004 Porcentaje Pag/Asob							53.4				53.4	
1	2	K	004 Porcentaje Pag/Modif							35.3				35.3	
1	2	K	027 Mantenimiento de infraestructura												
1	2	K	027 Aprobado												

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
32R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

TIPO DE PAGOS				DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA					PLAZO DE EJECUCIÓN	MONTOS				ESTADO		
CÓDIGO	SUBCÓDIGO	TIPO DE PAGO	CÓDIGO		MONTOS	MONTOS	MONTOS	MONTOS	MONTOS		TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL	ESTADO		
															COMPLETADO	REQUERIDO POR EJECUCIÓN	PROJECCIÓN
1	2	K	027	Modificado							27,942,263		27,942,263	27,942,263		1000	
1	2	K	027	Devengado							25,440,320		25,440,320	25,440,320		1000	
1	2	K	027	Pagado							25,440,320		25,440,320	25,440,320		1000	
1	2	K	027	Percepción Pag/Aprob													
1	2	K	027	Percepción Pag/Modif							91.0		91.0	91.0			
1	3			Administrativos y de Apoyo													
1	3			Aprobado	8,800,433	8,200,685					15,801,094		15,801,094	15,801,094	1000		
1	3			Modificado	8,947,069	7,824,280					16,771,352		16,771,352	16,771,352	1000		
1	3			Devengado	8,120,825	4,294,925			-8,844,722		5,771,028	44,758	44,758	5,817,786	99.2	08	
1	3			Pagado	8,120,825	4,294,925			-8,844,722		5,771,028	44,758	44,758	5,817,786	99.2	08	
1	3			Percepción Pag/Aprob	121.0	64.7					34.3		34.3	34.3			
1	3			Percepción Pag/Modif	88.8	54.9					34.4		34.4	34.4			
1	3	M		Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional													
1	3	M		Aprobado	3,244,714	3,442,858					11,707,572		11,707,572	11,707,572	1000		
1	3	M		Modificado	7,056,720	7,086,458					14,143,178		14,143,178	14,143,178	1000		
1	3	M		Devengado	4,842,480	3,851,401					10,714,281		10,714,281	10,714,281	1000		
1	3	M		Pagado	4,842,480	3,851,401					10,714,281		10,714,281	10,714,281	1000		
1	3	M		Percepción Pag/Aprob	130.8	45.5					78.2		78.2	78.2			
1	3	M		Percepción Pag/Modif	87.2	54.4					79.8		79.8	79.8			
1	3	M	001	Actividades de apoyo administrativo													
1	3	M	001	Aprobado	3,244,714	3,442,858					11,707,572		11,707,572	11,707,572	1000		
1	3	M	001	Modificado	7,056,720	7,086,458					14,143,178		14,143,178	14,143,178	1000		
1	3	M	001	Devengado	4,842,480	3,851,401					10,714,281		10,714,281	10,714,281	1000		
1	3	M	001	Pagado	4,842,480	3,851,401					10,714,281		10,714,281	10,714,281	1000		
1	3	M	001	Percepción Pag/Aprob	130.8	45.5					78.2		78.2	78.2			
1	3	M	001	Percepción Pag/Modif	87.2	54.4					79.8		79.8	79.8			
1	3	O		Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión													
1	3	O		Aprobado	1,303,497	737,825					2,041,322		2,041,322	2,041,322	1000		
1	3	O		Modificado	1,890,249	737,825					2,628,174		2,628,174	2,628,174	1000		
1	3	O		Devengado	1,358,145	443,322					1,701,467		1,701,467	1,701,467	1000		
1	3	O		Pagado	1,358,145	443,322					1,701,467		1,701,467	1,701,467	1000		
1	3	O		Percepción Pag/Aprob	83.8	60.1					81.3		81.3	81.3			
1	3	O		Percepción Pag/Modif	64.6	60.1					64.7		64.7	64.7			
1	3	O	001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno													
1	3	O	001	Aprobado	1,303,497	737,825					2,041,322		2,041,322	2,041,322	1000		
1	3	O	001	Modificado	1,890,249	737,825					2,628,174		2,628,174	2,628,174	1000		
1	3	O	001	Devengado	1,358,145	443,322					1,701,467		1,701,467	1,701,467	1000		
1	3	O	001	Pagado	1,358,145	443,322					1,701,467		1,701,467	1,701,467	1000		
1	3	O	001	Percepción Pag/Aprob	83.8	60.1					81.3		81.3	81.3			
1	3	O	001	Percepción Pag/Modif	64.6	60.1					64.7		64.7	64.7			
1	3	M		Operaciones ajenas													
1	3	M		Aprobado													
1	3	M		Modificado													

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTAL				DESCRIPCIÓN	TIPO DE GASTO					FINANCIAMIENTO	TIPO DE GASTO				DETALLE DE EJECUCIÓN		
CGL	CGL	CGL	CGL		PERSONAL	MATERIALES	SERVICIOS	OTROS	TOTAL		MATERIALES	SERVICIOS	OTROS	TOTAL	EJECUCIÓN	COMPROBACIONES	REVISIONES
1	3	W		Desviado			-6,644,722	-6,644,722			46,758	46,758	-6,597,964	100.7		-	
1	3	W		Pagado			-6,644,722	-6,644,722			46,758	46,758	-6,597,964	100.7		-	
1	3	W		Presupuesto Pag/Aprob													
1	3	W		Presupuesto Pag/Modif													
1	3	W	001	Operaciones Apoyas													
1	3	W	001	Aprobado													
1	3	W	001	Modificado													
1	3	W	001	Desviado			-6,644,722	-6,644,722			46,758	46,758	-6,597,964	100.7		-	
1	3	W	001	Pagado			-6,644,722	-6,644,722			46,758	46,758	-6,597,964	100.7		-	
1	3	W	001	Presupuesto Pag/Aprob													
1	3	W	001	Presupuesto Pag/Modif													

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo - se corresponde a porcentajes menores a 0.001% o mayores a 100%.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas informativos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Desviado y Pagado, datos públicos.

Autorizó: Ing. Juan Ramón Ruiz Armenta
Director General

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

Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
Gerente de Administración y Finanzas

Página 3 de 3

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / MODIFICACIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SALDOPENDIENTE ^{2/}
	1	2 + (3 - 1)	3	4	5	6 = (4 - 5)
Programas Federales	211,457,608	21,351,353	232,808,961	180,000,757	180,000,757	52,808,204
Desempeño de las Funciones	195,656,514	20,381,095	216,037,609	174,182,971	174,182,971	41,854,638
Prestación de Servicios Públicos	143,656,514	-5,837,014	137,819,500	120,978,610	120,978,610	16,840,890
Proyectos de Inversión	52,000,000	26,218,109	78,218,109	53,204,361	53,204,361	25,013,748
Administrativos y de Apoyo	15,801,094	970,258	16,771,352	5,817,786	5,817,786	10,953,566
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	13,707,572	435,606	14,143,178	10,714,283	10,714,283	3,428,895
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2,093,522	534,652	2,628,174	1,701,467	1,701,467	926,707
Operaciones ajenas				-6,597,964	-6,597,964	6,597,964
Total del Gasto	211,457,608	21,351,353	232,808,961	180,000,757	180,000,757	52,808,204

^{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. Juan Ramón Ruiz Armenta
 Director General

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


 Elaboró: C.P. José Héctor Amador Ortega
 Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2019

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

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

Concepto	2019
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	306,061,737
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	5,439,202
Aprovechamientos patrimoniales	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	5,439,202
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	300,622,535
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	180,000,757
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	21,632,057
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	14,048,406
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Concesión de préstamos	0

Cuenta Pública 2019

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

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

Concepto	2019
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros egresos presupuestarios no contables	7,583,651
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	126,954,162
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,640,152
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables no presupuestarios	119,314,010
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	285,322,862

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


Autorizó: ING. JUAN RAMÓN RUÍZ ARMENTA
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. JOSUÉ HÉCTOR AMADOR ORTEGA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
MEMORIA DE CÁLCULO EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Fecha: 12/03/2020 Hora: 17:32:30

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAGO/PROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
TOTAL	211,457,608	180,000,757	-14.9	100.0
Gasto Corriente	159,457,608	126,749,638	-20.5	70.4
Servicios Personales	19,964,124	26,274,205	31.6	14.6
1000 Servicios personales	19,964,124	26,274,205	31.6	14.6
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,131,281	10,447,901	14.4	5.8
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	0	227,536	0.0	0.1
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,049,742	2,677,301	155.0	1.5
1400 Seguridad social	3,172,851	3,502,244	10.4	1.9
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	5,945,125	9,419,223	58.4	5.2
1600 Previsiones	665,125	0	-100.0	0.0
Gasto De Operación	137,143,484	106,505,463	-22.3	59.2
2000 Materiales y suministros	5,492,250	3,010,369	-45.2	1.7
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	827,750	692,280	-16.4	0.4
2200 Alimentos y utensilios	491,500	290,592	-40.9	0.2
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	890,000	193,735	-78.2	0.1
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	298,000	86,743	-70.9	0.0
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,840,000	931,259	-49.4	0.5
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	865,000	738,259	-14.7	0.4
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	280,000	77,501	-72.3	0.0
3000 Servicios generales	131,651,234	103,495,094	-21.4	57.5
3100 Servicios básicos	13,848,000	13,057,675	-5.7	7.3
3200 Servicios de arrendamiento	8,582,364	5,778,388	-32.7	3.2
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	40,949,001	34,368,526	-16.1	19.1
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	14,412,000	15,290,002	6.1	8.5
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	19,423,000	16,369,348	-15.7	9.1
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	1,150,000	0	-100.0	0.0
3700 Servicios de traslado y viáticos	1,806,480	877,758	-51.4	0.5
3800 Servicios oficiales	1,145,000	355,726	-69.5	0.2
3900 Otros servicios generales	30,315,389	17,397,671	-42.6	9.7
Otros De Corriente	2,350,000	-6,030,030	-356.6	-3.4
3000 Servicios generales	2,350,000	-6,030,030	-356.6	-3.4
3900 Otros servicios generales	2,350,000	-6,030,030	-356.6	-3.4
Pensiones Y Jubilaciones	0	0	0.0	0.0

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
MEMORIA DE CÁLCULO EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Fecha: 12/03/2020 Hora: 17:32:30

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DELEGACIÓN	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAGADO	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
Gasto De Inversión	52,000,000	53,251,119	2.4	29.6
Inversión física	52,000,000	53,204,361	2.3	29.6
6000 Inversión pública	52,000,000	53,204,361	2.3	29.6
6200 Obra pública en bienes propios	52,000,000	53,204,361	2.3	29.6
Otros De Inversión	0	46,758	0.0	0.0
3000 Servicios generales	0	46,758	0.0	0.0
3900 Otros servicios generales	0	46,758	0.0	0.0


 Autorizó: Ing. Juan Ramón Ruiz Armenta
 Director General

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


 Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
 Gerente de Administración y Finanzas

Página 2 de 2

Cuenta Pública 2019

Cuenta Pública 2019
 MEMORIA DE CÁLCULO PARA EL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
 09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
 J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

Fecha: 12/03/2020 Hora: 17:32:44

CATEGORÍA PROGRAMÁTICA		CONCEPTO	AFECTADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAGACIÓN	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
II	III					
1	3	Gobierno	2,093,522	1,701,467	-18.7	0.9
		Coordinación de la Política de Gobierno	2,093,522	1,701,467	-18.7	0.9
2	5	Desarrollo Económico	209,364,086	178,299,290	-14.8	99.1
		Transporte	209,364,086	178,299,290	-14.8	99.1
		Total del Gasto	211,457,608	180,000,757	-14.9	100.0

Autorizó: Ing. Juan Ramón Ruiz Argente
 Director General

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

Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
 Gerente de Administración y Finanzas

Página 1 de 1

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
By5
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.

Categorías	Ejecutado/Aprobado	Modificado	Derivado	Ejecutado/Financiado
TOTAL DE RECURSOS	211,457,608	283,830,257		357,716,277
DISPONIBILIDAD INICIAL	0	51,654,540		51,454,540
CORRIENTES Y DE CAPITAL	211,457,608	232,175,717		306,061,737
VENTA DE BIENES	0	0		0
INTERNAS	0	0		0
EXTERNAS	0	0		0
VENTA DE SERVICIOS	210,017,608	228,098,604		293,066,270
INTERNAS	210,017,608	228,098,604		293,066,270
EXTERNAS	0	0		0
INGRESOS DIVERSOS	1,440,000	4,077,113		12,995,467
INGRESOS DE FIDUCIARIOS PÚBLICOS	0	0		0
PRODUCTOS FINANCIEROS	1,440,000	2,584,307		9,014,783
OTROS	0	1,492,806		3,980,684
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 CUENTA DE TERCEROS (BRUTO)	0	0		14,943,654
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0		0
POR EROGACIONES RECUPERABLES (BRUTO)	0	0		188,769
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	211,457,608	232,175,717		306,061,737

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
By5
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERUDAMIENTO) NETO	0	0		0
INTERNO	0	0		0
EXTERNO	0	0		0
TOTAL DE RECURSOS	211,457,608	283,830,257	195,133,180	357,716,277
GASTO PROGRAMABLE	211,457,608	232,808,961	195,133,180	180,000,757
GASTO CORRIENTE	159,457,608	154,590,852	133,394,360	133,394,360
SERVICIOS PERSONALES	19,964,124	26,816,016	26,274,205	26,274,205
DE OPERACIÓN	137,143,484	127,124,836	106,505,463	106,505,463
SUBSIDIOS	0	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	2,350,000	650,000	614,692	614,692
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	52,000,000	78,218,109	53,204,361	53,204,361
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0	0
OBRA PÚBLICA	52,000,000	78,218,109	53,204,361	53,204,361
SUBSIDIOS	0	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0
INTERNOS	0	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	8,534,459	-6,597,964
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	8,298,932	-6,644,722
POR CUENTA DE TERCEROS (BRUTO)	0	0	8,298,932	8,298,932
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	235,527	46,758
EROGACIONES RECUPERABLES (BRUTO)	0	0	235,527	235,527
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	211,457,608	232,808,961	195,133,180	180,000,757
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0	0
RETIRO DEL PATRIMONIO INVERTIDO DE LA NACIÓN	0	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL PREVIA	0	51,021,296		177,715,520
DISPONIBILIDAD FINAL	0	51,021,296		177,715,520
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO				0

Cuenta Pública 2019

CUENTA PÚBLICA 2019
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
09 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
J2R ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Ejecutado/Pagado
DIFERENCIAS CAMBIARIAS				0
AJUSTES CONTABLES				0
OPERACIONES EN TRÁNSITO				0
DISPONIBILIDAD FINAL CALCULADA				177,715,520
VARIACIÓN EN DISPONIBILIDADES	0	-633,244		-126,060,980
BALANCE DE OPERACIÓN	0	-633,244		126,060,980
BALANCE PRIMARIO	0	-633,244		126,060,980
BALANCE FINANCIERO	0	-633,244		126,060,980
FINANCIAMIENTO NETO TOTAL				-126,060,980

Autorizó: Ing. Juan Ramón Ruiz Armenta
Director General

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

Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
Gerente de Administración y Finanzas

Página 3 de 3

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.

➤ NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

◆ Constitución y objeto de la Entidad

La Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V., es una Entidad Económica Paraestatal del Gobierno Federal constituida el 22 de junio de 1994, y tiene por objeto la administración portuaria en Ensenada, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones derivados de la concesión que el Gobierno Federal le otorgó el 30 de junio de 1994.

Con fecha 15 de diciembre de 2006 mediante el segundo addendum al Título de Concesión, la Secretaría de Comunicaciones y Transportes otorgó a la Entidad la concesión del Recinto Portuario de El Sauzal en el municipio de Ensenada, Estado de Baja California.

El 16 de junio de 2008, mediante ampliación al Título de Concesión la Secretaría de Comunicaciones y Transportes otorgó a la Entidad la concesión del Recinto Portuario de Costa Azul en el municipio de Ensenada, estado de Baja California.

Las concesiones antes citadas fueron otorgadas para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la Federación, la construcción de obras e instalaciones portuarias y la prestación de los servicios portuarios integrales, así como la administración de los bienes que integran su zona de desarrollo.

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

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

◆ Normatividad Gubernamental

El marco jurídico de la Entidad lo integra diversa normatividad gubernamental; para reunir, clasificar, registrar y reportar la información presupuestal incluido el estado de ingresos y egresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo, le son aplicables disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, Ley Federal de Entidades Paraestatales, Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, Ley de Ingresos, y sus reglamentos, Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), Manual de Percepciones de la Administración Pública, Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, Ley General de Bienes Nacionales entre otras. Derivado de lo anterior, cabe mencionar que los ingresos y egresos presupuestales, se presentan agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

A continuación, se presentan los principales comentarios que se derivaron del examen de los Estados Analíticos de Ingresos Presupuestales y del Ejercicio Presupuestal del Gasto al 31 de diciembre de 2019, conforme los aspectos siguientes:

- a) Conciliación Global entre cifras Financieras y Presupuestales.
- b) Cumplimiento Global de Metas por Programa
- c) Variaciones y Ahorro en el Ejercicio Presupuestal
- d) Movimiento Portuario
- e) Disposiciones de Racionalidad y Austeridad Presupuestaria
- f) Sistema Integral de Información
- g) Tesorería de la Federación

Los ingresos y egresos presupuestales se presentan agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público mediante acuerdo publicado en el Diario Oficial de la Federación el 28 de diciembre de 2010, incluye reformas del 27 de diciembre de 2011; 29 de junio de 2012; 24 de julio de 2013, 4 de diciembre de 2015, 15 de agosto de 2016, 27 de junio de 2017 y 26 de junio de 2018.

❖ Conciliación Global entre Cifras Financieras y Presupuestales

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

❖ Cumplimiento Global de Metas por Programa

Los resultados obtenidos en esta Administración Portuaria 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 2019, obteniendo resultados positivos en el renglón financiero como lo refleja la utilidad del ejercicio de 15,299,673.0 pesos, que representa el 5.4% de los ingresos propios, manteniendo una situación financiera sana, al tener 17.8 pesos de activo circulante por cada peso que se adeuda a corto plazo.

Con relación al mantenimiento, operación de instalaciones portuarias, inversión física y operaciones ajenas netas se ejerció un importe total de 180,000,757.0 pesos de un monto aprobado original de 211,457,608.0 pesos autorizado mediante Oficio No. 307-A.-0076 de fecha 14 de enero de 2019, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Subsecretaría de Egresos de la SHCP.

- Objetivos y Metas estratégicas

A fin de alcanzar los metas institucionales, en el Presupuesto de Egresos de la Federación de 2019 se establecieron los siguientes objetivos:

CUENTA PÚBLICA 2019

- Impulsar el desarrollo de la infraestructura y servicios portuarios de clase mundial para satisfacer las necesidades de nuestros clientes.
 - Promover e implementar el desarrollo de cambios tecnológicos con inversionistas potenciales, mediante el establecimiento de terminales especializadas.
 - Impulsar el comercio, la generación de empleo y el desarrollo económico regional y nacional.
 - Atender embarcaciones.
 - Otorgar cesiones parciales de derechos para la prestación de servicios.
 - Conservar en óptimas condiciones las instalaciones del puerto y señalamiento marítimo.
 - Asegurar el calado oficial del puerto y brindar seguridad a las embarcaciones que transitan por el canal de navegación.
 - Lograr que la operación de la entidad se lleve a cabo en el marco de finanzas públicas sanas.
 - Capacitación permanente para la superación continua de su personal.
 - Proteger y salvaguardar la superficie del recinto portuario.
- Acciones relevantes para el cumplimiento de las metas estratégicas:
- Continuar con la construcción de infraestructura, a fin de incrementar la capacidad instalada, así como la realización de estudios para la ejecución de futuras inversiones en obras que se encuentran en su fase de planeación.
 - Realizar inversiones para la ampliación, modernización y equipamiento en la infraestructura básica y de los servicios portuarios de los Puertos de Ensenada y el Sauzal.
 - Atender 8,325 arribos de embarcaciones.
 - Dar mantenimiento y rehabilitación a la infraestructura marítimo-portuaria.
 - Promover la participación de los sectores privado y social en la operación del puerto.
 - Mejorar la seguridad y calidad de los servicios en beneficio de los usuarios.
 - Incentivar el manejo de las mercancías operadas a través del puerto, tales como productos agrícolas a granel, acero en diferentes presentaciones y fluidos químicos a granel.
 - Garantizar la navegación marítima y la salvaguarda de vidas humanas, así como promover la preservación y el mejoramiento del medio ambiente y entorno ecológico.

CUENTA PÚBLICA 2019

❖ Variaciones y Ahorro en el Ejercicio Presupuestal

- Autorizado.- El presupuesto aprobado fue autorizado mediante Oficio No. 307-A.-0076 de fecha 14 de enero de 2019, ascendió en ingresos a 211,457,608.0 pesos integrados de la siguiente manera: venta de servicios 210,017,608.0 pesos ingresos diversos 1,440,000.0 y con una disponibilidad inicial de 0.0 pesos. En contraparte, el gasto corriente y de inversión física fue de 211,457,608.0 pesos correspondiendo a servicios personales 19,964,124.0 pesos, gastos de operación 137,143,484.0 pesos, Otras erogaciones 2,350,000.0 pesos, e inversión física por 52,000,000.0 pesos y una disponibilidad final de 0.0 pesos. El presupuesto se consideró a nivel flujo de efectivo con recursos propios.

- La efectividad en la captación de los recursos fue la siguiente:

Descripción	Venta de Servicios	Transferencias	Ingresos Diversos	Total
Aprobado	210,017,608.0	-	1,440,000.0	211,457,608.0
Modificado	228,098,604.0	-	4,077,113.0	232,175,717.0
Recaudado	293,066,270.0	-	12,995,467.0	306,061,737.0
Original variación	(83,048,662.0)	-	(11,555,467.0)	(94,604,129.0)
% de variación	-39.5%	-	-802.5%	-44.7%
Modificado variación	(64,967,666.0)	-	(8,918,354.0)	(73,886,020.0)
% de variación	-28.5%	-	-218.7%	-31.8%

En el ejercicio presupuestal de ingresos, se comparan las cifras del presupuesto aprobado, el modificado y el recaudado durante el período, los ingresos totales obtenidos por la entidad resultaron superiores en un 44.7% con respecto al presupuesto modificado, sus principales variaciones se detallan a continuación:

La venta de servicios por 293,066,270.0 pesos presenta variación a la alza de 64,967,666.0 pesos respecto al programa modificado por 228,098,604.0 pesos, debido principalmente a los rubros de: Uso de Infraestructura Portuaria, por concepto de almacenaje de rollos de lámina, varilla corrugada, contenedores vacíos y partes eólicas; aunado a los arribos comerciales de las líneas navieras Cosco Shipping Lines y Mediterranean Shipping Company México; en el rubro de Cesiones, principalmente por el cesionario Ensenada International Terminal S.A. de C.V. debido al incremento en su contraprestación fija mensual y variable sobre volumen de TEU'S operados, así como al 5% de los ingresos netos facturados por servicios y maniobras realizadas a mercancías distintas a contenedores; Ensenada Cruiseport Village, S.A. de C.V. debido a que el tipo de cambio programado promedio fue de 18.00 pesos por dólar en comparación con los 19.31 real promedio en el ejercicio, generando un ingreso excedente por fluctuación cambiaria; así como al incremento de las contraprestaciones por índice inflacionario de diversos clientes.

CUENTA PÚBLICA 2019

En ingresos diversos se obtuvieron 12,995,467.0 pesos superior 8,918,354.0 pesos respecto al presupuesto modificado por 4,077,113.0 pesos, la alza obedece principalmente a la obtención intereses moratorios y bancarios a favor, utilidad cambiaria y otros productos.

La efectividad en el ejercicio de los recursos se presenta a continuación:

Descripción	Servicios Personales	Servicios de Operación	Otros de Corriente	Bienes Muebles, Inmuebles o Intangibles	Inversión Pública	Otros Servicios Generales	Total
Aprobado	19,964,124.0	137,143,484.0	2,350,000.0	-	52,000,000.0	-	211,457,608.0
Modificado	26,816,016.0	127,124,836.0	650,000.0	-	78,218,109.0	-	232,808,961.0
Pagado	26,274,205.0	106,505,463.0	(6,030,030.0)	-	53,204,361.0	46,758.0	180,000,757.0
Original Variación	(6,310,081.0)	30,638,021.0	8,380,030	-	(1,204,361.0)	(46,758.0)	31,456,851.0
% de variación	-31.6%	22.3%	356.6%	0.0%	-2.3%	0.0%	14.9%
Modificado Variación	541,811.0	20,619,373.0	6,680,030.0	-	25,013,748.0	(46,758.0)	52,808,204.0
% de variación	2.0%	16.2%	1027.7%	0.0%	32.0%	0.0%	22.7%

- **Servicios Personales.-** El presupuesto pagado en este Capítulo fue de 26,274,205.0 pesos importe mayor en un 31.6% con respecto al presupuesto aprobado de 19,964,124.0 pesos la variación a la alza obedece principalmente al pago de liquidaciones laborales del personal que causó baja durante el ejercicio y dar cumplimiento a los derechos laborales que tenían los trabajadores al momento de separarlos de sus cargos; aunado al pago del aguinaldo conforme a los Lineamientos específicos para el pago de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondientes al ejercicio 2019.

Por otra parte, se realizaron las siguientes adecuaciones al presupuesto aprobado:

- Movimiento externo por 316,622.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, a fin de estar en posibilidad de contratar dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control (OIC); conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2019, emitidas con Oficio 307-A.-0029 de fecha 4 de enero de 2019. El movimiento presupuestario, fue autorizado con los Oficios Núms. 307-A.-0983 y 312.A.-00833 de fechas 2 y 17 de abril del 2019, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPpP B), ambos de la SHCP. Movimientos registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-8 del 05 de junio de 2019.
- Movimiento externo por 316,622.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, a fin de estar en posibilidad de contratar dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control (OIC); conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2019, emitidas con Oficio 307-A.-0029 de fecha 4 de enero de 2019. El movimiento presupuestario, fue autorizado con los Oficios 307-A.-0983, 307-A.-1862, 312.A.-00833 y 312.A.-2137 de fechas 2 de abril, 26 de julio, 17 de abril y 3 de septiembre de 2019

CUENTA PÚBLICA 2019

respectivamente, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPYP B), ambos de la SHCP. Movimientos registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-16 del 07 de octubre de 2019.

- Movimiento interno por 283,379.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, a fin de cumplir con lo dispuesto en el oficio 307-A-2270 de fecha 27 de septiembre de 2019, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), así como al dictamen emitido por el Sistema de Control Presupuestario de los Servicios Personales mediante folio No. TAB-2019-9-J2R-3, en el cual se da a conocer el incremento salarial promedio ponderado autorizado por la SHCP del 3.35% al tabulador mensual bruto del sueldo base y de la compensación del personal operativo con vigencia del 1º de enero 2019. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-21 del 05 de diciembre de 2019.
- Movimiento interno por 438,724.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, a fin de cumplir con lo dispuesto en el oficio 307-A-2712 de fecha 30 de octubre de 2019 de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), mediante el cual comunica precedente el registro de los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos y salarios de los servidores públicos de mando con vigencia del 1º de enero 2019. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-29 del 2 de enero de 2020.
- Movimiento externo por 6,218,648.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, a fin de cumplir con lo dispuesto en los oficios 307-A-3053 del 3 de diciembre del 2019, y 312.A-03058 del 10 de diciembre del 2019, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPYP B), respectivamente, ambos de la SHCP, en los cuales se autoriza el traspaso de recursos para el pago del aguinaldo o gratificación anual; al DECRETO que establece las disposiciones para el otorgamiento de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondiente al ejercicio fiscal de 2019, publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 9 de noviembre de 2019; al oficio 307-A-2790 de los Lineamientos Específicos para el pago del Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año del 7 de noviembre de 2019; aunado al cumplimiento de los oficios oficio 307-A-1569 de fecha 26 de junio de 2019, y 312.A-01541 de fecha 11 de julio de 2019, de la UPCP y la DGPYP B; en los cuales se autoriza el pago de las liquidaciones laborales del personal que causó baja durante el ejercicio y dar cumplimiento a los derechos laborales que tenían los trabajadores al momento de separarlos de sus cargos; así como el oficio 307-A-2832 del 12 de noviembre de 2019, emitido por la UPCP de la SHCP, mediante el cual se comunica el pago por concepto de medida de fin de año al personal operativo, autorizado por la UPCP con oficio no. 307-A-3494 de fecha 24 de diciembre de 2019 y comunicado por la DGPYP B con oficio 312.A-03409 de fecha 30 de diciembre de 2019; aunado a lo dispuesto en los oficios 307-A-3507 de fecha 24 de diciembre de 2019, y 312.A-03420 de fecha 31 de diciembre de 2019, de la UPCP y la DGPYP B, respectivamente, a fin de efectuar el pago por las diversas presiones de gasto que presentaba la Entidad. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-32 del 21 de enero de 2020.
- Gasto de operación.- Se integran por el capítulo de materiales y suministros por 3,010,369.0 pesos y Servicios Generales por 103,495,094.0 pesos los cuales totalizan 106,505,463.0 pesos, en estos capítulos se observa menor ejercicio presupuestario por un monto de 30,638,021.0 pesos representando un 22.3% menos respecto al presupuesto aprobado por 137,143,484.0 pesos esta variación obedece principalmente a:
 - Reducción líquida por 4,518,648.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, dar suficiencia a diversas partidas del Capítulo de Servicios Personales, a las partidas: 13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año, a fin de cubrir el pago del aguinaldo o gratificación de fin de año del ejercicio fiscal 2019; 15202 Pago de liquidaciones, a fin de efectuar los pagos de las

CUENTA PÚBLICA 2019

liquidaciones laborales del personal que causó baja durante el ejercicio; 15901 Otras prestaciones con el propósito de efectuar el pago por concepto de ayuda de despesa y la medida de fin de año; y por último a las partidas 11301 Sueldo base, 14103 Aportaciones al IMSS, 14202 Aportaciones al INFONAVIT, 14301 Aportaciones al sistema de Ahorro para el retiro, 14401 Cuotas para el seguro de vida del personal civil, 15402 Compensación garantizada, con el fin de cubrir el pago por las diversas presiones de gasto que presentaba la Entidad. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-32 del 21 de enero de 2020.

- Reducción líquida por 9,290,000.0 pesos para dar suficiencia a la partida 33801 Servicio de vigilancia, 34501 Seguro de bienes patrimoniales, 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, 62905 Otros servicios relacionados con obras públicas. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-15 del 26 de septiembre de 2019.
- Otros de corriente.- no se realizaron erogaciones por concepto de resoluciones jurídicas emitidas por autoridad competente.

Por otra parte, se realizaron las siguientes adecuaciones al presupuesto aprobado:

- Reducción líquida por 1,700,000.0 pesos para dar suficiencia a la partida 13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año, Movimiento registrados y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-32 del 21 de enero de 2020.
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.- Durante el ejercicio 2019 no se erogaron recursos para la adquisición de bienes muebles, inmuebles e intangibles.
- Inversión Pública.- Se ejercieron 53,204,361.0 pesos presentando variación a la alza de 1,204,361.0 pesos un 2.3% más, en relación al presupuesto aprobado por 52,000,000.0 pesos. A continuación se presenta el detalle de obras públicas del ejercicio 2019:
 - Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, Baja California; se ejercieron 21,524,668.0 pesos por concepto de pago de estimaciones de obra de obra ejecutada y su respectiva supervisión externa.
 - Ampliación del Rompeolas principal del Puerto en 400.0 mts.; se ejercieron 17,487,312.0 pesos por concepto de pago de estimaciones de obra de obra ejecutada y sus respectivas supervisiones externas.
 - Habilitación de la vialidad interna en el Recinto Portuario de Ensenada, Baja California; se ejercieron 5,463,577.0 pesos por concepto de anticipo de obra principalmente, así como de servicios relacionados, particularmente aquellos relativos a supervisión externa.
 - Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada, se ejercieron 2,300,548.0 pesos durante 2019, por concepto de anticipo de obra principalmente, así como de servicios relacionados, particularmente aquellos relativos a supervisión externa; para la construcción de una represa de gaviones.
 - Rehabilitación de la protección del muro de retención de rellenos de los muelles API 1, API 2 y EIT 1 en el Puerto de Ensenada por 2,300,548.0 pesos, por concepto de servicios relacionados, relativo a la revisión y adecuación del proyecto ejecutivo.
 - Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria de los Puertos de Ensenada y El Sauzal B.C. se ejercieron 1,615,104.0 pesos, a fin de mantener y conservar su infraestructura en óptimas condiciones operativas.

CUENTA PÚBLICA 2019

Así mismo, se registraron Otros servicios generales, por concepto de operaciones ajenas recuperables por 46,758.0 pesos.

❖ Análisis del ejercicio del presupuesto programático devengado

Para 2019, se autorizó a API ENSENADA un presupuesto aprobado de 211,457,608.0 pesos considerando en ingreso propio 210,017,608.0 pesos e ingresos diversos 1,440,000.0 pesos; durante el ejercicio se obtuvieron ingresos excedentes por lo que se presentaron las siguientes modificaciones al presupuesto aprobado:

Durante el periodo enero a diciembre 2019 se obtuvieron Ingresos excedentes por 94,604,129.0 pesos debido a los rubros de: Uso de Infraestructura Portuaria, por concepto de almacenaje de rollos de lámina, varilla corrugada, contenedores vacíos y partes eólicas; aunado a los arribos comerciales de las líneas navieras Cosco Shipping Lines y Mediterranean Shipping Company México; en el rubro de Cesiones, principalmente por el cesionario Ensenada International Terminal S.A. de C.V. debido al incremento en su contraprestación fija mensual, y variable sobre volumen de TEU'S operados, así como al 5% de los ingresos netos facturados por servicios y maniobras realizadas a mercancías distintas a contenedores; Ensenada Cruiseport Village, S.A. de C.V. debido a que el tipo de cambio programado promedio fue de 18.00 pesos por dólar en comparación con los 19.31 real promedio en el ejercicio, generando un ingreso excedente por fluctuación cambiaria; así como al incremento de las contraprestaciones por índice inflacionario de diversos clientes; así como a mayores productos financieros debido al incremento en las disponibilidades financieras en inversiones e ingresos de intereses por mora cobrados a clientes principalmente. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuaciones números 2019-9-J2R-8, 2019-9-J2R-11, 2019-9-J2R-26, 2019-9-J2R-38, 2019-9-J2R-58, de fechas 15 de mayo de 2019, 29 de mayo de 2019, 9 de julio de 2019, 29 de julio de 2019, 12 de septiembre de 2019 respectivamente.

En resumen, en el presupuesto modificado autorizado se consideraron 232,175,717.0 pesos se integra de la siguiente forma: Ingresos por venta de bienes y servicios 228,098,604.0 pesos, Otros ingresos y beneficios 4,077,113.0 pesos.

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

- Construir y mejorar la infraestructura y los servicios portuarios, así como el mantenimiento y conservación de la infraestructura portuaria.
- Atender embarcaciones.

CUENTA PÚBLICA 2019

❖ Análisis del Gasto por clasificación económica

Al término del ejercicio fiscal de 2019, conforme a la naturaleza del gasto, del presupuesto total ejercido el 70.4% correspondió a gasto corriente y el 29.6% restante a gasto de inversión, el presupuesto total pagado fue de 180,000,757.0 pesos cifra inferior en 14.9% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente ahorros obtenidos en diversas partidas del gasto corriente.

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. Gasto Programable Ejercido por Clasificación Económica 2019 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual	
	Aprobado	Modificado	Pagado	Total Pagado	Pagado/ Original
Total	211,457,608.0	232,808,961.0	180,000,757.0	100.0%	-14.9%
Gasto corriente	159,457,608.0	154,590,852.0	126,749,638.0	70.4%	-20.5%
Servicios Personales	19,964,124.0	26,816,016.0	26,274,205.0	14.6%	31.6%
Gastos de operación	137,143,484.0	127,124,836.0	106,505,463.0	59.2%	-22.3%
Materiales y Suministros	5,492,250.0	5,492,250.0	3,010,369.0	1.7%	-45.2%
Servicios Generales	131,651,234.0	121,632,586.0	103,495,094.0	57.5%	-21.4%
Otros de corriente	2,350,000.0	650,000.0	(6,030,030.0)	-3.4%	-356.6%
Inversión Física	52,000,000.0	78,218,109.0	53,204,361.0	29.6%	2.3%
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-	-	0.0%	0.0%
Obra Pública (Recursos Propios)	52,000,000.0	78,218,109.0	53,204,361.0	29.6%	2.3%
Obra Pública (Recursos Fiscales)	-	-	-	0.0%	0.0%
Otros de Inversión	-	-	46,758.0	0.0%	0.0%

En gasto corriente se ejercieron 126,749,608.0 pesos lo que significó un ejercicio del gasto menor en -20.5% respecto a los 159,457,608.0 pesos aprobados. Por capítulo de gasto destaca el siguiente comportamiento:

- Servicios Personales, las remuneraciones pagadas por sueldos ascendieron a 26,274,205.0 pesos el cual registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado de 31.6%, con una plantilla ocupada de 67 plazas, con 65 de estructura autorizada y 2 eventuales, como resultado de las siguientes causas:
 - Movimiento externo por 316,622.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, a fin de estar en posibilidad de contratar dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control (OIC); conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2019, emitidas con Oficio 307-A-0029 de fecha 4 de enero de 2019. El movimiento presupuestario, fue autorizado con los Oficios Núms. 307-A-0983 y 312.A-00833 de fechas 2 y 17 de abril del 2019, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPpP B), ambos de la SHCP. Movimientos registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-B del 05 de junio de 2019.

CUENTA PÚBLICA 2019

- Movimiento externo por 316,622.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, a fin de estar en posibilidad de contratar dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control (OIC); conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2019, emitidas con Oficio 307-A.-0029 de fecha 4 de enero de 2019. El movimiento presupuestario, fue autorizado con los Oficios 307-A.-0983, 307-A.-1862, 312.A.-00833 y 312.A.-2137 de fechas 2 de abril, 26 de julio, 17 de abril y 3 de septiembre de 2019 respectivamente, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPYP B), ambos de la SHCP. Movimientos registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-16 del 07 de octubre de 2019.
- Movimiento interno por 283,379.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, a fin de cumplir con lo dispuesto en el oficio 307-A.-2270 de fecha 27 de septiembre de 2019, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), así como al dictamen emitido por el Sistema de Control Presupuestario de los Servicios Personales mediante folio No. TAB-2019-9-J2R-3, en el cual se da a conocer el incremento salarial promedio ponderado autorizado por la SHCP del 3.35% al tabulador mensual bruto del sueldo base y de la compensación del personal operativo con vigencia del 1º de enero 2019. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-21 del 05 de diciembre de 2019.
- Movimiento interno por 438,724.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, a fin de cumplir con lo dispuesto en el oficio 307-A.-2712 de fecha 30 de octubre de 2019 de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), mediante el cual comunica precedente el registro de los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos y salarios de los servidores públicos de mando con vigencia del 1º de enero 2019. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-29 del 2 de enero de 2020.
- Movimiento externo por 6,218,648.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, a fin de cumplir con lo dispuesto en los oficios 307-A.-3053 del 3 de diciembre del 2019, y 312.A.-03058 del 10 de diciembre del 2019, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPYP B), respectivamente, ambos de la SHCP, en los cuales se autoriza el traspaso de recursos para el pago del aguinaldo o gratificación anual; al DECRETO que establece las disposiciones para el otorgamiento de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondiente al ejercicio fiscal de 2019, publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 9 de noviembre de 2019; al oficio 307-A.-2790 de los Lineamientos Específicos para el pago del Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año del 7 de noviembre de 2019; aunado al cumplimiento de los oficios oficio 307-A.-1569 de fecha 26 de junio de 2019, y 312.A.-01541 de fecha 11 de julio de 2019, de la UPCP y la DGPYP B; en los cuales se autoriza el pago de las liquidaciones laborales del personal que causó baja durante el ejercicio y dar cumplimiento a los derechos laborales que tenían los trabajadores al momento de separarlos de sus cargos; así como el oficio 307-A.-2832 del 12 de noviembre de 2019, emitido por la UPCP de la SHCP, mediante el cual se comunica el pago por concepto de medida de fin de año al personal operativo, autorizado por la UPCP con oficio no. 307-A.-3494 de fecha 24 de diciembre de 2019 y comunicado por la DGPYP B con oficio 312.A.-03409 de fecha 30 de diciembre de 2019; aunado a lo dispuesto en los oficios 307-A.-3507 de fecha 24 de diciembre de 2019, y 312.A.-03420 de fecha 31 de diciembre de 2019, de la UPCP y la DGPYP B, respectivamente, a fin de efectuar el pago por las diversas presiones de gasto que presentaba la Entidad. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-32 del 21 de enero de 2020.

CUENTA PÚBLICA 2019

- En el capítulo de Gasto de Operación los recursos ejercidos presentaron variación a la baja de -22.3%, al ejercer 106,505,463.0 pesos respecto de 137,143,484.0 pesos aprobados, como resultado de las siguientes causas:
 - Reducción líquida por 4,518,648.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, dar suficiencia a diversas partidas del Capítulo de Servicios Personales, a las partidas: 13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año, a fin de cubrir el pago del aguinaldo o gratificación de fin de año del ejercicio fiscal 2019; 15202 Pago de liquidaciones, a fin de efectuar los pagos de las liquidaciones laborales del personal que causó baja durante el ejercicio; 15901 Otras prestaciones con el propósito de efectuar el pago por concepto de ayuda de despensa y la medida de fin de año; y por último a las partidas 11301 Sueldo base, 14103 Aportaciones al IMSS, 14202 Aportaciones al INFONAVIT, 14301 Aportaciones al sistema de Ahorro para el retiro, 14401 Cuotas para el seguro de vida del personal civil, 15402 Compensación garantizada, con el fin de cubrir el pago por las diversas presiones de gasto que presentaba la Entidad. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-32 del 21 de enero de 2020.
 - Reducción líquida por 9,290,000.0 pesos para dar suficiencia a la partida 33801 Servicio de vigilancia, 34501 Seguro de bienes patrimoniales, 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, 62905 Otros servicios relacionados con obras públicas. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-15 del 26 de septiembre de 2019.
- En gasto de inversión se ejercieron 53,204,361.0 pesos lo que representó un gasto pagado mayor del 29.6% con relación a los 52,000,000.0 pesos aprobados, como resultado de las siguientes causas:
 - Ampliación líquida por 20,718,109.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, para dar suficiencia a las partidas de gasto 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, Mantenimiento y rehabilitación de otras obras de ingeniería civil u obras pesadas. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-10 del 25 de julio de 2019.
 - Ampliación líquida por 5,500,000.0 pesos al presupuesto aprobado para 2019, para dar suficiencia a las partidas de gasto 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, 62905 Otros servicios relacionados con obras públicas. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2019-9-J2R-15 del 26 de septiembre de 2019.
- Bienes muebles, inmuebles e intangibles: durante el ejercicio 2019 no se erogaron recursos para la adquisición de bienes muebles, inmuebles e intangibles.
- Inversión Pública:
 - Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, Baja California; que corresponde a la reconstrucción de la superestructura de los muelles 1 y 2 (losas, trabes, pantallas y elementos de atraque), y reparación de la zona de rellenos de dichos muelles.
 - Ampliación del Rompeolas principal del Puerto en 400.0 mts., por el pago de finiquito de obra de la fabricación de elementos de concreto que conforman la coraza del rompeolas.

CUENTA PÚBLICA 2019

- Habilitación de la vialidad interna en el Recinto Portuario de Ensenada, Baja California; por concepto de anticipo de obra, así como de servicios relacionados, particularmente aquellos relativos a supervisión externa.
- Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada, que incluye la construcción de una represa de gaviones.
- Rehabilitación de la protección del muro de retención de rellenos de los muelles API 1, API 2 y EIT 1 en el Puerto de Ensenada, por la revisión y adecuación del proyecto ejecutivo.
- Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria de los Puertos de Ensenada y El Sauzal B.C., a fin de mantener y conservar su infraestructura en óptimas condiciones operativas.

CUENTA PÚBLICA 2019

❖ Gasto programable por clasificación funcional

Del presupuesto total ejercido por 180,000,757.0 pesos API ENSENADA canalizó el 0.9% al grupo funcional Gobierno y el 99.1% a Desarrollo Económico. Este último grupo representó la actividad sustantiva de la entidad a través de la cual se realizan las acciones prioritarias relacionadas con el desarrollo de la infraestructura portuaria, así como la promoción del puerto para la atracción de nuevas inversiones.

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. Gastos Programables Ejercido por Clasificación Funcional 2019 (Cifras en pesos)						
Concepto	Presupuesto			Variación Percentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Total Ejercido	Ejercido /Original	
Clave	Total de gasto en clasificación funcional	211,457,608.0	232,808,961.0	180,000,757.0	100.0%	-14.9%
GF FN SF						
1	Gobierno	2,903,522.0	2,628,174.0	1,701,467.0	0.9%	-18.7%
3	Coordinación de la Política de Gobierno	2,093,522.0	2,628,174.0	1,701,467.0	0.9%	-18.7%
4	Función Pública	2,093,522.0	2,628,174.0	1,701,467.0	0.9%	-18.7%
3	Desarrollo Económico	209,364,086.0	230,180,787.0	178,299,290.0	99.1%	-14.8%
5	Transportes	209,364,086.0	230,180,787.0	178,299,290.0	99.1%	-14.8%
2	Transportes por Agua y Puertos	209,364,086.0	230,180,787.0	178,299,290.0	99.1%	-14.8%

- En el Grupo Funcional Gobierno se ejercieron 1,701,467.0 pesos lo que significó un ejercicio del gasto menor de 18.7% con relación a los 2,093,522.0 pesos aprobados, principalmente por los ahorros obtenidos, en algunas partidas de gasto corriente, tales como: materiales y útiles de oficina, de limpieza, combustibles y lubricantes, servicio de traslado y viáticos para servidores públicos, en cumplimiento a las Medidas de Austeridad emitidas por el Poder Ejecutivo el 3 de mayo de 2019; aunado a la aplicación de la Ley de Austeridad Republicana y Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2019.
- En el Grupo Funcional Desarrollo Económico el presupuesto ejercido fue de 178,299,290.0 pesos registrando un menor gasto pagado por 14.8% con relación al presupuesto aprobado de 209,364,086.0 pesos, principalmente por la reprogramación de los servicios de informática para el desarrollo de la tercera etapa del sistema Puerto Sin Papeles (PSP) y la adquisición de licenciamiento de softwares, en virtud de que no se contó con la autorización por parte de la Unidad de Gobierno Digital para la realización de los nuevos módulos dentro sistema y pago de patentes; aunado a los ahorros obtenidos en las partidas de materiales y útiles de oficina, de impresión, de limpieza, servicio de energía eléctrica, arrendamiento de bienes informáticos, mantenimiento de maquinaria y equipo, servicio de traslado y viáticos para servidores públicos, servicio telefónico, celular, entre otras diversas; en cumplimiento a las Medidas de Austeridad emitidas por el Poder Ejecutivo el 3 de mayo de 2019; aunado a la aplicación de la Ley de Austeridad Republicana y Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2019.

CUENTA PÚBLICA 2019

Sin embargo, la asignación y ejercicio de los recursos permitieron atender las actividades fundamentales del Sector Comunicaciones y Transportes, como lo es, el desarrollo y mantenimiento de Infraestructura Portuaria.

La función Transportes contempló la ejecución de los proyectos: Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros, Habilitación de la vialidad interna en el Recinto Portuario de Ensenada, Baja California, Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada, Rehabilitación de la protección del muro de retención de rellenos de los muelles API 1, API 2 y EIT 1 en el Puerto de Ensenada; así mismo se logró mantener una infraestructura en óptimas condiciones de uso para la recepción y despacho de embarcaciones, almacenamiento de mercancías, instalaciones seguras en cumplimiento a lo establecido en el Código de Protección de Buques e Instalaciones Portuarias (PBIP). Lo anterior enfocado a la prestación de servicios de calidad y comprometidos con el cuidado del ambiente.

❖ El resumen del gasto programable por destino programático, se presenta a continuación:

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V. Gastos Programables Ejercido por Grupo y Modalidad de Programas Presupuestarios 2019 (Cifras en pesos)						
Concepto	Presupuesto			Variación		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Total Pagada	Pagada/ Original	
Clave	Total del gasto de Programas Presupuestarios GRUPO/Modalidad	211,457,608.0	232,808,961.0	180,000,757.0	100.0%	-14.9%
	DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	195,656,514.0	216,037,609.0	174,182,971.0	96.8%	-11.0%
E	Operación de Infraestructura marítimo-portuaria	143,656,514.0	137,819,500.0	120,978,610.0	67.2%	-15.8%
K	Puertos eficientes y competitivos	52,000,000.0	78,218,109.0	53,204,361.0	29.6%	2.3%
	ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	15,801,094.0	16,771,352.0	5,817,786.0	3.2%	-63.2%
M	Actividades de apoyo administrativo	13,707,572.0	14,143,178.0	10,714,283.0	6.0%	-21.8%
O	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	2,093,522.0	2,628,174.0	1,701,467.0	0.9%	-18.7%
W	Operación Ajenas	-	-	(6,597,964.0)	-3.7%	-100.0%

❖ Estado de Situación Financiera

Las cifras reportadas en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019, comparadas con las registradas al cierre de 2018, reflejan un incremento de 16,770,231.0 pesos sus principales variaciones se presentan a continuación.

El Activo Circulante, presenta variación a la alza por 102,799,435 pesos respecto a las cifras presentadas al cierre de 2018, principalmente por el incremento en el rubro de Efectivo y equivalentes, por la obtención de Ingresos excedentes, en los rubros de: Uso de Infraestructura Portuaria, por concepto de almacenaje de rollos de lámina, varilla corrugada, contenedores vacíos y partes eólicas; aunado a los arribos comerciales de las líneas navieras Cosco Shipping Lines y Mediterranean Shipping Company México; en el rubro de Cesiones, principalmente por el cesionario Ensenada International Terminal S.A. de C.V. debido al incremento en su contraprestación fija mensual, y variable sobre volumen de TEU'S operados, así como al 5% de los ingresos netos facturados por servicios y maniobras realizadas a mercancías distintas a contenedores; Ensenada Cruiseport Village, S.A. de C.V. debido a que el tipo de cambio programado promedio fue de 18.00 pesos por dólar en comparación con los 19.31 real promedio en el ejercicio, generando un ingreso excedente por fluctuación cambiaria; así como al incremento de las contraprestaciones por índice inflacionario de diversos clientes; así como a mayores productos financieros debido al incremento en las disponibilidades financieras en inversiones e ingresos de intereses por mora cobrados a clientes; menos el decremento de Anticipos a corto plazo, por la amortización de anticipos para los trabajos correspondientes a los proyectos: Ampliación de Rompeolas del Puerto de Ensenada; Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, Baja California; y Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria de los Puertos de Ensenada y El Sauzal, Baja California.

El Activo No Circulante refleja un decremento neto de 86,029,204.0 pesos generado principalmente por el efecto neto del incremento de Construcciones en proceso en el ejercicio por 26,979,592.0 correspondiente a las obras Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros por 26,749,342.0; y Habilitación de vialidad interna en el Recinto Portuario de Ensenada, B.C. por 230,250.0; la baja de Obra Pública Transferida al Gobierno Federal 107,225,950.0 pesos con efecto neto en resultados de 101,461,751.0 pesos correspondiente a las obras Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada (1ra., 2da. y 3ra. Etapa) y Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros por concepto de Fabricación de elementos coreloc, con efecto neto en resultados 101,461,751.0 pesos; así como el incremento en el Rubro de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes por 4,864,029 pesos.

El Pasivo Total por 21,206,525.0 pesos, presenta incremento de 1,470,558.0 pesos respecto a 2018, dicha variación a la alza corresponde principalmente a Contribuciones por pagar, debido al I.S.R del ejercicio 2019 por \$1,303,826.0 determinado conforme al Art. 9 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

El Total de Hacienda Pública/Patrimonio (Capital Contable) por 624,516,871.0 pesos se integra por: Aportaciones (Capital Social) 522,586,815.0 pesos, Actualización de Patrimonio 17,358,733.0 pesos, Resultado de Ejercicios Anteriores 32,805,791.0 pesos, Reserva legal 6,465,859.0 pesos y Resultado del ejercicio 2019 por 15,299,673.0 pesos; reflejando un incremento de 15,299,673.0 pesos respecto al cierre de 2018, que corresponde a la utilidad del ejercicio 2019.

❖ Estado de Actividades

Por su parte, el resultado del ejercicio 2019 comparado con el ejercicio 2018 reflejó las siguientes variaciones:

Los ingresos totales del período se ubicaron en 300,622,535.0 pesos superiores en 56,773,325.0 un 23.1% más respecto al cierre de 2018 por 244,149,210.0 pesos, la principal variación se aprecia en los rubros: Uso de Infraestructura Portuaria, por concepto de almacenaje de rollos de lámina, varilla corrugada, contenedores vacíos y partes edículas; aunado a los arribos comerciales de las líneas navieras Cosco Shipping Lines y Mediterranean Shipping Company México; en el rubro de Cesiones, principalmente por el cesionario Ensenada International Terminal S.A. de C.V. debido al incremento en su contraprestación fija mensual, y variable sobre volumen de TEU'S operados, así como al 5% de los ingresos netos facturados por servicios y maniobras realizadas a mercancías distintas a contenedores; Ensenada Cruiseport Village, S.A. de C.V. debido a que el tipo de cambio programado promedio fue de 18.00 pesos por dólar en comparación con los 19.31 real promedio en el ejercicio, generando un ingreso excedente por fluctuación cambiaria; así como al incremento de las contraprestaciones por índice inflacionario de diversos clientes; así como a mayores productos financieros debido al incremento en las disponibilidades financieras en inversiones e ingresos de intereses por mora cobrados a clientes e ingresos diversos por concepto de actualización de saldos a favor del Impuesto al Valor Agregado (IVA), pagos de clientes por participaciones conjuntas, patrocinios para eventos portuarios, venta de papel para reciclar, entre otros.

Los gastos de financiamiento ascendieron a 109,069,338.0 pesos importe superior en 9.5%, equivalente a 9,49,918.0 pesos respecto al ejercicio 2017, las principales variaciones se observan en: Servicios personales debido principalmente a la contratación de dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control (OIC) y al reconocimiento de los efectos de la provisión de obligaciones laborales de conformidad a la Norma de Información Financiera "D-3 Beneficios a los empleados"; Servicios generales debido al incremento en el costo de los servicios devengados de vigilancia, ocasionado principalmente por el aumento en el número de elementos de guardias seguridad, equipo de vigilancia aérea, así como una mayor flota vehicular, esto debido a la ampliación de patios operativos y áreas públicas, a fin de garantizar la seguridad de los Puertos Ensenada y el Sauzal.

Los otros gastos y pérdidas extraordinarias ascendieron a 169,757,546.0 pesos importe superior en 47.4%, equivalente a 54,559,416.0 pesos respecto al ejercicio 2018, debido principalmente el efecto neto del incremento en el rubro de otros gastos debido a la Transferencia de obra al Gobierno Federal por 77,461,751.0 pesos; menos el decremento en estimación de cuentas incobrables por \$18,812,068, y Mantenimiento a la infraestructura portuaria por 7,044,937.0 pesos; cabe señalar que la infraestructura de los Puertos de Ensenada y El Sauzal se mantuvieron en óptimas condiciones.

El resultado del ejercicio 2019 fue de 15,299,673.0 importe inferior en 4,582,069.0 pesos a la cifra obtenida en 2018, utilidad que representa el 5.1% sobre los ingresos propios devengados.

- ◆ Movimiento Portuario

- Arribo de embarcaciones

Para el periodo de enero diciembre 2019 se **atendieron un total de 8,325 arribos**, de los cuales 3,184 arribos fueron para el Puerto de Ensenada, 5,141 arribos se atendieron en el Puerto de El Sauzal, quedando por arriba en un 2.1% respecto al mismo periodo del año anterior.

Durante el periodo de enero a diciembre, la **carga comercial** registró un volumen de 2 millones 891 mil toneladas, que en comparación con las 2 millones 640 mil toneladas manejadas en el 2018 y a los 2 millón 846 mil toneladas programadas, se registraron alzas del 9.5% y 1.6% respectivamente. El incremento en lo programado se relaciona principalmente al movimiento de carga contenerizada, general suelta y granel mineral.

Respecto la **carga contenerizada**, se manejaron 1 millón 897 mil toneladas (no incluye tara de contenedores), éste tipo de carga representó el 61% del total de la carga atendida para los puertos de Ensenada, El Sauzal y Costa Azul, el aumento se relaciona a las principales cargas atendidas de importación de partes electrónicas, partes de televisión, perecederos y partes de telefonía, cabe mencionar que para el presente periodo se incrementó la carga de las líneas navieras; Cosco y Mediterranean Shipping Company S.A.

La **carga de granel mineral** registró un total de 553 mil toneladas, los cuales representan un 18% del total de la carga total atendida para los tres puertos, que en comparación al periodo del año anterior se registró un incremento del 9%, ya que en el ejercicio anterior, se habían atendido 610 mil toneladas.

- Arribo de embarcaciones turísticas y embarque / desembarque de pasajeros en Ensenada Cruiseport Village, S. A. de C. V.

En el periodo se atendieron los 270 **arribos de cruceros** en comparación de los 266 atendidos en el mismo periodo del año anterior donde se registra una alza del 1.5%, debido principalmente a las condiciones climatológicas fueron optimas en el pacifico mexicano, para que arribaran al Puerto de Ensenada.

Respecto al movimiento de pasajeros en tránsito, se recibieron un total de 674,459 quedando por arriba un 1.3% respecto al 2018. Los 270 arribos por línea naviera en la terminal especializada, se registraron de la siguiente manera: 214 arribos de la línea Carnival Cruise Line, 25 arribos de la línea naviera Princess Cruise Line, 13 de la línea Disney Cruise Line, 6 de la línea Holland American, 2 de la línea Crystal Cruise Line, 3 de la línea Norwegian, 3 de la línea Oceania Cruises Line, 2 de la línea Celebrity Cruise Line, 1 de la línea Regent Seven Seas, 1 de la línea National Geographic.

- Manejo de carga y movimientos de TEU's por los Puertos de Ensenada, El Sauzal y Costa Azul.

En relación al **manejo de contenedores (TEU's)** se registraron un total de 337,738 de los 272,587 TEU's atendidos en 2018, registrando un alza del 24%, durante dicho periodo, el manejo de esta carga, logró mantener el crecimiento que se viene registrando desde el 2015; Ensenada sigue siendo uno de los puertos con mayor incremento porcentual, en todo el sistema portuario nacional, respecto al movimiento y manejo de TEU's.

❖ Medio ambiente.

– Desempeño ambiental.

Durante 2019 el Puerto de Ensenada mantuvo su certificación ambiental: PERS-Puerto Verde (Sistema de Revisión Ambiental Portuaria).

– Certificación Puerto Verde – PERS

API Ensenada se ha comprometido a mejorar y optimizar el consumo de los recursos naturales, minimizar la generación de desechos e implementar acciones encaminadas a prevenir la contaminación y la preservación del ambiente.

Después de la certificación PERS se han realizado diversas actividades y proyectos en pro de la conservación del medio ambiente, los cuales se realizan bajo los términos establecidos en la Normatividad, legislación aplicable y ética.

Durante el primer semestre de 2019, la Entidad participó en la 1er Jornada de Limpieza de playas, con la colaboración de la comunidad portuaria y la ciudadanía. Así mismo, se llevan a cabo programas de difusión interna con la finalidad de crear conciencia sobre la generación, manejo e identificación de residuos y problemas ambientales tales como el cambio climático; reforzamiento en temas ambientales al personal de la Entidad que trabaja en campo, por medio de pláticas en las que el objetivo es educar y proporcionar las herramientas adecuadas para dar cumplimiento a las medidas de protección ambiental, debido a las certificaciones ambientales con las que cuenta el puerto.

El Puerto de Ensenada continuará con la mejora continua desempeñando el papel de Puerto ejemplo, logrando motivar a otros puertos para que sigan el camino y de esta manera elevar el nivel de calidad ambiental de todo el sector portuario en México.

CUENTA PÚBLICA 2019

◆ Disposiciones de Racionalidad y austeridad presupuestaria

En 2019 se llevó a cabo la aplicación de las Medidas de Austeridad del Poder Ejecutivo Federal emitidas el 3 de mayo de 2019 mediante Memorándum a los Servidores Públicos del Poder Ejecutivo del Poder Ejecutivo del Gobierno Federal.

A continuación, se presentan las medidas de racionalidad del gasto implementadas para cumplir con lo establecido por el Poder Ejecutivo Federal, obteniendo al cierre del ejercicio un grado de cumplimiento de más del 100%:

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.									
Medidas de Austeridad del Poder Ejecutivo Federal									
(Cifras en pesos)									
Partida	Concepto	Presupuesto Autorizado	% de Reducción	Reducción	Presupuesto Disponible	Ejercido al 31/Dic/ 2019	Cumplimiento		Medidas de Austeridad y comentarios
							\$	%	
2100	Materiales y útiles de oficina.	309,000.0	30%	92,700.0	216,300.0	250,876.0	58,124.0	86%	La Entidad racionalizó la entrega de papelería y útiles de oficina, misma que se utilizó estrictamente para el desempeño de las actividades de los servidores públicos, la variación al alza se debe principalmente a que durante el último trimestre de 2019 se realizó la compra de papelería y útiles de oficina a fin de prevenir el incremento de los costos del ejercicio 2020.
2201	Materiales y útiles de impresión y reproducción.	210,000.0	30%	63,000.0	147,000.0	229,077.0	(19,077.0)	64%	La Entidad incremento el uso de medios electrónicos, a fin de disminuir las impresiones y reproducciones; la variación al alza se debe principalmente a que durante el último trimestre de 2019 se realizó la compra de tintas y toners para impresoras, a fin de prevenir el incremento de los costos del ejercicio 2020.
2603	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos.	1,400,000.0	30%	420,000.0	980,000.0	558,126.0	841,874.0	176%	Los servidores públicos utilizaron los equipos de transporte para el desempeño de sus actividades, así como de forma indispensable.
2605	Combustibles, lubricantes y aditivos para maquinaria, equipo de producción y servicios administrativos.	440,000.0	30%	132,000.0	308,000.0	373,132.0	66,868.0	83%	Los servidores públicos utilizaron los equipos de transporte y maquinaria estrictamente para el desempeño de sus actividades, así como de forma indispensable; cabe señalar que durante el último trimestre del ejercicio 2019 se presentaron fuertes lluvias en el Puerto, razón por la cual la Entidad se vio en la necesidad de utilizar las plantas de luz de emergencia, a fin de que los servidores públicos estuvieran en posibilidades de desempeñar sus actividades, por lo cual se reflejó un incremento en el uso de combustibles.
CAPÍTULO 2000		2,359,000.0		207,700.0	1,651,300.0	1,471,211.0	977,789.0	177%	

CUENTA PÚBLICA 2019

Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.									
Medidas de Austeridad del Poder Ejecutivo Federal									
(Cifras en pesos)									
Partida	Concepto	Presupuesto Autorizado	% de Reducción	Reducción	Presupuesto Disponible	Ejercido al 31/Dic/ 2019	Cumplimiento		Medidas de Austeridad y comentarios
							\$	%	
31501	Servicio de telefonía celular.	125,000.0	50%	62,500.0	62,500.0	72,530.0	52,470.0	86%	La Entidad realizó diversas cancelaciones de líneas telefónicas, sin embargo, debido de las multas establecidas por los proveedores derivadas de dichas cancelaciones no se alcanzó la meta establecida.
32505	Arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales para servidores públicos.	-	50%	-	-	-	-	N/A	La Entidad no cuenta con presupuesto autorizado para dicha partida.
33104	Otras asesorías para la operación de programas.	5,400,013.0	50%	2,700,007.0	2,700,007.0	3,381,008.0	2,019,005.0	80%	Se contratarán los servicios estrictamente indispensables, tales como: Servicio de auditoría anual del Código de Protección a Buques e Instalaciones (código PBIP), asesoría laboral, fiscal y contable.
33501	Estudios e investigaciones.	1,588,000.0	30%	476,400.0	1,111,600.0	1,106,664.0	481,336.0	100%	Se realizó la contratación de Estudios e Investigaciones estrictamente indispensables.
37104	Pasajes aéreos nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales.	780,000.0	30%	234,000.0	546,000.0	413,379.0	366,621.0	132%	
37106	Pasajes aéreos internacionales para servidores públicos en el desempeño de comisiones y funciones oficiales.	176,800.0	50%	88,400.0	88,400.0	25,384.0	151,416.0	348%	La Entidad realizó reuniones virtuales vía videoconferencia, por lo que se minimizaron los viajes de comisión por parte de los servidores públicos.
37504	Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales.	520,000.0	30%	156,000.0	364,000.0	177,091.0	342,909.0	206%	
37602	Viáticos en el extranjero para servidores públicos en el desempeño de comisiones y funciones oficiales.	291,200.0	50%	145,600.0	145,600.0	88,251.0	202,949.0	165%	
36101	Difusión de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	1,150,000.0	30%	345,000.0	805,000.0	-	1,150,000.0	100%	La Entidad no recibió la autorización de las claves de campaña de comunicación social nacional y local por parte de la Secretaría de Gobernación.
38301	Congresos y convenciones.	210,000.0	50%	105,000.0	105,000.0	104,734.0	105,266.0	100%	Se limitó la participación en congresos y convenciones.
38401	Exposiciones.	325,000.0	50%	162,500.0	162,500.0	-	325,000.0	100%	La Entidad no realizó exposiciones.
38501	Gastos para alimentación de servidores públicos de mando.	300,000.0	50%	150,000.0	150,000.0	96,582.0	203,418.0	135%	Se realizó la estricta aplicación de las medidas de austeridad, por lo que se minimizaron las reuniones fuera de las instalaciones de la Entidad.
CAPÍTULO 1000		10,844,013.0		4,625,407.0	6,218,607.0	6,468,754.0	6,489,300.0	114%	
TOTAL		13,250,013.0		3,333,007.0	9,917,007.0	10,691,697.0	10,240,799.0	111%	

CUENTA PÚBLICA 2019

◆ Sistema Integral de Información

Las cifras presentadas en el estado de ingresos y egresos presupuestales dictaminado tienen congruencia con las ingresadas al Sistema Integral de Información al cierre del ejercicio.

◆ Tesorería de la Federación

Durante el ejercicio 2019 no se recibieron transferencias de recursos fiscales.

Los estados presupuestarios y sus notas, se presentan para dar cumplimiento a los Lineamientos Específicos Para las Empresas Productivas del Estado y Entidades que Conforman el Sector Paraestatal Federal Para la Integración de la Cuenta Pública 2019.



Autorizó: Ing. Juan Ramón Ruiz Armenta
Director General



Elaboró: C.P. Josué Héctor Amador Ortega
Gerente de Administración y Finanzas