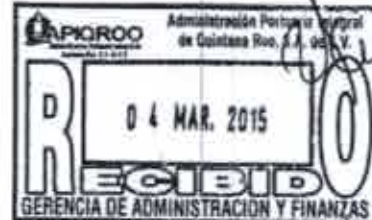




DIRECCIÓN GENERAL
REF.: APL.GCF.114.15

Chetumal Quintana Roo, 13 Febrero de 2015.

ASUNTO: Entrega de la cuenta pública 2014



C.P. JUAN PABLO GUTIERREZ MOLINA
SECRETARIO DE FINANZAS Y PLANEACIÓN
PRESENTE

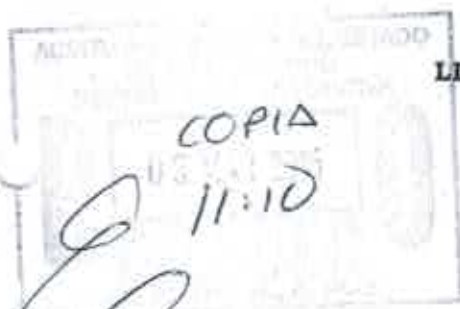
En respuesta a su similar de número ASE/OASE/AEMF/001/01/2015 de fecha 21 de enero de 2015, mediante el cual solicita la entregue la cuenta pública 2014 impreso y disco magnético dos juegos.

Derivado de lo anterior, anexo al presente se envía la cuenta pública 2014 impresa y en forma digital en dos tantos de igual forma se sube a la plataforma para su consolidación.

Sin otro particular y agradeciendo su apoyo les envío un cordial saludo.

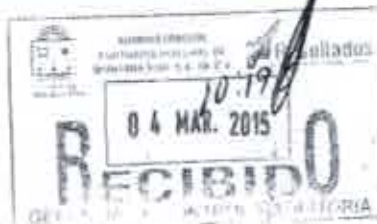
ATENTAMENTE

LIC. ROOSEVELT ERCE BARRÓN BARRERA
DIRECTOR GENERAL



- C.c.p.- C.P. Emiliano Novelo Rivero.- Auditor Superior del Estado
C.P. Luis Armando Hoil Be.- Subsecretario de Política Hacendaria y Control Presupuestal
Lic. José Alejandro Marrufo Roldan.- Tesorero General de Estado.
C.P. Alma Rosa Álvarez Cervera.- Gerente Contable y Fiscal.
C.P. Humberto Ceballos Vizcaino.- Gerente de Administración y Finanzas
Arq. Juan Manuel Medina Yam.- Gerente de Control y Auditoría
Minutario
AFC/gric

Administración Fortuaria Integral
de Quintana Roo, S.A. de C.V.
Calle 22 de Enero No. 261, Col. Centro
Chetumal, Q. Roo, C.P. 77000
Tels.: (983) 83 20101, 6128 y 6195
Fax: Extensión 1106





Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria



Sector Económico



Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. DE C.V.



CONTENIDO

Introducción

1 Información Contable

- 1.1 Estado de Situación Financiera.
- 1.2 Estado de Actividades.
- 1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
- 1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
- 1.5 Flujo de Efectivo.
- 1.6 Estado Analítico del Activo.
- 1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
- 1.8 Notas a los Estados Financieros.

2 Información Presupuestaria

- 2.1 Estado Analítico de Ingresos.
- 2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
 - 2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación por Objeto del Gasto (capítulo y concepto).
 - 2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica (por tipo del gasto).
 - 2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa.
 - 2.2.4 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del año 2014, Por Clasificación Económica
 - 2.2.5 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional (finalidad y función).



3 Estados e Informes Programáticos

3.1 Gastos por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios por Sector.

3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del año 2014, Gasto por Categoría Programática.

3.2 Indicadores para Resultado

3.2.1 Indicadores para Resultados por Programa, Función, y Objeto Estratégico.

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestales.

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la Gestión de Programas Presupuestarios.

Anexos

Relación de Bienes del Patrimonio, se anexa en el disco.

Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas.



INTRODUCCIÓN

La Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V., es un Organismo Público Descentralizado, constituido el 26 de mayo de 1994, según consta en la escritura pública ocho mil trescientos dos volumen ciento treinta y dos expedida por el notario número ocho de Chetumal Quintana Roo Lic. Fernando A. Cuevas Pérez. Su principal actividad tendrá por objeto la administración portuaria integral de los puertos del Estado de Quintana Roo, mediante el ejercicio de los derechos y el cumplimiento de las obligaciones derivados de la concesión o concesiones que el Gobierno Federal le otorgue para el uso, aprovechamiento y explotación de los bienes del dominio público de la Federación. La construcción de obra e instalaciones portuarias y marítimas. Así como la administración de los bienes que integren su zona de desarrollo.

MISIÓN

Ser la Empresa modelo, ofreciendo servicios e instalaciones portuarias competitivas y sustentables del gran Caribe.

VISIÓN

Ser el líder en América en la recepción de cruceros y en el manejo de turismo náutico, así como satisfacer el servicio de manejo de carga, salvaguardando la seguridad y sustentabilidad de nuestras instalaciones Portuarias.

Para cumplir con su misión, en el ámbito estratégico nacional y estatal en el periodo 2011 – 2016 se orienta con los objetivos consignados en el POA 2014, los cuales se alinean al Plan Estatal de Desarrollo 2011-2016 de la siguiente manera:

Eje II. Un Quintana Roo Competitivo.

II.2.3.- Estrategia 3 Infraestructura Estratégica para la Competitividad.



II.2.3.1.- Promover el desarrollo de infraestructura de apoyo a las actividades económicas mediante la modernización, ampliación y conservación de la red carretera, portuaria y aeroportuaria, que garanticen el desarrollo económico-social de cada región del Estado y su integración a los mercados regionales, nacionales e internacionales con altos niveles de confiabilidad, oportunidad, eficiencia y sustentabilidad.

II.2.3.6.- Fortalecimiento de la rectoría de la planeación portuaria con la operación de un Programa Maestro de Desarrollo Portuario y la vinculación al programa federal de gran visión para el desarrollo del litoral.

Para el ejercicio fiscal 2014, la Institución obtuvo ingresos-recursos por un monto total de \$143,397 miles de pesos. Una diferencia superior por \$19,580 miles de pesos. Representando una variación positiva del 15.81% comparado con el año anterior.

Los recursos obtenidos para financiar el gasto e inversiones de la Institución en el ejercicio 2014, el 100% procedieron esencialmente de las operaciones de venta de servicios portuarios de la Empresa.

De acuerdo con las cifras registradas en los sistemas de contabilidad y presupuesto de la Institución en el ejercicio 2014, el gasto devengado alcanzó la suma de \$128,671 miles de pesos con lo cual se registró un (superávit /o déficit) con relación al ingreso y un /sub o sobre ejercicio respecto al presupuesto (aprobado modificado del año).

La información contable, presupuestal y programática, así como la relacionada con la deuda pública relativa a las operaciones del año 2014, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V.



1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013					
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)					
ACTIVO	2014	2013	PASIVO	2014	2013
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	13,232	5,180	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,498	27,734
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	18,477	20,371	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,785	1,808	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	0
INVENTARIOS	0	0	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0	0
ALMACÉNES	0	0	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	871	888
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	-2,588	-2,501	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	1,736	1,750
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	0
			OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0	0
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	32,386	25,274	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	33,105	30,372
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	1	1	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	1,081	1,738	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	321,376	321,508	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	0
BIENES MUEBLES	42,538	60,811	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	18,215	21,357
ACTIVOS INTANGIBLES	840	8,424	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0	0
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-347,463	-338,722	PROVISIONES A LARGO PLAZO	12,258	10,497
ACTIVOS DIFERIDOS	1,128	990			
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	30,473	31,854
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	TOTAL DEL PASIVO	63,578	62,226
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	38,635	38,535
			APORTACIONES	35,140	35,140
			DONACIONES DE CAPITAL	0	0
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,495	4,495
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	78,387	76,217
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRIGOS/AHORRO)	2,180	-1,890
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	71,403	73,278
			REVALUOS	0	0
			RESERVAS	4,810	4,810
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0	0
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0	0
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0	0
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTE	156,255	152,765	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	118,002	115,852
TOTAL DEL ACTIVO	171,641	178,039	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	171,641	178,037

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL FMSO".

ELABORÓ
C.P. ALMA ROSA M. VAREZ CERVERA
GERENTE CONTABLE Y FISCAL

AUTORIZÓ
LIC. RODOLFO E. BARRÓN BARRERA
DIRECTOR GENERAL



ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.

1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.		
ESTADO DE ACTIVIDADES		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y AÑO FISCAL DE 2014		
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
CONCEPTO	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTIÓN:	188,791	126,771
IMPUESTOS	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0
DERECHOS	0	0
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE*	0	0
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE:		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	126,791	126,771
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0	0
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0	0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	6,222	6,091
INGRESOS FINANCIEROS	694	300
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0	0
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0	0
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	6,638	3,991
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	194,923	132,862
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	114,291	100,164
SERVICIOS PERSONALES	88,701	82,341
MATERIALES Y SUMINISTROS	7,288	5,623
SERVICIOS GENERALES	41,599	22,142
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	98	87
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0	0
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0	0
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0	0
AYUDAS SOCIALES	0	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	0	0
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0
DONATIVOS	98	87
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0
PARTICIPACIONES	0	0
APORTACIONES	0	0
CONVENIOS	0	0
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
COSTO POR COBERTURAS	0	0
APYOS FINANCIEROS	0	0
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	28,230	29,428
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	18,059	17,912
PROVISIONES	0	0
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0	0
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERÍODO O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0	0
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0	0
OTROS GASTOS	2,161	8,077
INVERSIÓN PÚBLICA	2,254	118
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	2,254	118
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	141,873	129,731
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESABORRO)	5,150	3,931

*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.


 C.P. ALMA ROSAL ALVAREZ CERRERA
 GERENTE CONTABLE Y FISCAL


 UGO ROOSEVELT ERIC BARRON BARRERA
 DIRECTOR GENERAL



1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y AÑO FISCAL DE 2013 (CIFRAS EN MILLES DE PESOS)					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIO ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	0
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2013	35,835	0	0	0	35,835
APORTACIONES	35,140	0	0	0	35,140
DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0	0
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO	4,495	0	0	0	4,495
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0	78,056	-1,859	0	76,197
RESULTADOS DEL EJERCICIO (A HORRORES/AHORRO)	0	0	-1,859	0	-1,859
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	73,275	0	0	73,275
REVALUOS	0	0	0	0	0
RESERVAS	0	4,810	0	0	4,810
HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2013	39,835	78,056	-1,859	0	115,852
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2014	0	0	0	0	0
APORTACIONES	0	0	0	0	0
DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0	0
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO	0	0	0	0	0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0	-1,368	4,078	0	2,710
RESULTADOS DEL EJERCICIO (A HORRORES/AHORRO)	0	0	2,180	0	2,180
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	-1,368	1,899	0	0
REVALUOS	0	0	0	0	0
RESERVAS	0	0	0	0	0
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO 2014	39,835	76,687	2,180	0	118,592

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DEL EMISOR".

ELABORÓ
C.P. ALMA ROSA MORALES CERVERA
GERENTE CONTABLE Y FISCAL

AUTORIZÓ
LIC. ROOSEVELT ESCOBAR BARRERA
DIRECTOR GENERAL



1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V. ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)			
CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN	
ACTIVO			
ACTIVO CIRCULANTE	1,181		8,236
Efectivo y equivalentes	0		8,438
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	1,039		0
Derechos a recibir bienes o servicios	0		259
Inventarios	0		0
Almacenes	0		0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	85		0
Otros activos circulantes	0		0
ACTIVO NO CIRCULANTE	15,419		1,918
Inversiones financieras a largo plazo	0		0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	666		0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	138		0
Bienes muebles	0		1,327
Activos intangibles	5,894		0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	8,731		0
Activos diferidos	0		183
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0		0
Otros activos no circulantes	0		0
PASIVO			
PASIVO CIRCULANTE	15		7,244
Cuentas por pagar a corto plazo	0		7,226
Documentos por pagar a corto plazo	0		0
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0		0
Títulos y valores a corto plazo	0		0
Pasivos diferidos a corto plazo	15		0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0		15
Provisiones a corto plazo	0		0
Otros pasivos a corto plazo	0		0
PASIVO NO CIRCULANTE	1,762		3,977
Cuentas por pagar a largo plazo	0		0
Documentos por pagar a largo plazo	0		0
Deuda pública a largo plazo	0		0
Pasivos diferidos a largo plazo	0		3,977
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0		0
Provisiones a largo plazo	1,762		0
HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO			
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	4,019		1,369
Resultados del ejercicio (ahorro/deficit)	4,019		0
Resultados de ejercicios anteriores	0		1,369
Revalúos	0		0
Reservas	0		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.

ELABORÓ

 C.P. ALMA ROSA ALVAREZ CERVENTES
 GERENTE CONTABLE Y FISCAL

AUTORIZÓ

 LIC. ROOSEVELT ESQUIVEL CARBALLÓN BARRERA
 DIRECTOR GENERAL



1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y AÑO FISCAL DE 2013		
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
CONCEPTO	2014	2013
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	144,923	128,629
ORIGEN		
IMPUESTOS	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0
DERECHOS	0	0
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0	0
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0	0
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	138,791	100,771
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIÓNES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0	1,768
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	5,232	4,090
APLICACIÓN	124,257	114,932
SERVICIOS PERSONALES	88,942	82,341
MATERIALES Y SUMINISTROS	47,598	32,140
SERVICIOS GENERALES	0	0
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0	0
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0	0
SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	0	0
AYUDAS SOCIALES	0	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	0	0
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0
DONATIVOS	88	82
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0	0
PARTICIPACIONES	0	1,100
APORTACIONES	0	0
CONVENIOS	0	0
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	11,730	7,649
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	19,666	11,697
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0	10,096
BIENES MUEBLES	0	10,090
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	0	0
APLICACIÓN	3,768	28,871
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0	26,661
BIENES MUEBLES	3,501	2,194
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	367	26
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-3,768	-16,781
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	16,112	22,038
ENDEUDAMIENTO NETO	0	0
INTERNO	0	0
EXTERNO	0	0
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	16,112	22,038
APLICACIÓN	17,974	20,682
SERVICIOS DE LA DEUDA	0	0
INTERNO	0	0
EXTERNO	0	0
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	17,974	20,682
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-1,862	1,356
INCREMENTO/DESMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6,036	-5,728
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	5,198	10,924
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	11,234	5,196

(BAJ) PROTESTA DE BUENA VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

ELABORÓ
C.P. ALMA ROSA ALVAREZ CENUTRA
GERENTE CONTABLE Y FISCAL

AUTORIZÓ
LIC. ROOSEVELT EDELL ESPINOSA BARRERA
DIRECTOR GENERAL



1.6 ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V. ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2014 (CIPRAS EN MILES DE PESOS)					
CONCEPTO	SALDO INICIAL 1	CARGOS DEL PERIODO 2	ABORTOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL 4 (1+2-3)	VARIACION DEL PERIODO (4-1)
ACTIVO	172,037	896,229	703,323	171,643	-4,394
ACTIVO CIRCULANTE	23,274	884,891	677,777	30,388	7,114
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,196	481,400	473,420	13,272	6,076
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	20,573	197,588	198,594	18,477	-1,096
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,806	3,298	6,039	1,795	289
INVENTARIOS	0	0	0	0	0
ALMACENES	0	0	0	0	0
ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	-2,001	549	634	-2,086	-85
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	0	0	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	152,763	12,038	25,546	139,255	-13,508
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	1	0	0	1	0
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	1,736	0	655	1,081	-655
BIENES INAJUSTABLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	321,509	907	1,048	321,370	-138
BIENES MUEBLES	20,811	3,362	1,555	22,618	1,729
ACTIVOS INTANGIBLES	6,434	0	6,894	640	-6,894
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-228,722	7,588	16,297	-247,431	-6,731
ACTIVOS DIFERIDOS	980	183	0	1,163	183
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	0	0	0
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	0	0	0

"SALVO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR".

ELABORÓ
C.P. ALMA ROSA ALVAREZ OSORIO
GERENTE CONTABLE Y FISCAL

AUDITÓ
LIC. ROOSEVELT ERIC BARRÓN BARRERA
DIRECTOR GENERAL




1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V. ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2014 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA		
CORTO PLAZO		
DEUDA INTERNA	0	0
INSTITUCIONES DE CRÉDITO	0	0
TÍTULOS Y VALORES	0	0
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0	0
DEUDA EXTERNA	0	0
ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES	0	0
DEUDA BILATERAL	0	0
TÍTULOS Y VALORES	0	0
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0	0
SUBTOTAL CORTO PLAZO	0	0
LARGO PLAZO		
DEUDA INTERNA	0	0
INSTITUCIONES DE CRÉDITO	0	0
TÍTULOS Y VALORES	0	0
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0	0
DEUDA EXTERNA	0	0
ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES	0	0
DEUDA BILATERAL	0	0
TÍTULOS Y VALORES	0	0
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0	0
SUBTOTAL LARGO PLAZO	0	0
OTROS PASIVOS	62,183	55,641
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS	62,183	55,641

"BAJO PROMESA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR".


C.P. ALMA ROSA ALVAREZ CERVERA
GERENTE CONTABLE Y FISCAL


U.C. ROOSEVELT ARE BARRÓN BARRERA
DIRECTOR GENERAL



1.8 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento al Art. 46 y al Art. 49 de la Ley de Contabilidad, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados contables cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los Estados Financieros, a saber:

- a) Notas de gestión administrativa;
- b) Notas de desglose; y
- b) Notas de memoria (cuentas de orden);



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013 (Cifras en miles de pesos)

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Nota 1.- Objeto de la Sociedad

La Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V. fue constituida el 17 de marzo de 1994 con la escritura pública 8,302 ante la fé del Notario Público titular número ocho Lic. Fernando Agustín Cuevas Pérez del Municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo como una Empresa de carácter mercantil de participación Estatal mayoritaria.

El 30 de junio de 1994 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Título de Concesión que fue otorgado por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes con vigencia a 50 años.

La actividad principal de esta Empresa es la administración portuaria de todos los puertos que mediante el ejercicio de los derechos y el cumplimiento de las obligaciones derivadas del título de concesión le fueron otorgados para su uso, aprovechamiento y explotación de los bienes de dominio público de la federación, construcción de obras e instalaciones, mantenimiento y prestación de servicios marítimos y portuarios.

La organización actual se compone por una dirección, la dirección adjunta, dos representantes de la dirección en Cozumel y Puerto Juárez que abarca también a Isla Mujeres y Puerto Morelos y ocho gerencias: Administración y Finanzas, Contabilidad y Fiscal, Operaciones, Informática, Ingeniería, Jurídica, Comercialización y Control y Auditoría.

Nota 2.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros son preparados con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las normas de Información Financiera (NIF), la ley de Presupuesto, la Ley de Sociedades Mercantiles, Código Fiscal, Ley de Puertos, Leyes Fiscales y las demás disposiciones vigentes aplicables.

Estas notas forman parte integrante de los Estados Financieros que se acompañan al 31 de diciembre 2014 y 2013 los que para efectos de su emisión fueron autorizados por el Lic. Roosevelt Ercé Barrón Barrera en su carácter de Director General de la Empresa.

NOTAS DE DESGLOSE

ACTIVO

Nota 3.- Efectivo y equivalentes

Todos los montos de este rubro compuesto por caja, las distintas cuentas bancarias, moneda nacional, una cuenta en moneda extranjera y otros similares de inmediata realización. Los intereses ganados y las utilidades o pérdidas de valuación se incluyen en el resultado de cada período.

Las inversiones Financieras son instrumentos a corto plazo, fácilmente convertibles en efectivo, por lo que se encuentran valuadas a su costo más los rendimientos devengados; lo que se asemeja a su valor de mercado, los saldos de las partidas que integran este rubro se integran de la siguiente manera:

CUENTA	2014	2013
EFFECTIVO	30	42
BANCOS	1,729	2,041
INVERSIONES TEMPORALES	11,473	2,310
TOTAL	13,232	5,196

Nota 4.- Derechos de Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Los saldos de las cuentas por cobrar son reflejados de acuerdo a su valor nominal de recuperación en efectivo. En las cuentas de cobros a clientes cuando existe la duda sobre su cobrabilidad son estimadas en forma directa como Estimación de Cuenta Incobrable. Se realizan valuaciones periódicas encaminadas a determinar la probable incobrabilidad de modo que los riesgos de crédito de estas cuentas se ajustan de manera constante. El saldo de la cuenta al 31 de diciembre 2014 es por \$ 19,477 y en 2013 por \$ 20,573.

Nota 5.- Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

En el 2011 se creó la cuenta de Estimación de Cuentas Incobrables como cuenta complementaria de Activo Circulante y cuyo monto se conforma por los adeudos de clientes que por su antigüedad y monto, se analiza su posible riesgo de incobrabilidad y se registra su efecto contable.

En 2014, esta cuenta se incrementó por \$ 634, que representa las cuentas de clientes cuyo vencimiento de más de un año fueron registradas e informadas al SAT para la deducibilidad fiscal en 2014 así mismo se afectó la cuenta por \$549 por concepto de recuperación de ingresos ejercicios anteriores y cancelación por incobrabilidad de clientes. Al 31 de Diciembre de 2014 la cuenta de estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes es de \$ 2,086 que ya afectaron los resultados de cada ejercicio y la deducción fiscal respectiva.

En diciembre 2013 el saldo de la provisión de estimación de cuentas incobrables se conformaba por dos conceptos: clientes con saldo de \$1,451 y documentos por cobrar por \$ 550.



Nota 6.- Propiedades, Bienes Inmuebles Infraestructura y Muebles

En diciembre 2012 con motivo de la inversión realizada para la construcción de una nueva Terminal de Transbordadores, Terminal Remota y adecuaciones a las vías de acceso en Cozumel, Quintana Roo, se efectuaron modificaciones al contrato de cesión parcial de derechos celebrado con la Empresa SSA México S.A. de C.V. registrado bajo el número de folio APIQROO1-005/96.M7 C-DER-1, generando un convenio modificatorio de fecha 18 de junio de 2008 en su cláusula CUADRAGÉSIMA QUINTA en la cual esta cesionaria se comprometía a invertir en la construcción de la Terminal arriba mencionada un monto de \$173,397 más el impuesto al valor agregado correspondiente y por su parte la APIQROO disminuiría por estas inversiones el cobro de la contraprestación mensual fija y variable pactadas en el respectivo contrato, así mismo se prolongó la renovación de la vigencia de la cesión parcial de derechos hasta el año de 2044.

El terreno valuado con valor catastral por \$10,090 donde actualmente están las oficinas, fue contabilizado en el mes de abril 2013 y corresponde a una aportación que se capitalizó como aportación en especie del accionista Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo.

En diciembre 2013 se registro como Infraestructura \$12,502 correspondiente a la Renovación de Alumbrado Público e Imagen Urbana de la Terminal Marítima de la Marina Banco Playa en Cozumel, Quintana Roo reflejando el costo de la obra como un pasivo por el diferimiento en pagos semestrales debiendo finiquitarse en 2015.

En 2014 se concluyó la obra nueva denominada Terminal de Isla Mujeres que se realizó con inversión del Gobierno Federal y cuyo costo de obra es de \$ 25,219 y fue entregada a la APIQROO por la SCT en guarda y custodia en el mes de Septiembre 2014 a través de la firma de un acta de entrega-recepción, la cual se registró contablemente en cuentas de orden en el rubro de Bienes bajo contrato en Concesión.

Nota 7.- Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Propiedades, Bienes Inmuebles Infraestructura y Muebles

Este rubro se encuentra valuado a su valor de adquisición más una actualización hasta el 31 de diciembre de 2007 con base a factores derivados de INPC.

La depreciación se aplica en base a la vida útil de los activos y por el método de línea recta y las tasas anuales aplicables contra los resultados mensuales son las siguientes:

Construcciones Marítimas y portuarias y Mejoras	5%
Mobiliario de Oficina	10%
Equipo de Cómputo	30%
Equipo de Comunicación	16%
Equipo Náutico y Embarcaciones	10%
Automóviles y Equipo de Transporte	25%
Maquinaria y Equipo Señalamiento Marítimo	10%
Licencias Informáticas	15%



Respecto al rubro de Construcciones Marítimas se venía aplicando anualmente la depreciación acelerada para fines fiscales conforme a la Ley del I.S.R. vigente hasta el 31 de diciembre 2013. Los gastos de mantenimiento y reparaciones de la Infraestructura portuaria se registran directamente contra resultados cuando se incurren. Al 31 de diciembre 2014 este rubro de Depreciaciones, Deterioro y Amortización es por \$ 247,453 y en 2013 por \$ 238,722.

Nota 8.- Pagos Anticipados de Seguros

En el mes de abril de 2013 se contrataron los seguros de Obras Portuarias, Edificios y Bienes Muebles así como responsabilidad civil a través de una invitación para participar en la Licitación Nacional para las APIS Federales a fin de obtener las mejores condiciones y valores en el costo de las primas. En este año la Empresa que obtuvo el fallo fue Seguros Inbursa y los costos de las primas de seguros pagadas fueron \$ 4,326 y abarcaron una vigencia de doce meses correspondiente al periodo del 22 de abril de 2013 al 22 de abril de 2014, el costo mensual se registró contablemente a partir del mes de mayo 2013. El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre 2013 representa el monto por amortizar de enero a abril 2014 y que en el Estado de Posición Financiera refleja un saldo de \$ 1,455.

Al vencimiento de las pólizas el 22 de abril de 2014 se declaró desierto el fallo de la Licitación Pública prorrogando la Compañía de Seguros Inbursa la vigencia por dos meses del 22 de abril al 22 de junio de 2014 con un costo de \$ 866. El 22 de junio de 2014 se contrataron los seguros de obras portuarias, edificios y bienes muebles así como responsabilidad civil a través de una Licitación Pública Nacional para las APIS Federales, con la Empresa que obtuvo el fallo, la Compañía AXA Seguros, S.A. de C.V. y los costos de las primas fueron \$ 4,017 y cubren una vigencia de diez meses correspondiente al periodo del 21 de junio 2014 al 22 de abril 2015. El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2014 representa el monto por amortizar de enero a abril 2015 y asciende a \$ 1,580.

Nota 9.- Activo Diferido

La determinación del P.T.U. diferida se efectúa tomando el conocido método de activos y pasivos. Al aplicar el método de activos y pasivos pueden surgir montos importantes que tengan que ser reconocidos en los Estados Financieros de las entidades y que correspondan a los efectos acumulados atribuibles a las diferencias entre los saldos contables mostrados en el Balance General y los valores considerados para determinar la base de P.T.U. al inicio de la vigencia de la NIF D-3.

Como resultado de la aplicación anual del Boletín NIF D-4 surgen de la conciliación entre el resultado de cada ejercicio y la renta gravable para la P.T.U. y representa el monto que podrá acreditarse en el futuro contra los servicios de los trabajadores, las cifras que arroja esta cuenta es la siguiente:

CUENTA	2014	2013
P.T.U. Diferida	1,178	988



PASIVO CIRCULANTE

Nota 10.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta de pasivo al 31 de diciembre de 2014 asciende a \$ 20,498 y por el 2013 a \$ 27,724 y se conforman por las siguientes cuentas:

Servicios personales por pagar.- Refleja pasivos laborales pendientes de pagar a trabajadores y en la parte sustancial se refleja la P.T.U. pendiente de pagar correspondiente al resultado del ejercicio 2014 y 2013.

Proveedores y Acreedores por pagar.- Son pasivos por los gastos de operación por compras de bienes y servicios adquiridos o recibidos a crédito que se liquidan de acuerdo a las políticas convenidas con los prestadores de estos bienes y servicios entre los cuales se refleja en el saldo de Proveedores un pasivo del 2008 de un sistema de nóminas que al 31 de diciembre de 2013 no se ha entregado por la Empresa Government Solutions por \$ 232 y como Acreedor está el adeudo por liquidar de pagos indebidos depositados por los Clientes Carnival Cruise Line por \$ 211, Costa Crociere SPA por \$ 108 y Holland America Line por \$ 94.

Al 31 de diciembre de 2014 se procedió a la cancelación del registro de la cuenta de Activo Intangible al 31 de diciembre 2014 por el total de la Licencia por \$ 1,000 y la cancelación en la cuenta de Pasivo correspondiente. Como Acreedor está el adeudo por liquidar de pagos indebidos depositados por los clientes Carnival Cruise Line por \$ 175 y Holland America Line por \$ 94.

Contratistas por Obra Pública por Pagar.- Son Pasivos por registro de obras pendientes de liquidar a los Contratistas y entre estos se encuentra el Pasivo Diferido con la Empresa Citelum México, S.A. de C.V. por un saldo al 31 de diciembre de 2013 de \$13,877 y que durante el ejercicio 2014 se efectuaron pagos a este contratista por \$9,586 y se provisionó el 5% de complemento de IVA por \$150 quedando un saldo al 31 de diciembre de 2014 de \$4,441.

Contribuciones por pagar.- Refleja las contribuciones de previsión social e impuestos estatales y federales a cargo por nuestra actividad así como retenidos por la Empresa que se cubren en el mes inmediato siguiente, excepto el I.S.R. que se liquidará en el mes de marzo 2015.

Dividendos.- Este Pasivo proviene de los repartos de dividendos decretados en el ejercicio 2006 por \$ 3,300, de los cuales al 31 de Diciembre 2013 están pendientes por pagar \$ 165 a los Accionistas de los Municipios de Solidaridad, Benito Juárez, Isla Mujeres y Cozumel todo del Estado de Quintana Roo. Estos dividendos provienen de la cuenta de Utilidad Fiscal Neta (CUFIN) por lo que al momento del pago no causará Impuesto Sobre la Renta. En el mes de marzo de 2013 se realizó nuevo decreto de dividendos por \$ 7,100 a pagar a los Municipios de Othón P. Blanco, Solidaridad, Benito Juárez, Isla Mujeres y Cozumel todos del Estado de Quintana Roo; se liquidaron dividendos al accionista Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo por \$ 6,700 quedando pendiente de pagar a los accionistas \$ 400 por estos dividendos.

Durante el ejercicio 2014 no refleja cambios esta cuenta que al 31 de diciembre de 2014 tiene un saldo de \$565.

**Nota 11.- Pasivos Diferidos**

Pasivos Diferidos a Corto Plazo.- Corresponden a cobros anticipados realizados por Clientes a cuenta de futuros servicios que aún no han sido prestados o facturados, el monto de este rubro al 31 de diciembre 2014 es por \$ 871 y en 2013 por \$ 856.

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía.- Son pagos de terceros por condiciones estipuladas contractualmente cuyo objeto es garantizar los servicios prestados y que al término de su contrato serán reembolsados; el monto de este rubro al 31 de Diciembre 2014 es por \$ 1,738 y en 2013 por \$ 1,756.

PASIVO NO CIRCULANTE**Nota 12.- Pasivos Diferidos**

Este rubro refleja diferencias temporales que surgen de la conciliación entre el resultado contable y el fiscal de cada ejercicio, reconoce el I.S.R. diferido proveniente de diferencias temporales que resultan de la comparación de valores contables y fiscales de los activos y pasivos en su caso también incluye el beneficio de las pérdidas fiscales por amortizar así como la aplicación de la deducción inmediata. Ya incluye el registro del efecto de la actualización de estas cifras como resultado de la aplicación del boletín NIF D-4 al 31 de diciembre de 2014 y 2013.

CUENTAS	2014	2013
I.S.R. Diferida	18,275	21,383

Nota 13.- Provisiones a Largo Plazo

Este rubro se integra por la reserva del Pasivo por el reconocimiento de la prima de antigüedad e Indemnización Legal calculados por un Actuario Independiente. Cada mes se registra el estimado que de acuerdo al cálculo actuarial del ejercicio inmediato anterior se proyecta para el siguiente ejercicio y mes a mes se registra contra la cuenta de resultados la parte proporcional correspondiente.

De acuerdo con las disposiciones de la Ley Federal del Trabajo aquellos trabajadores que tengan 15 años o más de antigüedad tendrán derecho al momento de su separación a una prima de antigüedad equivalente a 12 días de salario por cada año de servicio sin que dicho salario exceda de dos veces el salario mínimo vigente al momento de su separación. Adicionalmente aquellos trabajadores que sean despedidos sin causa justificada o mueran, tendrán derecho al cobro de esta prima de antigüedad aun cuando tenga menos de 15 años de servicio.

La prima de antigüedad por muerte, invalidez, separación voluntaria y despido, es reconocida como un beneficio por terminación. La prima de antigüedad por jubilación es reconocida como un beneficio al retiro. El saldo representa el valor actuarial conforme al Boletín NIF D-3 al 31 de diciembre de 2014 y 2013. Las provisiones laborales que arrojaron en cuentas de Pasivos en 2014 y 2013 de conformidad a los cálculos actuariales arrojan las siguientes cifras:

CUENTAS	2014	2013
PROVISIÓN PRIMA DE ANTIGÜEDAD POR TERMINACIÓN	773	851
PROVISIÓN PRIMA DE ANTIGÜEDAD AL RETIRO	1,407	1,158
PROVISIÓN INDEMNIZACIÓN LEGAL POR TERMINACIÓN	1,322	1,800
PROVISIÓN INDEMNIZACIÓN LEGAL AL RETIRO	8,138	8,898
TOTALES	12,238	18,497



HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Nota 14- Patrimonio Contribuido

El Patrimonio contribuido por aportaciones está suscrito y pagado a valor histórico es de 25,050 las acciones de la serie A de la aportación inicial solo podrán ser suscritas y exhibidas por el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo. Las acciones de la Serie B representan el 5% restante y podrán suscribirlas los Municipios donde se localicen los Puertos que administre la Entidad, entes paraestatales, locales, federales, la sociedad mexicana con cláusula de exclusión de extranjeros, los ciudadanos mexicanos y cualquier persona física o moral y la parte variable por 10,090 conformadas por las series A-2 y Serie B-2 y se aportó en el mes de abril de 2013 por el Accionista Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo entregando como pago de estas aportaciones variables un terreno donde actualmente están construidas las oficinas en Cozumel y se registró en el patrimonio como aportación en especie por un monto de \$ 10,090 que corresponde al valor catastral. El valor del patrimonio aportado por los accionistas al 31 de diciembre de 2014 y 2013 es de \$ 35,140 y las cifras por actualización es de \$ 4,495 al 31 de diciembre 2014 y 2013.

Nota 15.- Patrimonio Generado

Dentro del patrimonio generado esta la reserva legal que tiene como objetivo la protección del capital ante eventuales pérdidas y ha sido constituida conforme lo establece la Ley de Sociedades Mercantiles en su artículo 20 separando de las utilidades el 5% para formar el fondo de reserva hasta un tope del 20% del patrimonio contribuido aportado. La constitución y aplicación del fondo se acuerda mediante la asamblea general ordinaria de accionistas y al 31 de diciembre de 2014 y 2013 refleja un saldo de \$ 4,810.

El resultado de ejercicios anteriores acumulados netos al 31 de diciembre 2013 es por \$ 71,407 y en la cuenta de Resultados del ejercicio al 31 de diciembre de 2014 se obtuvo Utilidad por \$ 2,150.

ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota 16.- Ingresos y Otros Beneficios

Dentro de los Ingresos de Gestión se tienen los Ingresos por Venta de Bienes y Servicios propios de la actividad se detallan:

CUENTA	2014	2013
INGRESOS DE LA GESTIÓN	135,791	120,771
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	135,791	120,771
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS:	5,232	4,691
INGRESOS FINANCIEROS	805	200
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	4,038	3,891

Dentro del rubro de otros ingresos y beneficios varios se encuentra el estímulo de I.S.R. retención salarios que se integra por los estímulos fiscales aplicados conforme al decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 5 de diciembre de 2008, mediante el cual se otorga beneficios en materia de Impuesto Sobre la Renta, Derechos y Aprovechamientos para Entidades Federativas y Organismos Descentralizados y Autónomos y que benefició a este Organismo Paraestatal en materia de retenciones salarios por los ejercicios 2014 y 2013 por un monto de \$ 805 y \$ 646 respectivamente y que se acreditaron contra las retenciones de salarios a pagar en las declaraciones mensuales correspondientes.

**Nota 17.- Gastos y Otras Pérdidas**

Dentro de los gastos de gastos y pérdidas se encuentran los gastos de funcionamiento las cuales reportan saldos al 31 de diciembre 2014 y 2013 como sigue:

CONCEPTO	2014	2013
SERVICIOS PERSONALES	58,705	62,241
SERVICIOS MATERIALES	7,988	5,823
SERVICIOS GENERALES	47,598	22,140

Adicional:

CONCEPTO	2014	2013
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	98	82
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	25,230	26,426
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	2,254	119

Dentro de la cuenta otros gastos y perdidas extraordinarias se registran los descuentos y bonificaciones a clientes, las depreciaciones y amortizaciones contable de activos fijos e intangibles, las amortizaciones de los saldos de seguros pagados por anticipado por amortizar y las provisiones de cuentas incobrables que se afectan en cada ejercicio, también incluye el registro del cálculo del I.S.R. y la P.T.U del ejercicio, así como la afectación del resultado de la aplicación de los boletines NIF'S D-4 y B-10.

En 2014 se realizaron obras de mantenimiento de la infraestructura por \$ 2,254 que se afectó como gasto de operación no capitalizables, adicional se contrató la ejecución de mantenimiento del muelle de madera de Isla Mujeres y que al 31 de Diciembre aparece el monto ejercido en obra en proceso por \$ 387 y que en el mes de enero 2015 al concluir los trabajos se realizará el traspaso a gastos de operación en el rubro de Inversión Pública no Capitalizable por un monto total de reparación de \$ 845.

El resultado Neto de la variación del ejercicio 2014 y 2013 fue de ahorro por \$ 2,150 y en 2013 desahorro por -\$ 1,869.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**Nota 18.- Efecto de la Provisión Laboral**

En el flujo de efectivo dentro del rubro de servicios personales no se incluyen las provisiones laborales 2014 resultado de la aplicación del boletín NIF'S D-3 por \$ 1,762 y cuya integración se explica en el numeral 13 de estas notas.



NOTAS DE MEMORIA

Nota 19.- Cuentas de Orden

Atendiendo a lo establecido en Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestales, mismas que se presentan en el Plan de Cuentas emitido.

Las principales cuentas de orden de los ejercicios fiscales de 2014 y 2013 se integran como sigue:

CUENTAS DE ORDEN SITUACIÓN FINANCIERA	2014	2013
VALORES AJENOS DE CONSTRUCCIONES CONCESIONADAS	25,216	0
VALOR DE REPOSICIÓN NUEVO CONSTRUCCIONES CONCESIONADAS	350,115	349,729
VALOR NETO DE REPOSICIÓN CONSTRUCCIONES CONCESIONADAS	372,091	271,724
ACTUALIZACIÓN VALOR NETO REPOSICIÓN DE CONSTRUCCIONES CONCESIONADAS	82,801	72,807
DEPRECIACIÓN ACTUALIZADA	96,941	30,971
AMORTIZACIÓN ACTUALIZADA	16,098	13,993
DEPRECIACIÓN INMEDIATA POR ESTÍMULO	3,333	3,233
DEPRECIACIÓN INMEDIATA DE ACTIVOS FIJOS	237,708	237,708
CUENTA CAPITAL DE APORTACIÓN ACTUAL	49,721	47,722
CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA ANTERIOR 2014	94,148	90,458
GANANCIA FISCAL EN ENAJENACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	2,594	2,594
PERDIDA FISCAL EN ENAJENACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	320	320
PTU DEDUCIBLE FISCAL	23,026	22,021
AJUSTE ANUAL DEDUCIBLE	9,833	8,874
COSTO FISCAL POR BAJA DE ACTIVOS	3,864	3,082
CUENTA DOLARES BANCOS	24	23
DEDUCCIÓN FISCAL MANTENIMIENTO MAYOR	837	837
ESTÍMULO DEDUCCIÓN PERSONAS MAYORES	544	594
UTILIDAD FISCAL NETA 2014	8,567	0



Cuentas de Orden Presupuestales	2014	2011
	Saldo Final	Saldo Final
PRESUPUESTAL (RELACION DE CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL)		
EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	117,871	118,363
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	16,292	6,860
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	134,223	123,203
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	128,672	120,432
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	128,673	120,432
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	134,287	124,081
INGRESOS		
PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	117,871	118,363
PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR	16,292	6,860
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	134,223	123,203
PRESUPUESTO DE INGRESOS DEVENGADO	143,397	123,817
PRESUPUESTO DE INGRESOS COBRADO	132,602	115,994


 ELABORÓ
 C.P. ALMA ROSA ALVAREZ CERVERA
 GERENTE CONTABLE Y FISCAL


 AUTORIZÓ
 LIC. ROOSEVELT ERCE BARRÓN BARRERA
 DIRECTOR GENERAL



CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO SA DE CV	
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	
(MILES PESOS)	
1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS	143,387
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	626
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	220
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	406
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0
PRODUCTOS DE CAPITAL	0
APROVECHAMIENTOS CAPITAL	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0
4. INGRESOS CONTABLES	144,013

ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO SA DE CV	
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	
(MILES PESOS)	
1. TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	128,672
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	12,111
MOBLIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0
MOBLIARIO 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 INMOBILIALES	0
ACTIVOS INTANGIBLES	0
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	3,810
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0
INVERSIONES EN FIDUCIARIOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS ERRORES ESPECIALES	0
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ACEFAS)	8,501
OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	29,712
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	18,088
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	7,181
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	62
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE	141,573



2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)						
RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
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
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	117,971	16,257	134,228	143,397	132,862	14,891
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
TOTAL	117,971	16,257	134,228	143,397	132,862	14,891
					INGRESOS EXCEDENTES	14,891

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
INGRESOS DEL GOBIERNO	0	0	0	0	0	0
IMPUESTOS	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
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	117,971	16,257	134,228	143,397	132,862	14,891
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL	117,971	16,257	134,228	143,397	132,862	14,891
					INGRESOS EXCEDENTES	14,891


 ELABORADO
 C.P. HUMBERTO CISALLOS VIZCAINO
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 AUTORIZADO
 LIC. ROGELIO TERÁN AMBRÓN BARRERA
 DIRECTOR GENERAL



ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.

2.2 ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.2.1 ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V. ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (CIFRAS EN MIL DE PESOS)						
CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIÓN/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	IRVINGADO	PAGADO	
SERVICIOS PERSONALES	28,784	-	28,784	26,343	26,123	2,781
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	24,710	807	25,517	23,212	23,212	2,204
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	464	82	546	419	419	56
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	7,066	1,062	8,128	8,947	8,947	228
SEGURIDAD SOCIAL	8,336	352	8,688	8,648	8,102	136
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	5,800	885	6,685	4,888	4,888	1,797
PREVISIONES	650	270	920	-	-	920
PAGO ESTRAJALOS A SERVIDORES PÚBLICOS	978	150	1,128	778	652	476
MATERIALES Y SUMINISTROS	7,284	850	8,134	8,013	7,877	257
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	1,006	642	1,648	2,163	2,067	585
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	205	3	208	191	190	18
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	1,828	689	2,517	2,355	2,042	475
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	81	42	123	38	37	86
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,857	95	1,952	1,827	1,802	150
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	557	174	731	460	460	271
HERRAMIENTAS, REPARACIONES Y ACCESORIOS MENORES	925	99	1,024	978	978	126
SERVICIOS GENERALES	35,384	8,292	43,676	48,125	44,877	4,479
SERVICIOS BÁSICOS	5,578	151	5,729	5,118	5,674	611
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	128	134	262	433	295	171
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	8,540	7,882	16,422	17,403	16,047	1,375
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	8,291	846	9,137	5,330	3,275	5,862
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	2,614	135	2,749	3,208	2,680	1,069
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	2,288	298	2,586	2,120	2,120	466
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	2,699	346	3,045	2,821	2,953	92
SERVICIOS OFICIALES	248	34	282	447	447	233
OTROS SERVICIOS GENERALES	5,772	1,708	7,480	8,443	8,578	1,587
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS APOYOS	120	-	120	88	88	32
AYUDAS SOCIALES	108	108	216	-	-	216
DONATIVOS	12	100	112	88	88	24
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,880	2,221	4,101	3,281	3,281	820
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,000	1,097	2,097	1,860	1,860	237
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15	15	30	-	-	30
VEHÍCULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	345	120	465	280	280	185
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	140	899	1,039	887	887	152
ACTIVOS INTANGIBLES	-	1,270	1,270	40	40	1,230



ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)							
CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCIDO	
	APROBADO	AMPLIACIÓN (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO		
INVERSION PUBLICA	8,000	2,171	8,171	3,810	3,810	4,361	
OSRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	8,000	2,171	8,171	3,810	3,810	4,361	
DEUDA PUBLICA	2,000	1,600	3,600	8,501	8,501	1,898	
ADELANTOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	2,000	1,600	3,600	8,501	8,501	1,898	
TOTAL DEL GASTO	117,871	16,352	134,223	128,672	124,287	5,501	


 ELABORÓ
 CP HUMBERTO CERRALLOS VIZARDO
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 AUTORIZÓ
 LIC. MARCELO VELAZQUEZ BARRERA
 DIRECTOR GENERAL



2.2.2 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)						
CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCIDO
	APROBADO	AMPLIACIÓN (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO CORRIENTE	103,471	3,250	111,721	113,173	108,778	1,455
GASTO DE CAPITAL	7,500	5,402	12,902	8,991	6,991	5,911
GASTO DE AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	8,000	1,600	9,600	8,501	8,501	1,099
TOTAL DEL GASTO	117,971	16,252	134,223	124,672	124,270	8,561

ELABORO



C.P. HUMBERTO CEBALLOS VIZCAINO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZO



LIC. ROSCELY ERCE BARRÓN BARRERA
DIRECTOR GENERAL



2.2.3 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)						
CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCIDO
	APROBADO	AMPLIACIÓN (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL	8,791		8,791	8,791	8,791	
GERENCIA DE OPERACIONES	16,229		16,229	16,229	16,229	
GERENCIA JURÍDICA	6,708		6,708	6,708	6,708	
GERENCIA DE INGENIERÍA	9,190		9,190	9,190	9,190	
GERENCIA DE COMERCIALIZACIÓN	6,378		6,378	6,378	6,378	
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	48,189	16,252	64,441	59,888	55,484	8,957
REPRESENTACIÓN DE LA API EN PUERTO JUÁREZ E ISLA MUJERES	1,060		1,060	1,060	1,060	
REPRESENTACIÓN DE LA API EN COZUMEL	1,318		1,318	1,318	1,318	
GERENCIA CONTABLE Y FISCAL	10,174		10,174	10,174	10,174	
GERENCIA DE CONTROL Y AUDITORÍA	2,081		2,081	2,081	2,081	
GERENCIA DE PLANEACIÓN, INFORMÁTICA Y ESTADÍSTICA	2,612		2,612	2,612	2,612	
REPRESENTACIÓN DE LA API EN PUERTO MORELOS	680		680	680	680	
DESPACHO DE LA DIRECCIÓN ADJUNTA	1,603		1,603	1,603	1,603	
TOTAL DEL GASTO	117,371	16,252	134,223	126,671	124,287	8,957


 ELANCRO
 C.P. HUMBERTO CEBALLOS VIQUEANO
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 AUTORIZADO
 LIC. MARCEL VELÁZQUEZ BARRITÓN BARRERA
 DIRECTOR GENERAL

2.2.4 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2014, POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA



En 2014 el presupuesto devengado por la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A de C.V. fue de \$128,671.64, cifra inferior en un 4.14% en relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los gastos correspondientes a la inversión (de un 45.81%),

GASTO CORRIENTE

- El gasto corriente devengado observó un aumento del 1.31%, en comparación al presupuesto aprobado para 2014. Su evolución de gasto se presenta a continuación:
 - En el transcurso del ejercicio se autorizaron y ejercieron recursos de más en comparación con lo programado por 4,470 miles de pesos no contemplados en el capítulo de servicios generales del Presupuesto de Egresos, concretamente para los gastos de operación. Estos recursos fueron ejercidos, en estudios análisis y procesamiento de imágenes de satélite, trabajo de campo y toma de fotografías para la elaboración de sistema de información geográfico de las instalaciones portuarias de los Municipios de Benito Juárez e Isla Mujeres Quintana Roo, que consiste en identificación y digitalización de las instalaciones portuarias así como la determinación y digitalización de espejos de agua para la elaboración de sistema de información geográfico de las instalaciones portuarias de los Municipios de Benito Juárez e Isla Mujeres, así como delimitación del espejo de agua de la Laguna de Bacalar Quintana Roo.
- En el rubro de Apoyos y Subsidios se observó un menor ejercicio presupuestario en 18.24.0%, con relación al presupuesto aprobado.



GASTO DE INVERSIÓN

- El Gasto de Inversión fue menor con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
- En Inversión física el ejercicio del presupuesto registró un menor porcentaje de 45.81% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes compromisos, que no se cumplieron mismos que a continuación se mencionan:
 - En otros activos intangibles se había programado iniciar con la migración del sistema GRP SAP, sin embargo el proceso de la selección del proveedor con la garantía de lograr los objetivos de configuración necesarios, para cumplir con los requisitos de la contabilidad electrónica y de armonización contable de esta Administración Portuaria, se llevo más tiempo de lo esperado, por lo que esta inversión será realizada en 2015.
 - Inversión Pública, se observó menor ejercicio presupuestario del 55.81% con respecto al presupuesto aprobado para las obras de infraestructura.



2.2.5 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN) DEL 31 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (CIFRAS EN MILLES DE PESOS)						
CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIÓN (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GOBIERNO	0	0	0	0	0	0
LEGISLACIÓN	0	0	0	0	0	0
JUSTICIA	0	0	0	0	0	0
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	0	0	0	0	0	0
RELACIONES EXTERIORES	0	0	0	0	0	0
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0	0	0	0	0	0
SEGURIDAD NACIONAL	0	0	0	0	0	0
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0	0	0	0	0	0
OTROS SERVICIOS GENERALES	0	0	0	0	0	0
DESARROLLO SOCIAL	0	0	0	0	0	0
PROTECCIÓN AMBIENTAL	0	0	0	0	0	0
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0	0	0	0	0	0
SALUD	0	0	0	0	0	0
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0	0	0	0	0	0
EDUCACIÓN	0	0	0	0	0	0
PROTECCIÓN SOCIAL	0	0	0	0	0	0
OTROS ASUNTOS SOCIALES	0	0	0	0	0	0
DESARROLLO ECONÓMICO	117,971	16,252	134,223	129,672	124,267	6,551
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0	0	0	0	0	0
AGROPECUARIO, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0	0	0	0	0	0
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	0	0	0	0	0	0
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	0	0	0	0	0	0
TRANSPORTE	117,971	16,252	134,223	129,672	124,267	6,551
COMUNICACIONES	0	0	0	0	0	0
TURISMO	0	0	0	0	0	0
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	0	0	0	0	0	0
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	0	0	0	0	0	0
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0	0	0	0	0	0
MANEJO DEL SISTEMA FINANCIERO	0	0	0	0	0	0
ADELIDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
TOTAL DEL GASTO	117,971	16,252	134,223	129,672	124,267	6,551


 ELABORADO
 C.P. HUMBERTO CEBALLOS VAZQUEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 APROBADO
 LIC. ROOSEVELT ERIC BARRÓN BARRENA
 DIRECTOR GENERAL



3 ESTADOS E INFORMES PROGRAMÁTICOS

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V. GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)						
CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIÓN (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
PROGRAMAS						
SUBSIDIOS SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0	0	0	0	0	0
BUJETOS A REGLAS DE OPERACION	0	0	0	0	0	0
OTROS SUBSIDIOS	0	0	0	0	0	0
DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	117,971	18,202	134,223	128,672	124,287	5,501
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	0	0	0	0	0	0
PROVISIÓN DE BIENES PÚBLICOS	0	0	0	0	0	0
PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS	0	0	0	0	0	0
PROMOCIÓN Y FOMENTO	0	0	0	0	0	0
REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN	0	0	0	0	0	0
FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)	0	0	0	0	0	0
ESPECÍFICOS	117,971	18,202	134,223	128,672	124,287	5,501
PROYECTOS DE INVERSIÓN	0	0	0	0	0	0
ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	0	0	0	0	0	0
APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	0	0	0	0	0	0
APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN	0	0	0	0	0	0
OPERACIONES AJENAS	0	0	0	0	0	0
COMPROMISOS	0	0	0	0	0	0
OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL	0	0	0	0	0	0
DESASTRES NATURALES	0	0	0	0	0	0
OBLIGACIONES	0	0	0	0	0	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0	0	0	0
APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN	0	0	0	0	0	0
APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES	0	0	0	0	0	0
PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)	0	0	0	0	0	0
GASTO FEDERALIZADO	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0	0	0	0	0	0
COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA	0	0	0	0	0	0
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
TOTAL DEL GASTO	117,971	18,202	134,223	128,672	124,287	5,501


 C.P. HUMBERTO CEBALLOS YOZCANO
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 LIC. RODOLFO ELISEO BARRÓN BARRERA
 DIRECTOR GENERAL



3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS POR SECTOR

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V. ESTADO E INFORMES PROGRAMÁTICOS GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA DEL 31 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)						
CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIÓN (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
PROGRAMAS						
BRINDAR SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y MODERNIZACIÓN DE LAS INSTALACIONES PORTUARIAS	117,971	16,252	134,223	128,672	124,367	8,951
TOTAL DEL GASTO	117,971	16,252	134,223	128,672	124,367	8,951


 C.P. HUMBERTO CESAL OSAJZAINO
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 LIC. RICARDO VELÁZQUEZ BARRERA
 DIRECTOR GENERAL



3.1.2 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2014, POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

Durante 2014 el presupuesto de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V., se ejerció a través de la finalidad: **Desarrollo Económico**, que comprende la función **Transporte**.

A través de la función transporte se erogó el 95.86% del total, del monto presupuestal autorizado que dando pendiente un 4.14% por ejercer.

La realización de la función de la Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V. como ente, consiste en brindar servicios de mantenimiento y modernización de las instalaciones portuarias del Estado, la cual se llevó a cabo mediante un programa presupuestario, mismo que está a cargo de las diversas unidades administrativas de la Empresa.

- o Mediante la función Transporte, la Empresa Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V. atendió el programa presupuestario de R003: brindar servicios de mantenimiento y modernización de las instalaciones portuarias.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales de Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V., se realizó bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo, con los principales resultados que se describen.



3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS

3.2.1 INDICADORES PARA RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO, FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO SA DE CV						
INDICADORES PARA RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO						
AÑO 2014						
FF	FF/ FI OBJETIVO ESTRATÉGICO INDICADOR NOMBRE/ DESCRIPCIÓN/ U. M. / FRECUENCIA/ META/ % AVANCE	Avance registrado				
		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	
R						
001	BRINDAR SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y MODERNIZACIÓN DE LAS INSTALACIONES PORTUARIAS TRANSPORTE MANTENER LA INFRAESTRUCTURA PORTUARIA EN OPTIMAS CONDICIONES PORCENTAJE DE MANTENIMIENTO PARA FORTALECER LA INFRAESTRUCTURA PORTUARIA DEL ESTADO MIDE EL PORCENTAJE DE EFICIENCIA DE LOS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO QUE SE REALIZAN EN LA INFRAESTRUCTURA PORTUARIA DE LOS PUERTOS DE QUINTANA ROO PARA TENERLOS EN OPTIMAS CONDICIONES PORCENTAJE GENERAL DE AVANCES DE OBRAS TRIMESTRAL					
	Meta Programada	100	8.3	12.8	8.3	35.3


 ELABORO
 C.P. HUMBERTO CEBALLOS VIZCARRA
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 AUTORIZO
 LIC. ROOSEVELT EDICK BARRÓN BARRERA
 DIRECCIÓN GENERAL



ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.

3.2.2 PRINCIPALES INDICADORES DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO SA DE CV INDICADORES PARA RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS AÑO 2014						
Fecha de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR NOMBRE / NIVEL OBJETIVO / DEFINICIÓN / CATEGORÍA / DIMENSIÓN / UNIDAD DE MEDIDA / FRECUENCIA DE MEDICIÓN / META(S) / AVANCES	Meta Anual	Avance Registrado			
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4
R003	BRINDAR SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y MODERNIZACIÓN DE LAS INSTALACIONES PORTUARIAS PORCENTAJE DE MANTENIMIENTO PARA FORTALECER LA INFRAESTRUCTURA PORTUARIA DEL ESTADO <i>Nivel de Objetivo</i> MIDE EL PORCENTAJE DE EFICIENCIA DE LOS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO QUE SE REALIZAN EN LA INFRAESTRUCTURA PORTUARIA DE LOS PUERTOS DE QUINTANA ROO PARA TENERLOS EN ÓPTIMAS CONDICIONES GESTIÓN EFICIENCIA PORCENTAJE GENERAL DE AVANCES DE OBRAS TRIMESTRAL <i>Meta Programada</i>	100 Avance Registrado	8.3	12.6	8.3	33.3

ELABORÓ:
C.P. HUMBERTO CESALLOS MIZCANO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ANTONIO
LIC. RODRIGUEZ ERIBE BARRÓN BARRERA
DIRECTOR GENERAL



3.2.3 PRINCIPALES ACCIONES Y RESULTADOS DE LA GESTIÓN DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

Brindar Servicios de Mantenimiento y Modernización de las Instalaciones Portuarias.

Este programa consiste en mejorar la eficiencia de los servicios de mantenimiento, modernización y creación de infraestructura portuaria en el Estado de Quintana Roo, procurando que se brinde un servicio portuario de calidad, seguridad y cuidado del medio ambiente, en un marco de mejora continua y transparente, para el ejercicio 2014 se alcanzaron las siguientes acciones y resultado.

- Se promovieron, gestionar y ejecutar la reparación, mejoramiento, ampliación y creación de infraestructura portuaria y de apoyo a esta.
 - Se realizaron en el ejercicio 2014, 6 obras nuevas en las diferentes instalaciones portuarias; en Isla Mujeres se realizó la interconexión eléctrica desde la acometida de CFE al medidor, adecuación de local comercial, suministro y colocación de recubrimiento de piedra tipo maya en las columnas, en Cozumel se elaboró el estudio de mecánica de suelos para el proyecto del embarcadero, elaboración de proyecto ejecutivo para la construcción del atracadero y en Puerto Morelos se realizó la construcción de línea eléctrica de alimentación del almacén fiscalizado.
 - Se modernizaron 3 instalaciones portuarias; en la Marina de Banco Playa se instaló cerca y sistema de control, colocación de bitas en la Marina, en la Terminal Marítima de Punta Sam se elaboró el proyecto ejecutivo de la nueva Terminal Marítima.
 - Se dio mantenimiento a 6 instalaciones portuarias; reparación del señalamiento marítimo del meco, elaboración de proyecto ejecutivo para la rehabilitación de los muelles de transbordadores de Punta Sam, suministro y aplicación de pintura para la Terminal Marítima de Puerto Juárez, sustitución del cableado del sistema de protección a tierra contra descargas atmosféricas en el centro de control de tráfico marítimo, primera etapa de reparación del muelle de madera en el Recintos de Isla Mujeres, construcción de barda y colocación de cerca perimetral en el Recinto de Puerto Morelos.
- Se fortaleció la infraestructura del Estado para consolidar la actividad económica de sus regiones, a través de acciones estratégicas que eficiente el transporte de personas y mercancías, consoliden una plataforma lógica para ampliar la cobertura.



ANEXOS



SE ADJUNTA DISCO DE LA RELACIÓN DE BIENES DEL PATRIMONIO



RELACION DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS

Entidad Federativa/Municipio		
Relación de cuentas bancarias productivas específicas		
Periodo (Año)		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
NOAPLICA		