

# 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 Estado de Flujos de Efectivo
- 1.6 Estado Analítico del Activo
- 1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- 1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes
- 1.9 Notas a los Estados Financieros

#### 2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

- 2.1 Estado analítico de ingresos
  - 2.2.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios
- 2.2 Estados analíticos del ejercicio del Presupuesto de Egresos 2016
  - 2.2.1 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
  - 2.2.2 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Económica
  - 2.2.3 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
  - 2.2.4 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional
  - 2.2.5 Endeudamiento Neto
  - 2.2.6 Intereses de la Deuda
  - 2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal
- 2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
  - 2.3.1 Presupuesto aprobado y adecuaciones.
  - 2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2016.

#### 3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

- 3.1 Gasto por Categoría programática
  - 3.1.1 Programas Presupuestarios
  - 3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, por Clasificación Funcional Programática

### 3.2 Indicadores para resultados

3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

3.2.3.1 De los programas y actividades institucionales.

## 1 ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en las cuales se depositen los recursos federales transferidos.
- Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras.
- Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por aportaciones especiales federales.
- Gastos por aportaciones especiales federales.
- Estados analíticos comparativos de ingresos presupuestarios.
- Estados analíticos comparativos del ejercicio del Presupuesto de Egresos.
  - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
  - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por Tipo de Gasto.
  - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
  - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional
- Estado analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

## INTRODUCCIÓN

La Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V., es un Organismo Público descentralizado, constituido el 17 de marzo 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, cuya 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

Brindar infraestructura y servicios portuarios suficientes, eficientes, seguros y competitivos a la población, al turismo, a la economía y al comercio exterior e interno para detonar y apoyar el crecimiento y diversificación de las cadenas productivas, logísticas y de valor en el estado de Quintana Roo.

## VISIÓN

Ser el sistema portuario líder en el Caribe en la atención de pasajeros de cruceros y turismo náutico, y una opción competitiva en el manejo y trasbordo de carga, que impulsa el crecimiento y la competitividad de la economía de la región, salvaguardando la seguridad y sustentabilidad en la actividad y de nuestras instalaciones portuarias.

El Sistema Portuario de Quintana Roo es de gran importancia para la sociedad y la economía del Estado. Por una parte, los puertos del Estado permiten la comunicación y el traslado de personas entre la parte continental del Estado y las Islas con que cuenta, como es el caso de Cozumel e Isla Mujeres, y por la otra, por los puertos se posibilita el abasto de bienes y combustibles tanto a las zonas del área continental como a las diversas islas de Quintana Roo.

Asimismo, los puertos apoyan el desarrollo del turismo, la principal actividad económica del Estado, específicamente, permiten el desarrollo del turismo de cruceros, el turismo náutico y los tours turísticos. Estas actividades generan una

derrama económica de suma importancia, generan un elevado número de empleos y permite el aprovechamiento de los recursos turísticos de la entidad.

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 2016, 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.- Gestionar el desarrollo de infraestructura de soporte logístico mediante la modernización, ampliación y conservación de la red carretera, portuaria, aeroportuaria y de telecomunicaciones que estimule a las actividades económicas y el intercambio comercial con las entidades federativas y los países de Centro América.

II.2.3.3.- Consolidar las acciones de la planeación portuaria con base en el programa maestro de desarrollo portuario y el programa de gran visión para el desarrollo del litoral.

Para el ejercicio fiscal 2016, la institución obtuvo ingresos por un monto total de \$192,732 miles de pesos, cifra mayor por \$11,157 miles de pesos, lo que representa un incremento del (6.14%) que el año anterior, que significa un crecimiento real de 3.55%.

Los recursos obtenidos para financiar el gasto e inversiones de la institución en el ejercicio 2016, el 100% procedieron de ingresos propios.

De acuerdo con las cifras registradas en los sistemas de contabilidad y presupuesto de la institución en el ejercicio 2016, el gasto devengado alcanzó la suma de \$154,717 miles de pesos, con lo cual se obtuvo un superávit con relación al ingreso y un subejercicio respecto al presupuesto autorizado.

La información contable, presupuestal y programática, así como la relacionada con la deuda pública relativa a las operaciones del año 2016, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública de LA ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO S.A. DE C.V.

CUENTA PÚBLICA  
2016



1 INFORMACIÓN CONTABLE  
1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo		Pasivo			
2016	2015	2016	2015		
<b>Activo circulante</b>		<b>Pasivo circulante</b>			
Efectivo y equivalentes	37,200	28,623	Cuentas por pagar a corto plazo	14,222	20,473
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	36,531	23,260	Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Derechos a recibir bienes o servicios	1,575	1,786	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y valores a corto plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos diferidos a corto plazo	893	993
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-1,832	-2,341	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	1,768	1,667
Otros activos similares	0	0	Provisiones a corto plazo	0	0
			Otros pasivos a corto plazo	0	0
<b>Total de activos circulantes</b>	<b>73,474</b>	<b>51,328</b>	<b>Total de pasivos circulantes</b>	<b>16,882</b>	<b>23,122</b>
<b>Activo no circulante</b>		<b>Pasivo no circulante</b>			
Inversiones financieras a largo plazo	1	1	Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	269	506	Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	335,425	324,222	Deuda pública a largo plazo	0	0
Bienes muebles	58,772	60,268	Pasivos diferidos a largo plazo	14,802	14,802
Activos intangibles	2,425	2,800	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-267,177	-258,622	Provisiones a largo plazo	13,851	14,368
Activos diferidos	1,178	1,178			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	<b>Total de pasivos no circulantes</b>	<b>28,652</b>	<b>29,170</b>
Otros activos no circulantes	0	0	<b>Total de pasivos</b>	<b>45,534</b>	<b>52,292</b>
			<b>Hacienda pública/patrimonio</b>		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	39,635	39,635
			Aportaciones	35,140	35,140
			Donaciones de capital	0	0
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	4,495	4,495
			Hacienda pública/patrimonio generado	119,198	89,655
			Resultados del ejercicio (Ahorro/tesahorro)	39,393	11,188
			Resultados de ejercicios anteriores	74,434	73,557
			Revalúos	0	0
			Reservas	5,369	4,610
			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
<b>Total de activos no circulante</b>	<b>130,892</b>	<b>130,154</b>	<b>Total hacienda pública/patrimonio</b>	<b>158,831</b>	<b>129,191</b>
<b>Total de activos</b>	<b>204,366</b>	<b>181,482</b>	<b>Total de pasivos y patrimonio</b>	<b>204,368</b>	<b>181,483</b>

\* Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ELABORÓ  
GERENTE CONTABLE FISCAL  
L. C. QUIQUE GARRIDO

DIRECTOR GENERAL  
G. ALICIA CONCEPCIÓN FICALDE MADARA

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

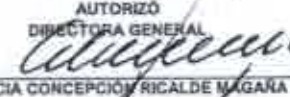
1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.		
ESTADO DE ACTIVIDADES		
Período: 01 de enero de 2016 al 31 de diciembre de 2016		
Miles de pesos		
Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
Ingresos de la gestión	187,017	175,216
Impuestos	0	0
Cuentas 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	187,017	175,216
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de Ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0	0
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0
Participaciones y aportaciones	0	0
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0
Otros ingresos y beneficios	7,439	6,598
Ingresos financieros	2,236	1,234
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	5,204	5,364
<b>Total de ingresos y otros beneficios</b>	<b>194,456</b>	<b>181,814</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
Gastos de funcionamiento	136,192	135,417
Servicios personales	78,068	68,258
Materiales y suministros	9,310	8,138
Servicios generales	48,794	59,021
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	109	141
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0	0
Transferencias a la seguridad social	0	0
Donativos	109	101
Transferencias al exterior	0	0

ADMINISTRACIÓN Y SECRETARÍA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.		
ESTADOS FINANCIEROS		
Ejercicio 2016 y 2015		
Concepto	2016	2015
<b>Participaciones y aportaciones</b>	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
<b>Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública</b>	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
<b>Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b>	17,165	12,255
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	15,812	18,255
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	1,353	14,003
<b>Inversión pública</b>	1,296	2,768
Inversión pública no capitalizable	1,296	2,768
<b>Total de gastos y otras pérdidas</b>	153,043	120,624
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (AHOORO) DE AHORRO</b>	1,144	1,168

Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ELABORÓ  
GERENTE CONTABLE FISCAL  
  
C. GUILLERMO MANUEL OLIVA BARRIDO

AUTORIZÓ  
DIRECTORA GENERAL  
  
C. ALICIA CONCEPCIÓN RICALDE MAGAÑA




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  
MILES DE PESOS

CONCEPTO	Hacienda pública patrimonio acumulado	Resultado de la hacienda pública patrimonio acumulado de ejercicios anteriores	Hacienda pública patrimonio generado en ejercicio	Ajustes por cambios de valor	Total
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	39,635	0	0	0	39,635
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	73,367	11,188	0	84,555
Resultados del ejercicio (ahorro/ahorro)	0	0	11,188	0	11,188
Resultados de ejercicios anteriores	0	73,557	0	0	73,557
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	4,810	0	0	4,810
Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2014	74,831	73,367	11,188	0	159,386
Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2015	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	1,435	28,205	0	29,640
Resultados del ejercicio (ahorro/ahorro)	0	0	39,393	0	39,393
Resultados de ejercicios anteriores	0	878	-11,188	0	-10,312
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	559	0	0	559
Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2016	74,831	74,802	35,193	0	144,826

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

ELABORÓ  
GENERAL CONTABLE Y FISCAL  
  
GUILLERMO MANUEL OLIVA GARRIDO

AUTORIZÓ  
DIRECTOR GENERAL  
  
C. ALICIA CONCEPCIÓN RICALDE MAGAÑA

#### 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		
Cuenta Pública 2016		
(Miles de pesos)		
	Orientación	Aplicación
<b>Activo</b>		
<b>Activo circulante</b>	<b>211</b>	<b>22,358</b>
Efectivo y equivalentes	0	8,577
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0	13,271
Derechos a recibir bienes o servicios	211	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	1,008
Otros activos circulantes	0	0
<b>Activo no circulante</b>	<b>10,485</b>	<b>11,203</b>
Inversiones financieras a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	239	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	11,203
Bienes muebles	1,496	0
Activos intangibles	175	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	8,555	0
Activos diferidos	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	0	0
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo circulante</b>	<b>81</b>	<b>8,370</b>
Cuentas por pagar a corto plazo	0	8,261
Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Títulos y valores a corto plazo	0	0
Pasivos diferidos a corto plazo	0	70
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	81	0
Provisiones a corto plazo	0	0
Otros pasivos a corto plazo	0	0
<b>Pasivo no circulante</b>	<b>0</b>	<b>517</b>
Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Deuda pública a largo plazo	0	0
Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0

# CUENTA PÚBLICA 2016



ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.		
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA		
	2016	2015
Provisiones a largo plazo	0	-517
Hacienda pública/patrimonio	0	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	28,641	0
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	28,209	0
Resultados de ejercicios anteriores	678	0
Revalúos	0	0
Reservas	559	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 (n) 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  
GERENTE CONTABLE GENERAL  
  
D.C. GUILLERMO MANUEL OLIVA GARRIDO

AUTORIZO  
DIRECTORA GENERAL  
  
C. ALICIA CONCEPCIÓN RICALDE MAGAÑA

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
EJERCICIO FISCAL 2016 (del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016)		
MILES DE PESOS		
Concepto	2016	2015
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>194,457</b>	<b>181,812</b>
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	187,017	175,216
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0	0
Participaciones y aportaciones	0	0
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	0	0
Otros orígenes de operación	7,439	6,596
<b>Aplicación</b>	<b>149,574</b>	<b>132,966</b>
Servicios personales	78,011	66,148
Materiales y suministros	9,310	8,138
Servicios generales	48,794	59,021
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0	0
Transferencias a la seguridad social	0	0
Donativos	109	181
Transferencias al exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras aplicaciones de operación	13,350	16,478

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO S.A. DE C.V.		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
PERÍODO COMPRENSIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016		
Miles de pesos		
	2016	2015
<b>Flujo neto de efectivo por actividades de operación</b>	<b>44,883</b>	<b>28,648</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Origen	0	387
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	0
Bienes muebles	0	0
Otros orígenes de inversión	0	387
Aplicación	15,220	6,784
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	11,303	4,089
Bienes muebles	4,016	2,696
Otras aplicaciones de inversión	0	2,100
<b>Flujo neto de efectivo por actividades de inversión</b>	<b>15,220</b>	<b>5,387</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento</b>		
Origen	1,654	7,044
Endeudamiento neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	1,654	7,044
Aplicación	22,740	13,007
Servicios de la deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras aplicaciones de financiamiento	22,740	13,007
<b>Flujo neto de efectivo por actividades de financiamiento</b>	<b>22,740</b>	<b>13,007</b>
<b>Flujo neto de efectivo por actividades de financiamiento</b>	<b>22,740</b>	<b>13,007</b>
<b>Incremento (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>12,377</b>	<b>10,390</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo	28,523	13,222
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	37,400	23,623

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

ELABORÓ  
GERENTE CONTABLE Y FISCAL  
  
L. OLIVERA MANUEL OLIVA GARRIDO

AUTORIZO  
DIRECTORA GENERAL  
  
C. ALICIA CONCEPCION RICÁLDE MAGAÑA

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO, S.A. DE C.V.					
Estado Analítico del Activo					
Millones de Pesos					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>ACTIVO</b>	<b>181,483</b>	<b>1,146,628</b>	<b>1,122,745</b>	<b>294,386</b>	<b>22,844</b>
<b>Activo circulante</b>	<b>51,323</b>	<b>1,120,935</b>	<b>1,096,790</b>	<b>73,474</b>	<b>22,145</b>
Efectivo y equivalentes	28,823	848,457	839,880	37,200	8,577
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	23,280	265,368	262,097	36,531	13,271
Derechos a recibir bienes o servicios	1,780	6,602	6,813	1,575	-211
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulante	-2,341	508	0	-1,832	508
Otros activos circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo no circulante</b>	<b>130,154</b>	<b>25,693</b>	<b>24,955</b>	<b>130,802</b>	<b>738</b>
Inversiones financieras a largo plazo	1	0	0	1	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	508	0	238	269	-238
Bienes inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso	324,222	18,025	4,821	335,425	11,203
Bienes muebles	60,268	4,016	5,512	68,772	-1,498
Activos intangibles	2,600	0	175	2,425	-175
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-258,622	5,652	14,207	-267,177	-8,655
Activos diferidos	1,178	0	0	1,178	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	0	0	0
Otros activos no circulantes	0	0	0	0	0

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

ELABORO  
GERENTE CONTABLE FISCAL  
  
LIC. GUILLERMO MANUEL OLIVA GARRIDO

AUTORIZO  
DIRECTORA GENERAL  
  
C. ALICIA CONCEPCIÓN RICALDE MAGAÑA

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				
Miles de Pesos				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Estimación de Amortización	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto plazo</b>				
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
<b>Largo plazo</b>				
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			22,292	22,652
<b>Total deuda y otros pasivos</b>			<b>22,292</b>	<b>22,652</b>

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

ELABORÓ  
GERENTE CONTABLE Y FISCAL  
  
L.C. GUILLERMO MANUEL OLMA GARRIDO

AUTORIZÓ  
DIRECTOR GENERAL  
  
C. ALICIA CONCEPCIÓN RICALDE MAGAÑA

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

**Informe Sobre Pasivos Contingentes**  
**1° de enero al 31 de diciembre de 2016**  
(Miles de pesos)

<i>Provisiones a Largo Plazo</i>		
concepto	2016	2015
<i>Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo</i>	0	0
<i>Provisión para Pensiones a Largo Plazo</i>	0	0
<i>Provisión para Contingencias a Largo Plazo</i>	0	0
<i>Otras Provisiones a Largo Plazo</i>	13,851	14,368
<b>Total</b>	<b>13,851</b>	<b>14,368</b>

ELABORÓ  
GERENTE CONTABLE FISCAL  
*[Signature]*  
C.C. GUILLERMO MANUEL OLIVA GARRIDO

AUTORIZÓ  
DIRECTORA GENERAL  
*[Signature]*  
C. ALICIA CONCEPCION RICALDE MAGANA



## 1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Notas de gestión administrativa;

#### Objeto de la Sociedad.

La Administración Portuaria Integral de Quintana Roo S.A. de C.V. fue constituida el 17 de marzo del 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 secretaría técnica, un representante de la dirección en Cozumel y uno en Puerto Juárez y ocho gerencias: Administración y Finanzas, Contabilidad y Fiscal, Operaciones, Informática, Ingeniería, Jurídica, Comercialización y Control y Auditoría; en 2015 se incorporó una nueva Terminal que opera en la Marina FONATUR actualmente en proceso de incorporar al Título de Concesión y funciona con un Gerente de Zona Costera.

**Notas de desglose;**

**ACTIVO**

**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:

*Efectivo y Equivalentes*

concepto	2016	2015
Efectivo	19	5
Bancos/Tesorería	4,717	5,632
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	32,464	22,985
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>Total</b>	<b>37,200</b>	<b>28,623</b>

**Derechos de recibir Efectivo y Equivalentes.**

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 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 del rubro de derechos a recibir efectivo y equivalentes al 31 de diciembre del 2016 es por \$ 36,531 miles de pesos.

**Derecho a recibir efectivo y equivalente**

concepto	2016	2015
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	25,276	22,375
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	84	246
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		0
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	11,171	639
<b>Total</b>	<b>36,531</b>	<b>23,260</b>

**Derecho a recibir Bienes o Servicios.**

El 22 de abril del 2016 vencieron los seguros de obras portuarias, edificios y bienes muebles, así como de responsabilidad civil. Sin embargo se prorrogó un mes del seguro contratado con la Compañía AXA Seguros, S.A. de C.V. derivado del proceso de la Licitación Pública Nacional para la Contratación de los seguros de bienes muebles y de infraestructura portuaria por el periodo de vigencia del 22 de mayo del 2016 al 22 de abril del 2017 y que se lleva a cabo a través de la SCT con las APIS Federales. Los costos de las primas de la prórroga fueron \$401 miles de pesos por un mes de vigencia del 22 de abril al 22 de mayo 2016. El costo de los seguros de los bienes muebles y de infraestructura portuaria por el periodo de vigencia del 22 de mayo del 2016 al 22 de abril del 2017 son por \$4,223 miles de pesos; este gasto se registra en pagos anticipados y mensualmente se amortiza la proporción correspondiente.

**Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

concepto	2016	2015
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,575	1,786
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0
<b>Total</b>	<b>1,575</b>	<b>1,786</b>

### Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes.

En diciembre 2015 el saldo de la provisión de estimación de cuentas incobrables se conformaba por dos conceptos: clientes con saldo de \$1,791 miles de pesos y documentos por cobrar por \$ 550 miles de pesos.

En 2016 se ha disminuido el saldo inicial de esta cuenta por \$ 508 miles de pesos, por concepto de recuperación de ingresos ejercicios anteriores y al 31 de diciembre del 2016 la cuenta de estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes es de \$ 1,832 miles de pesos que ya afectaron los resultados de cada ejercicio y la deducción fiscal respectiva.

#### *Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes*

concepto	2015	2015
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-1,832	-2,341
Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0
<b>Total</b>	<b>1,832</b>	<b>-2,341</b>

### Propiedades, Bienes Inmuebles Infraestructura y Muebles.

En el mes de diciembre de 2015 se registró la obra denominada "Ampliación del Muelle de Concreto de Puerto Juárez" como obra en proceso por importe de \$2,261 miles de pesos correspondiente a la estimación No. 1.

Durante el 2016 se registraron las estimaciones 2 al 5 por un total de \$ 4,199 miles de pesos que al 31 de diciembre del 2016 el total de la Obra asciende a la cantidad de \$ 6,460 miles de pesos más IVA,

### 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:

ACTIVO	% CONTABLE
Construcciones Marítimas y Portuarias	5%
Mobiliario de Oficina	10%
Equipo de Cómputo	30%
Equipo de Comunicación	16%
Equipos Náuticos y Embarcaciones	10%
Automóviles y Equipo de Transporte	2.5%
Maquinaria y Equipo de Saneamiento Marítimo	10%
Licencias Informáticas	15%
Software Informático	15%

Al 31 de diciembre del 2016 este rubro de depreciaciones, deterioro y amortización tiene un saldo de \$ 267,177 miles de pesos.

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

Concepto	2016	2015
Terrenos	11,014	11,014
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	324,411	313,208
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles		0
<b>Total</b>	<b>335,425</b>	<b>324,222</b>

**Activo Diferido.**

La determinación de 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. Como resultado de la aplicación anual del Boletín NIF'S D-4 para reflejar las diferencias temporales que surgen de la conciliación entre el resultado de cada ejercicio y la renta gravable para la P.T.U. y que representa el monto que podrá acreditarse en el futuro contra los servicios de los trabajadores, las cifras que arroja esta cuenta al 31 de diciembre del 2016 es por \$ 1,178 miles de pesos.

Está pendiente de registrar el efecto de la actualización de estas cifras como resultado de la aplicación del boletín al 31 de diciembre de 2016 con motivo del cierre fiscal del ejercicio.

**Activos Diferidos**

concepto	2016	2015
<i>Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos</i>	0	0
<i>Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero</i>	0	0
<i>Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo</i>	0	0
<i>Anticipos a Largo Plazo</i>	0	0
<i>Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado</i>	0	0
<i>Otros Activos Diferidos</i>	1,178	1,178
<b>Total</b>	<b>1,178</b>	<b>1,178</b>

**PASIVO CIRCULANTE**

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo.**

Esta cuenta de pasivo al 31 de diciembre de 2016 asciende a \$ 14,222 miles de pesos y se conforman por las siguientes cuentas:

Servicios personales por pagar.- Refleja pasivos laborales pendientes de pagar a trabajadores y es la P.T.U. pendiente de pagar correspondiente al resultado del ejercicio 2015.

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.

Contratistas por Obra Pública por Pagar.- Al 31 de diciembre del 2016 se tiene un saldo de \$ 2,122 miles de pesos correspondiente a adeudos con los Contratistas Construcciones Complementarias del Golfo, S.A. de C.V. por la obra "Suministro y colocación de cerca perimetral en el recinto de Transbordadores de Isla Mujeres, Q. Roo" por importe de \$ 470 miles de pesos; Construcciones y Desarrollos de Cozumel, S.A. de C.V. por la estimación única "Mantenimiento al Cercado y Andadores de la Marina Cozumel en Cozumel, Q. Roo" por \$ 195 miles de pesos; e Infraestructura y Edificaciones del Sureste, S.A. de C.V. por la obra "Ampliación del Muelle de Concreto de Puerto Juárez" por \$ 1,457 miles de pesos.

Retenciones y 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 del mes de diciembre del 2016 y cuyo vencimiento de pago se realiza en el mes inmediato siguiente.

Dividendos.- Con fecha 06 de diciembre del 2016 se llevó a cabo la Asamblea General Ordinaria de Accionistas en la cual se decretó la distribución de dividendos por la cantidad de \$ 10,400 miles de pesos pagaderos conforme a las aportaciones del Capital Social que corresponda a cada accionista; y se acordó el pago total a cada accionista en este mismo mes incluyendo el saldo pendiente de pagar que ascendía a la cantidad de \$ 565 miles de pesos.

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

concepto	2016	2015
<i>Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</i>	20	2,741
<i>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</i>	2,177	1,583
<i>Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo</i>	2,122	1,798
<i>Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo.</i>	0	0
<i>Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</i>	9,835	13,717
<i>Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</i>	67	633
<b>Total</b>	<b>14,222</b>	<b>20,473</b>

**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 del 2016 es por \$ 893 miles de pesos.

**Pasivos Diferidos a Corto Plazo**

concepto	2016	2015
<i>Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo</i>	893	963
<i>Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo</i>	0	0
<b>Total</b>	<b>893</b>	<b>963</b>

### Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración.

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 del 2016 es por \$1,768 miles de pesos.

#### Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

concepto	2016	2015
Fondos en Garantía a Corto Plazo	1,768	1,687
Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
<b>Total</b>	<b>1,768</b>	<b>1,687</b>

### PASIVO NO CIRCULANTE

#### Pasivos Diferidos a Largo Plazo.

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.

Está pendiente 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 2016.

#### Pasivos Diferidos a Largo Plazo

concepto	2016	2015
Créditos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0	0
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	14,802	14,802
<b>Total</b>	<b>14,802</b>	<b>14,802</b>



### 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 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.

En el mes de diciembre se celebró convenio de terminación con trabajador pagando un total de \$ 177 miles de pesos, de los cuales \$ 138 miles de pesos por concepto indemnizaciones y \$ 39 miles de pesos por concepto de prima de antigüedad.

El saldo de estas cuentas al 31 de diciembre del 2016 se refleja de la siguiente manera:

CUENTAS	DICIEMBRE 2016
PROVISIÓN PRIMA DE ANTIGÜEDAD POR TERMINACIÓN	2,667
PROVISIÓN INDEMNIZACIÓN LEGAL POR TERMINACIÓN	11,164
<b>TOTALES</b>	<b>13,851</b>

Está pendiente de registrar el efecto de la actualización de estas cifras como resultado de la aplicación del boletín al 31 de Diciembre 2016 por cierre fiscal del ejercicio.

*Provisiones a Largo Plazo*

concepto	2016	2015
<i>Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo</i>	0	0
<i>Provisión para Pensiones a Largo Plazo</i>	0	0
<i>Provisión para Contingencias a Largo Plazo</i>	0	0
<i>Otras Provisiones a Largo Plazo</i>	13,851	14,368
<b>Total</b>	<b>13,851</b>	<b>14,368</b>

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

**Patrimonio Contribuido.**

El Patrimonio contribuido por aportaciones está suscrito y pagado a valor histórico conformadas por las acciones de la serie A con aportación inicial por \$ 48 miles de pesos que solo podrán ser suscritas y exhibidas por el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo y las acciones de la Serie B con aportación inicial de \$ 3 miles de pesos y podrán suscribirlas los municipios en que se localicen los puertos que administre la sociedad, entidades paraestatales locales, la federación, la sociedad mexicana con cláusula de exclusión de extranjeros, los ciudadanos mexicanos y cualquier persona física o moral. Posteriormente se realizó la primera emisión por \$ 5,000 miles de pesos, la segunda por \$ 20,000 miles de pesos y la tercera por 10,090 miles de pesos conformadas por las series E-1 y Serie E-2. Esta última se aportó en el mes de abril del 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. El valor del patrimonio aportado por los accionistas al 31 de diciembre del 2016 es de \$ 35,140 miles de pesos y las cifras por actualización por \$ 4,495 miles de pesos y se desglosa de la siguiente manera:

**Patrimonio contribuido**

	APORTACIÓN INICIAL		PRIMERA EMISIÓN		SEGUNDA EMISIÓN		TERCERA EMISIÓN	
	SERIE "A1"	SERIE "B1"	SERIE "A2"	SERIE "B2"	SERIE "A2"	SERIE "B2"	SERIE "E1"	SERIE "E2"
GOBIERNO DEL ESTADO DE Q. ROO.	475		475		1900		1008	99
MUNICIPIO DE COZUMEL		5		5		20		
MUNICIPIO BENITO JUÁREZ		5		5		20		
MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD		5		5		20		
MUNICIPIO OTHÓN P. BLANCO		5		5		20		
MUNICIPIO DE ISLA MUJERES		5		5		20		
SUBTOTAL	475	25	475	25	1900	100	1008	99
VALOR POR ACCION	100	100	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	100
SUBTOTAL	48	3	4,750	250	19,000	1,000	10,080	10
T O T A L		\$50		\$5,000		\$20,000		\$10,090
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$35,140							

**Patrimonio Generado.**

Dentro del patrimonio generado está 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.

**ESTADO DE ACTIVIDADES**

**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 al 31 de diciembre del 2016:

CUENTA	DICIEMBRE 2016
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	187,017
INGRESOS FINANCIEROS	2,235
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	5,204
TOTAL INGRESOS	194,456
(MENOS) DESCUENTOS SOBRE INGRESOS	1,263
INGRESOS NETOS	193,193

### 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 del 2016 como sigue:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2016
SERVICIOS PERSONALES	78,088
SERVICIOS MATERIALES	9,310
SERVICIOS GENERALES	48,794
<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>136,192</b>

Adicional:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2016
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDA</b>	<b>109</b>
DONATIVOS	109
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS:</b>	<b>15,902</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	15,812
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO	89
OTROS GASTOS VARIOS	1
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>1,596</b>
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	1,596

Dentro de la cuenta otros gastos y pérdidas extraordinarias se registran las depreciaciones y amortizaciones contables 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.

El resultado Neto de la variación del ejercicio acumulado al 31 de diciembre del 2016 es un ahorro de \$ 39,393 miles de pesos.

### Notas de memoria (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, mismas que se presentan en el Plan de Cuentas emitido.

**Cuentas de orden**

CUENTAS	2016
VALORES AJENOS DE CONSTRUCCIONES CONCESIONADAS	77,632
VALOR DE REP NUEVO CONSTRUCCIONES CONCESIONADAS	350,115
VALOR NETO DE REP CONSTRUCCIONES CONCESIONADAS	272,091
ACT. VALOR NETO REPOS DE CONSTRUC CONCESIONADAS	87,741
INTERES ACUMULABLE	6,666
GANANCIA INFLACIONARIA DEDUCIBLE	4,977
INTERES DEDUCIBLE	47
DEPRECIACION ACTUALIZADA	41,083
AMORTIZACIÓN ACTUALIZADA	17,336
PERDIDA INFLACIONARIA DEDUCIBLE	3,381
DEPREC. INMED. POR ESTIMULO	3,233
DEPREC INMED DE ACTIVOS FUOS	237,708
CTA CAP DE APORTACION ACTUAL	80,780
CTA DE UTILIDAD FISC NETA ANTERIOR 2014	98,596
PROVISION P/CTAS INCOBRABLES	0
GANANCIA FISCAL EN ENAJENACION DE AF	2,770
PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION AF	320
FTU DEDUCIBLE FISCAL	24,161
AJUSTE ANUAL DEDUCIBLE	18,342
GROS NO COBRADOS - PENO DED FISCAL (COB)	576
GASTOS PREOPERATIVOS AMORTIZADOS	0
COSTO FISCAL POR BAJA DE ACTIVOS	4,871
CUENTA DOLARES BANCOS	36
DEDUCCION FISCAL MANTENIMIENTO MAYOR	837
5% DIFERENCIA DE IVA TRASLADADO	11
5% ADICIONAL DE IVA PENDIENTE DE CARTERA CLIENTES	39
5% ADICIONAL DE IVA PENDIENTE DE DOCTOS. POR COB	82
ISR SALARIOS POR COMPENSAR 2013	18
ESTIMULO DEDUCCION PERSONAS MAYORES	2,181
UTILIDAD FISCAL NETA 2014	<b>2,181</b>
ISR SALARIOS POR COMPENSAR 2015	<b>2,181</b>
CREDITO FISCAL EJERCICIO 2012 EN LITIGIO	<b>2,181</b>

Estas notas forman parte integrante de los Estados Financieros que se acompañan al 31 de diciembre del 2016, los cuales para efectos de su emisión

fueron autorizados por la C. Alicia Concepción Ricalde Magaña en su carácter de Directora General de la Empresa.

Como complemento a las notas de desglose deberá presentarse:

1.9.1 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, SA de CV		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
2016 y 2015		
(Miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>192,732</b>	<b>181,575</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>1,724</b>	<b>237</b>
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	1,263	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	461	237
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Productos de capital	0	0
Aprovechamientos capital	0	0
Ingresos derivados de financiamientos	0	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	0
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>194,456</b>	<b>181,812</b>

### Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, SA de CV		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
2016 y 2015		
(Miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>164,717</b>	<b>156,666</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>18,492</b>	<b>25,194</b>
Mobiliario y equipo de administración	1,505	942
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0
Vehículos y equipo de transporte	2,193	583
Equipo de defensa y seguridad	0	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	318	907
Activos biológicos	0	0
Bienes inmuebles	0	0
Activos intangibles	0	2,269
Obras públicas en bienes propios	12,800	6,469
Acciones y participaciones de capital	0	0
Compra de títulos y valores	0	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	0
Amortización de la deuda pública	0	0
Aduados de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	8,825
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1,676	3,199
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>18,838</b>	<b>37,152</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	15,612	18,256
Provisiones	0	0
Disminución de inventarios	0	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0
Otros Gastos	1,596	16,822
Otros Gastos Contables No Presupuestales	1,430	2,274
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>165,063</b>	<b>170,624</b>

## 2 ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

### 2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, SA de CV						
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Estimado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos	0	0	0	0	0	0
Cuentas 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	162,687	23,557	186,244	182,732	188,853	26,166
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALES</b>	<b>162,687</b>	<b>23,557</b>	<b>186,244</b>	<b>182,732</b>	<b>188,853</b>	<b>26,166</b>
Ingresos Excedentes						<b>26,166</b>
Concepto	Estimado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0
Ingresos	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
Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos del Organismo y Empresas	162,687	23,557	186,244	182,732	188,853	26,166
Cuentas y Aportaciones de Seguridad social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	162,687	23,557	186,244	182,732	188,853	26,166
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALES</b>	<b>162,687</b>	<b>23,557</b>	<b>186,244</b>	<b>182,732</b>	<b>188,853</b>	<b>26,166</b>
Ingresos Excedentes						<b>26,166</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



## 2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

### DESCRIPCIÓN DE LOS CONCEPTOS DE INGRESOS.

A continuación se detalla los conceptos de ingresos que recibe la APIQROO S.A. de C.V.:

#### **Puerto**

Los ingresos generados por este concepto, están basados en los arribos de cruceros y buques en las terminales donde se aplique esta tarifa, así como las operaciones de fondeo.

#### **Contraprestación variable**

Pueden ser aplicados por diversos conceptos especificados en los contratos y su esquema de cálculo está basado en porcentajes. Generalmente son por los ingresos brutos mensuales de uno o más conceptos de servicios tipificados en el contrato.

#### **Contraprestación fija**

Son ingresos específicos, estipulados en los contratos pagaderos en forma mensual, bimestral, trimestral o anual. Dichas cantidades se actualizan anualmente durante su vigencia, por lo que se toma el factor de actualización y se aplica a partir del mes en donde comienza la nueva vigencia de la contraprestación.

#### **Embarque / desembarque**

Ingreso utilizado para hacer referencia al momento en el cual una persona o un objeto se introducen a algún tipo de embarcación para ser transportada de un lugar, su temporalidad anual de las diferentes líneas de negocios que operen en las terminales marítimas de Quintana Roo.

#### **Atraque**

Este ingreso se cobra por el Acercamiento y amarre de una embarcación a un muelle, se basa en su temporalidad anual de las diferentes líneas de negocios que operen en las terminales marítimas de Quintana Roo.

### **Arrendamientos**

Son cantidades específicas estipuladas en los contratos pagaderos en forma mensual, aplicadas a locales comerciales. Dichas cantidades se actualizan anualmente durante su vigencia, por lo que se toma el factor de actualización y se aplica a partir del mes en donde comienza la nueva vigencia de la contraprestación.

### **Trámite de regularización**

Es un concepto de ingreso que aplica según sea el caso de negociación y de solicitud de los clientes en el programa de regularización. No siempre se hace efectiva, ya que muchas veces son sustituciones.

### **Almacenaje**

Ingresos por exportaciones e importaciones, que fluctúan en relación a las influencias de las operaciones, características del material, tiempo de estadia y otros factores.

### **Código PBIP**

Ingresos por exportaciones e importaciones, por el cobro del código internacional para la protección de los buques y de las instalaciones portuarias.

Durante el ejercicio 2016 los ingresos antes mencionados se comportaron de la siguiente manera:

**PUERTO:**

En el ejercicio 2016 se obtuvieron ingresos mayores a los estimados en la tarifa de puerto debido a la variación en el tipo de cambio y aumento en el arribo de cruceros.

**CONTRAPRESTACIÓN VARIABLE:**

El rubro de contraprestación variable tiene como base los ingresos de los Cesionarios de Las terminales de Cruceros y Punta Langosta en Cozumel así como en los Cesionarios del Almacén Fiscal de Puerto Morelos, los cuales en este ejercicio percibieron mayores ingresos de los programados.

**CONTRAPRESTACIÓN FIJA:**

En el concepto de contraprestación fija se obtuvo un ingreso menor a lo presupuestado en virtud de que en el mes de diciembre del ejercicio 2015 algunos clientes de contraprestación fija por uso de área de los recintos de Puerto Juárez e Isla Mujeres pagaron su contraprestación anual del ejercicio 2016 en una sola exhibición para obtener el descuento.

**EMBARQUE/ DESEMBARQUE:**

Esta tarifa sufrió una dimisión en virtud de que la otra empresa que prestaba los servicios de transportación marítima dejó de operar en marzo 2016.

**ATRAQUE:**

Se obtuvieron ingresos superiores a los programados debido a un incremento en la tarifa de atraque.

**ARRENDAMIENTOS:**

Se registraron ingresos mayores a los programados en las terminales de San Miguel, Cozumel, Isla Mujeres y Puerto Juárez relacionados con la renta de locales comerciales.

**ALMACENAJE:**

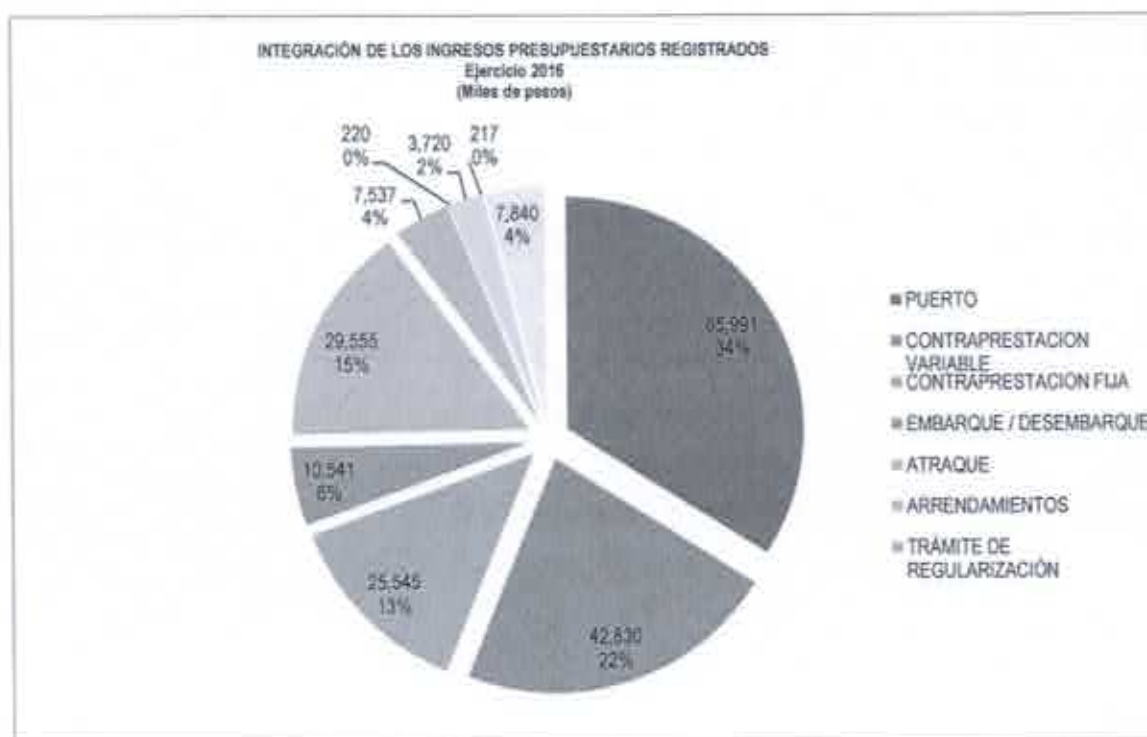
Disminución en relación a lo programado ya que ésta tarifa se obtiene en relación a las características del material, tiempo de estadía en el Almacén fiscalizado de Puerto Morelos.

**CODIGO PBIP:**

Se obtuvieron ingresos superiores a los programados puesto que se incrementó el número de contenedores verificados en la terminal marítima de Puerto Morelos.

**DIVERSOS:**

En este rubro se había programado obtener ingresos por venta de bases y adjudicación final de la licitación pública para la construcción de una terminal de cruceros en Banco Playa, pero dicho proyecto fue cancelado. Más sin embargo esta cancelación no afectó tanto a éstos ingresos debido a que a su vez se obtuvieron mayores ingresos por los conceptos de: rendimientos del fondo de inversión, cuota de recuperación de electricidad en Puerto Morelos y cuotas de acceso en San Miguel de Cozumel, y cobros de servicio de pesaje en el Almacén fiscalizado, de Puerto Morelos.



## 2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

### 2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, SA de CV						
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS						
Clasificación por Objeto del Gasto						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
<b>Servicios Personales</b>	<b>72,197</b>	<b>7,291</b>	<b>79,488</b>	<b>78,011</b>	<b>78,011</b>	<b>1,477</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	43,403	318	43,721	42,982	42,982	739
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	594	-139	455	460	465	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,624	3,729	12,354	12,537	12,537	0
Seguridad Social	11,684	885	12,569	11,853	11,853	716
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,440	2,796	12,236	9,215	9,215	303
Previdencia	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,253	-373	879	879	879	0
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>9,798</b>	<b>1,726</b>	<b>11,524</b>	<b>9,491</b>	<b>9,344</b>	<b>2,033</b>
Materiales de Administración, Similares de Documentos y Artículos Oficiales	2,899	929	3,828	2,899	2,762	929
Alimentos y Utensilios	380	33	413	227	227	186
Materiales Primos y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Mejora	2,165	356	2,521	1,767	1,756	764
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	89	-13	76	20	23	53
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,301	-199	2,102	2,090	2,090	131
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	597	38	635	918	914	116
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Botas y Accesorios Menores	1,328	806	2,134	1,501	1,557	581
<b>Servicios Generales</b>	<b>65,118</b>	<b>6,231</b>	<b>71,349</b>	<b>60,289</b>	<b>48,888</b>	<b>21,061</b>
Servicios Básicos	6,819	165	6,984	6,822	6,558	2,783
Servicios de Arrendamiento	464	308	772	508	553	214
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	9,954	14,962	24,917	18,189	17,342	6,667
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,852	488	7,341	6,410	6,289	1,051
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,011	370	3,381	2,297	2,299	1,084
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,419	467	2,887	1,546	1,546	1,339
Servicios de Traslado y Viajes	3,547	330	3,877	2,895	2,656	879
Servicios Oficiales	252	118	370	176	176	194
Otros Servicios Generales	30,203	-10,788	19,415	13,327	12,958	6,091
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>202</b>	<b>25</b>	<b>227</b>	<b>109</b>	<b>109</b>	<b>118</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	202	25	227	109	109	118
Transferencias al Externo	0	0	0	0	0	0

Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, SA de CV						
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS						
Clasificación por Objeto del Gasto						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones/Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	202	28	237	109	109	118
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>5,372</b>	<b>782</b>	<b>6,154</b>	<b>4,016</b>	<b>3,932</b>	<b>2,138</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	2,895	-795	1,505	1,505	1,489	258
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	30	-30	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	1,576	818	2,194	2,193	2,193	1
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaría, Otros Equipos y Herramientas	333	1,219	2,191	318	288	1,833
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	240	-238	10	0	0	10
<b>Inversión Pública</b>	<b>10,000</b>	<b>7,500</b>	<b>17,500</b>	<b>12,800</b>	<b>10,648</b>	<b>4,700</b>
Otra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Otra Pública en Bienes Propios	10,000	7,500	17,500	12,800	10,648	4,700
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Abscudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEPAS)	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALES</b>	<b>162,687</b>	<b>23,657</b>	<b>186,344</b>	<b>154,717</b>	<b>150,731</b>	<b>21,527</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

2.2.2 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Económica (Tipo de Gasto)

Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, SA de CV						
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS						
Clasificación Económica						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gastos Corrientes	147,319	15,274	162,590	137,901	136,153	24,689
Gastos de Capital	15,372	8,262	23,634	16,816	14,578	6,808
Amortizaciones de la Deuda y Diminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALES</b>	<b>162,691</b>	<b>23,537</b>	<b>186,228</b>	<b>154,717</b>	<b>150,731</b>	<b>31,527</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, SA de CV						
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS						
Clasificación Administrativa						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Despacho de la Dirección Adjunta	1,482	-174	1,309	1,237	1,238	72
Despacho de la Dirección General	11,364	8,268	19,632	13,221	13,221	6,312
Gerencia de Planeación, Informática y Estadística	2,893	-146	2,747	2,668	2,553	181
Gerencia Contable y Fiscal	10,814	300	11,113	9,318	9,318	1,797
Gerencia de Administración y Finanzas	85,512	3,779	89,291	72,912	89,394	16,379
Gerencia de Comercialización	3,072	4,114	7,186	7,111	7,111	75
Gerencia de Control y Auditoría	1,945	-132	1,813	1,858	1,858	-25
Gerencia de Ingeniería	13,377	8,619	21,996	17,400	17,400	4,597
Gerencia de Operaciones	22,272	132	22,404	22,728	22,272	-324
Gerencia Jurídica	6,768	-1,204	5,563	5,121	5,121	442
Representación de la API en Cozumel	1,468	0	1,468	572	572	896
Representación de la API en Puerto Juárez e Isla Mujeres	975	0	975	369	369	606
Representación de la API en Puerto Morelos	0	0	0	0	0	0
Gerencia Desarrollo Costero de Cozumel	845	0	845	326	326	519
<b>TOTALES</b>	<b>162,667</b>	<b>23,857</b>	<b>186,524</b>	<b>154,717</b>	<b>160,731</b>	<b>31,807</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, SA de CV						
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS						
Clasificación Funcional						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
<b>Gobierno</b>	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
<b>Desarrollo Social</b>	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
<b>Desarrollo Económico</b>	162,687	23,557	186,244	154,717	160,731	31,527
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, 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	162,687	23,557	186,244	154,717	160,731	31,527
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
<b>Otros</b>	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
Sanamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALES</b>	162,687	23,557	186,244	154,717	160,731	31,527

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo.



2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, SA de CV Indicadores de Postura Fiscal Del 1 de Enero al 31 de Diciembre
---

Concepto	Estimado	Devengado	Recaudado/Pagado <sup>1</sup>
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>			
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>			
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>3</sup>			
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)			

NO APLICA

Concepto	Estimado	Devengado	Recaudado/Pagado <sup>1</sup>
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)			
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)			

Concepto	Estimado	Devengado	Recaudado/Pagado <sup>1</sup>
A. Financiamiento			
B. Amortización de la deuda			
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)			

<sup>1</sup> Los ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

<sup>2</sup> Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Organos Autónomos

<sup>3</sup> Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

## 2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

### 2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto original autorizado para el LA ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO S.A. DE C.V., mediante el Acta de la Cuarta Asamblea General Ordinaria del H. Consejo de Administración del 6 de noviembre del 2015, ascendió a la suma de \$162,687 miles de pesos. Ese monto, fue modificado mediante ampliación presupuestal, durante el año 2016, con un efecto neto igual a \$23,557 miles de pesos, quedando un presupuesto modificado de \$186,244 miles de pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, LA ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO S.A. DE C.V., ejerciendo la suma de \$154,717 miles de pesos, arrojando como resultados un Subejercicio de \$31,527 miles de pesos.



## Adecuaciones Presupuestales

A continuación se presentan el análisis de las modificaciones al presupuesto originalmente aprobado a la entidad mediante el Acta de la Segunda Asamblea General Ordinaria del H. Consejo de Administración del 11 de mayo del 2016,

### Ampliaciones Líquidas:

Los ingresos obtenidos en el primer trimestre 2016, en relación con lo programado fueron superiores, en las tarifas siguientes: La tarifa de puerto se incrementó por el aumento en el arribo de cruceros. Contraprestación variable por el incremento en los ingresos que obtuvieron los cesionarios de terminal de cruceros de Cozumel, de la terminal de cruceros de Punta Langosta. En las tarifa embarque/desembarque y tarifa atraque por la mayor afluencia de pasajeros que utilizaron los muelles fiscales de Cozumel e Isla Mujeres. En el rubro de arrendamientos y trámites de regularización se superó lo programado por la entrada de nuevos clientes que firmaron contrato. La tarifa de almacenaje se incrementó por la implementación de nuevas tarifas y el rubro de Código BIP fue superior por recibirse mayor carga contenerizada en Puerto Morelos. En otros ingresos se estimó obtener por venta de bases y adjudicación final según licitación pública para la construcción de una terminal de cruceros en Banco Playa.

Con base en lo anterior se pronosticó la modificación positiva del ejercicio 2016.

Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, SA de CV ADECUACIONES AL PRESUPUESTO ORIGINAL AUTORIZADO Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 (VALORES IRREALES CON PROPOÓSITO ILUSTRATIVO) (miles de pesos)					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
No Etiquetado			23,557	-	23,557
Ingresos propios	Servicio de Mantenimiento y Modernización de las Instalaciones Portuarias		23,557	-	23,557
		Gastos Corrientes	15,274	-	15,274
		Transferencias Presupuestarias Relativas al Capítulo 1000	7,291		7,291
		Transferencias Presupuestarias Relativas al Capítulo 2000	1,726		1,726
		Transferencias Presupuestarias Relativas al Capítulo 3000	6,231		6,231
		Transferencias Presupuestarias Relativas al Capítulo 4000	25		25
		Gastos de Capital	8,282	-	8,282
		Transferencias Presupuestarias Relativas al Capítulo 5000	782		782
		Transferencias Presupuestarias Relativas al Capítulo 6000	7,800		7,800
<b>Total general</b>			<b>23,557</b>	<b>-</b>	<b>23,557</b>

### 2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2016.

#### ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2016

En 2016 el presupuesto devengado LA ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE QUINTANA ROO S.A. DE C.V. (APIQROO) fue de 154,716.8 miles de pesos, cifra inferior en 4.9% con refacción al presupuesto aprobado y 3.7 % en términos reales respecto al año anterior<sup>1</sup>.

#### GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* devengado observó una reducción de 8.4%, en comparación al presupuesto aprobado para el ejercicio. Y una reducción en términos reales de 1.6% respecto al año anterior<sup>2</sup>. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - Las erogaciones en Servicios Personales registraron un mayor ejercicio presupuestario en 8%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - ◊ Modificaciones salariales, así como el incremento del tabulador de sueldos de los niveles 800 jefatura "A" a nivel 1220 auxiliares de mantenimiento y limpieza.
    - ◊ Pago de bono sexenal por la terminación de administración de Gobierno Estatal.
    - ◊ Pago de liquidaciones por cambio de cambio de administración.
    - ◊
  - El gasto de operación (relativo a la adquisición de materiales y suministros, y los servicios generales) registró un menor ejercicio presupuestario de 20.2%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
    - En Materiales y Suministros se observó un menor ejercicio presupuestario de 3.1%, con relación al presupuesto aprobado, debido a la aplicación de un estricto control de austeridad que permitió economías en este capítulo de gasto. Destacan los decrementos observados en las siguientes partidas. Alimentos y Utensilios, Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación, Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio, Combustibles, Lubricantes y Aditivos y Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos.

<sup>1</sup> Ver Anexo Estados analíticos comparativos del ejercicio de Presupuesto de Egresos por los años 2015 y 2016.

- Servicios Generales registró un gasto menor en el ejercicio del presupuesto en 22.8%, respecto al presupuesto aprobado, debido a la aplicación de un estricto control de austeridad que permitió economías en este capítulo de gasto. Destacan los decrementos observados en las siguientes partidas: Servicios Básicos; Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales; Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación; Servicios de Comunicación Social y Publicidad; Servicios de Traslado y Viáticos; Servicios Oficiales y Otros Servicios Generales.
- En el rubro de Apoyos y Subsidios se observó un menor ejercicio presupuestario en 45.8.0%, con relación al presupuesto aprobado.

## GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 9.4%, con relación al presupuesto aprobado. Con respecto al año anterior en el ejercicio fiscal la inversión pública mostro un crecimiento real del 46.9%.

La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:

- En *Inversión Física* el ejercicio del presupuesto registró un incremento de 9.4% con relación al presupuesto aprobado:
  - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* originalmente se autorizaron recursos en el presupuesto aprobado,

Para esta Administración Portuaria se ejercieron recursos por 4,016.2 miles de pesos que se asignaron a:

- Mobiliario y Equipo de Administración para las nuevas oficinas del recinto de Marina Cozumel; actualización de equipo de cómputo en los recintos portuarios; adquisición de equipo central UTM plataforma de firewall empresarial; así como sustitución de equipos de aire acondicionado en las distintas terminales portuarias.
- Adquisición de Vehículos y Equipo de Transporte: adquisición 4 pick-up, 2 automóviles sedan, 1 carro golf y 2 motores para la ambulancia marítima.