

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de la Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta S.A. de C.V. (API VALLARTA) fue de 53 948.2 miles de pesos, cifra inferior en 24.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Inversión Pública (80.4%), Otros de corriente (63.3%), Servicios Personales (10.6 %) y Gasto de Operación (3.5 %), respectivamente.

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	70 983 269	69 575 286	53 948 153	-24.0	-22.5	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	51 183 269	49 775 286	47 985 601	-6.2	-3.6	72.1	71.5	88.9
Servicios Personales	13 117 644	12 229 759	11 733 226	-10.6	-4.1	18.5	17.6	21.7
Gasto de Operación	37 265 625	36 745 527	35 958 665	-3.5	-2.1	52.5	52.8	66.7
- Materiales y Suministros	2 309 000	2 285 900	1 995 974	-13.6	-12.7	3.3	3.3	3.7
- Servicios Generales	34 956 625	34 459 627	33 962 690	-2.8	-1.4	49.2	49.5	63.0
Subsidios								
Otros de Corriente	800 000	800 000	293 710	-63.3	-63.3	1.1	1.1	0.5
Gasto de Inversión	19 800 000	19 800 000	5 962 552	-69.9	-69.9	27.9	28.5	11.1
Inversión Física	19 800 000	19 800 000	5 820 955	-70.6	-70.6	27.9	28.5	10.8
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1 100 000	2 576 000	2 151 542	95.6	-16.5	1.5	3.7	4.0
- Inversión Pública	18 700 000	17 224 000	3 669 413	-80.4	-78.7	26.3	24.8	6.8
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	0	0	141 597	0.0	0.0	0.0	0.0	0.3

Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

GASTO CORRIENTE

- El *Gasto Corriente* pagado observó un menor ejercicio presupuestario de 6.2%, en relación con el presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un menor ejercicio de 10.6 % respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Por vacancia de tres plazas de mandos medios en el área del Centro de Control y Tráfico Marítimo, la Gerencia de Comercialización tuvo una ocupación de 5 meses y de tres plazas operativas.
 - ◆ En el rubro de *Gastos de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 3.5%, en comparación con el presupuesto aprobado; ya que derivado de la baja de arribos de cruceros se registraron menores costos en servicios básicos tanto en adquisiciones como en Servicios Generales:
 - En Materiales y Suministros se registró un ejercicio menor del gasto en 13.6 % con respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a economías de material de oficina y de combustibles y lubricantes así como en prendas de protección y artículos deportivos.
 - En Servicios Generales se observó un menor ejercicio presupuestario de 2.8% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a:
 - Menor pago de Impuesto Sobre la Renta por disminución de ingresos.
 - Disminución de contraprestación al gobierno federal en relación con los menores ingresos por infraestructura portuaria.
 - Menor suministro de agua potable a cruceros internacionales.
 - Se obtuvieron mejores condiciones y mejor precio en la renovación del contrato de mantenimiento preventivo, correctivo y evolutivo programado a los equipos del Centro de Control de Tráfico Marítimo para su eficiente operación.
 - ◆ Se lograron mejores condiciones en la licitación pública consolidada para la actualización del GRP SAP 6.0, así como de los servicios de homologación de procesos y armonización contable, para dar cumplimiento a lo señalado por la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
 - ◆ En el rubro de *Otros de Corriente* se generó un pago menor en 63.3% con relación a lo programado, debido a lo siguiente:
 - El monto pagado en el rubro de participación a los trabajadores en las utilidades del ejercicio 2011 fue menor al presupuesto aprobado, al cubrir un mes de salario conforme a lo señalado en el numeral 127 fracción III de la Ley Federal del Trabajo.
 - Se incluye el resultado obtenido de las operaciones ajenas, correspondientes a impuestos trasladados y retenciones a terceros durante el ejercicio.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue menor en 69.9% con relación al presupuesto aprobado. La situación de los rubros que lo integran se presenta a continuación:
 - ◆ En materia de Inversión Física el ejercicio presupuestario registró un decremento de 70.6 % con relación a la asignación aprobado. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el ejercicio del gasto fue mayor en 95.6% con relación al presupuesto aprobado, debido a que originalmente se consideraron 1 100.0 miles de pesos que incluían recursos para la adquisición de una bomba desnatadora, 4 equipos de aire acondicionado y 550.0 miles de pesos como recursos pendiente de liberar al inicio del ejercicio 2012. Mediante adecuaciones internas con folio 2012-9-J2V-11 y 2012-9-J2V-12 y con fecha de autorización 31 de julio 2012 y 29 de agosto 2012 respectivamente, se sustituye la adquisición de un carrito tipo golf para el traslado de pasajeros y de una bomba desnatadora de hidrocarburos, para dar suficiencia al proyecto 1209J2V0001 para la adquisición de un CCTV, cuya finalidad es contar con un equipo de circuito cerrado de televisión que cubra las 68.77 hectáreas de la terminal portuaria, que brindará una mayor seguridad a turistas y a embarcaciones; y se cumple con lo señalado en el código PBIP.
 - En *Inversión Pública*, el menor ejercicio presupuestario fue menor en 80.4 % con relación a lo aprobado, integrado por los proyectos 1009J2V0002 Construcción de muelles para la operación de embarcaciones turísticas y 1109J2V0001 Dragado de mantenimiento obra de la que únicamente se realizaron batimetrías de dársena y área concesionada. Debido a la menor captación de ingresos por la sensible baja de arribo de cruceros, se difiere el proyecto de Construcción de muelles de operación de embarcaciones turísticas para el ejercicio 2015, por lo que se tramitaron adecuaciones internas para canalizar 3 365.4 miles de pesos para la conclusión de la obra de Reconstrucción de muelle T, iniciada en diciembre de 2011, así también, 8 600 miles de pesos para la obra Rehabilitación parcial del muelle 1, obra iniciada durante el ejercicio 2009 y que a la fecha no ha sido finiquitada por pretensión de la contratista de cobrar conceptos fuera de catálogo original, actualmente las partes se encuentran en proceso de conciliación de cifras, proceso que no se concluyó motivo a lo cual obedece el subejercicio en este capítulo y 350.0 miles de pesos al Proyecto de tablestacado metálica en los muelles 2, 3 y muro deflector para realizar estudios de viabilidad del proyecto.
 - ◆ En lo correspondiente a *Otros de Inversión*, los recursos pagados corresponden a devoluciones de retenciones por penalización en retraso de obras a contratista y devoluciones de los depósitos en garantía de algunos cesionarios.

2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 la API VALLARTA ejerció su presupuesto a través de dos **grupos funcionales**: Gobierno y Desarrollo Económico. El primero comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y el segundo considera la **función** Transporte.
 - ◆ El **grupo funcional Desarrollo Económico** fue el que registró un ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado, al representar el 98.1 % del presupuesto total pagado, y significó un menor ejercicio de 24.3%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector comunicaciones y transportes. La totalidad de los recursos se ejercieron en la **función Transporte**.
 - A través de la *función Transporte* se realizaron trabajos para la Reconstrucción de muelle T obra iniciada en diciembre de 2011; y consiste en la demolición total del muelle existente y la reconstrucción a base de pilotes, losa y pantallas de concreto armado; a fin de garantizar la seguridad en el embarque y desembarque de pasajeros de las embarcaciones turísticas menores, asimismo se realizó remoción de material en fondo marino a un costado de los muelles 1 y 2 con lo que se garantizará la operación de atraque de cruceros en ambas posiciones evitando obstrucción durante las maniobras. Por otra parte se adquirió un circuito cerrado de televisión, equipos de aire acondicionado tipo mini Split y se efectuaron otros trabajos para mantener en óptimas condiciones la infraestructura y el equipamiento portuario para un adecuado desempeño de las actividades operativas.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V., en Clasificación Funcional:

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL	70 983 269	69 575 286	53 948 153	51 183 269	49 775 286	47 985 601	19 800 000	19 800 000	5 962 552	-24.0	-6.2	-69.9	-22.5	-3.6	-69.9
1			Gobierno	1 081 429	1 072 609	1 001 290	1 081 429	1 072 609	1 001 290				-7.4	-7.4		-6.6	-6.6	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	1 081 429	1 072 609	1 001 290	1 081 429	1 072 609	1 001 290				-7.4	-7.4		-6.6	-6.6	
1	3	4	Función Pública	1 081 429	1 072 609	1 001 290	1 081 429	1 072 609	1 001 290				-7.4	-7.4		-6.6	-6.6	
3			Desarrollo Económico	69 901 840	68 502 677	52 946 863	50 101 840	48 702 677	46 984 311	19 800 000	19 800 000	5 962 552	-24.3	-6.2	-69.9	-22.7	-3.5	-69.9
3	5		Transporte	69 901 840	68 502 677	52 946 863	50 101 840	48 702 677	46 984 311	19 800 000	19 800 000	5 962 552	-24.3	-6.2	-69.9	-22.7	-3.5	-69.9
3	5	2	Transporte por Agua y Puertos	69 901 840	68 502 677	52 946 863	50 101 840	48 702 677	46 984 311	19 800 000	19 800 000	5 962 552	-24.3	-6.2	-69.9	-22.7	-3.5	-69.9

Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ En 2012 la API VALLARTA ejerció su presupuesto a través de la operación de 6 programas presupuestarios. Los programas presupuestarios que registraron los mayores decrementos en el presupuesto pagado respecto al aprobado fueron los siguientes:

- ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones**, registraron decrementos en los siguientes programas presupuestarios:
 - *E008 Operación de infraestructura marítimo-portuaria.*– En este programa se erogaron 46 815.0 miles de pesos, menor ejercicio presupuestario en 3.2 % con relación al presupuesto aprobado, debido a la baja de arribo de cruceros disminuyeron los costos operativos y se pactaron contratos de mantenimiento al equipo del Centro de Control de Tráfico Marítimo y se obtuvieron economías en consumibles y por la compensación de impuestos con saldos a favor de ejercicios anteriores.
 - ◆ *K004 Proyectos de Infraestructura Económica de Puertos.*– En este programa se pagaron 3 452.4 miles de pesos, importe menor 77% respecto a lo aprobado, entre las acciones realizadas se destaca el proyecto de Reconstrucción del Muelle T, cuyas obras iniciaron en diciembre de 2011, los trabajos consistieron en la demolición total del muelle existente y la reconstrucción a base de pilotes, losa y pantallas de concreto armado, lo que garantiza la seguridad en el embarque y desembarque de los pasajeros de las embarcaciones turísticas menores y genera un nuevo período de vida al mismo. Del presupuesto original aprobado, se

asignaron recursos para el Proyecto 1009J2V0002 denominado Construcción de muelles para la operación de embarcaciones turísticas, el cual por la menor captación de ingresos durante el ejercicio se transfiere para su ejecución para el ejercicio 2015; por lo anterior, estos recursos se reasignan a los siguientes proyectos: Rehabilitación parcial del muelle 1 por un monto de 8 600.0 miles de pesos, autorizada mediante adecuación presupuestal interna con folio 2012-9-J2V-11 autorizada el 31 de julio de 2012, es una obra que inicio durante el ejercicio 2009, sin embargo por discrepancia con la empresa constructora no se logró durante este ejercicio la conciliación de cifras definitivas y se continúa pendiente la entrega y finiquito de la obra; también se asignaron recursos para el proyecto 1109J2V0004 Tablestacado metálica en los muelles 2,3, L y muro deflector por un monto de 350.0 miles de pesos para la elaboración del dictamen y proyecto ejecutivo, ya que la obra presenta socavamientos.

- ◆ Finalmente en el grupo **Administrativos y de Apoyo**, los dos programas que lo conforman registraron aumentos:
 - *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*- En este programa se ejercieron 2 818.5 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio del presupuesto de 0.5% con relación al presupuesto aprobado, por vacancia de plaza de secretaria ejecutiva y ahorros en concepto de pasajes y viáticos.
 - *O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.*- Los recursos pagados ascendieron a 1 001.3 miles de pesos, monto que significa un menor ejercicio presupuestario de 7.4 % con relación al presupuesto aprobado autorizado ya que se tuvieron menores uso en consumibles de papelería y combustibles y lubricantes a los presupuestados.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V., por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto		Presupuesto									Variación Porcentual					
		Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
Clave	Grupo/Modalidad	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
	TOTAL	70 983 269	69 575 286	53 948 153	51 183 269	49 775 286	47 985 601	19 800 000	19 800 000	5 962 552	-24.0	-6.2	-69.9	-22.5	-3.6	-69.9
	Desempeño de las Funciones	67 068 957	65 758 994	50 484 455	47 268 957	45 958 994	44 663 500	19 800 000	19 800 000	5 820 955	-24.7	-5.5	-70.6	-23.2	-2.8	-70.6
E	Prestación de Servicios Públicos	48 368 957	48 534 994	46 815 042	47 268 957	45 958 994	44 663 500	1 100 000	2 576 000	2 151 542	-3.2	-5.5	95.6	-3.5	-2.8	-16.5
K	Proyectos de Inversión	18 700 000	17 224 000	3 669 413				18 700 000	17 224 000	3 669 413	-80.4		-80.4	-78.7		-78.7
	Administrativos y de Apoyo	3 914 312	3 816 292	3 463 698	3 914 312	3 816 292	3 322 101	0	0	141 597	-11.5	-15.1	0.0	-9.2	-12.9	0.0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	2 832 883	2 743 683	2 818 536	2 832 883	2 743 683	2 818 536				-0.5	-0.5		2.7	2.7	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1 081 429	1 072 609	1 001 290	1 081 429	1 072 609	1 001 290				-7.4	-7.4		-6.6	-6.6	
W	Operaciones ajenas	0	0	-356 128	0	0	-497 725	0	0	141 597	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.