

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

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

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de la Administración Portuaria Integral de Topolobampo, S.A. de C.V. (API Topolobampo) fue de 256 428.6 miles de pesos, cifra superior en 18.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Inversión (21.7%), Servicios Generales (13.5%) y de Servicios Personales (12.1%), respectivamente.

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	217 284 003	260 914 241	256 428 612	18.0	-1.7	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	94 237 253	105 867 491	106 738 617	13.3	0.8	43.4	40.6	41.6
Servicios Personales	21 794 806	21 607 751	24 423 352	12.1	13.0	10.0	8.3	9.5
Gasto de Operación	71 126 789	82 944 082	79 558 753	11.9	-4.1	32.7	31.8	31.0
- Materiales y Suministros	3 585 724	3 545 521	2 900 189	-19.1	-18.2	1.7	1.4	1.1
- Servicios Generales	67 541 065	79 398 561	76 658 564	13.5	-3.5	31.1	30.4	29.9
Subsidios								
Otros de Corriente	1 315 658	1 315 658	2 756 512	109.5	109.5	0.6	0.5	1.1
Gasto de Inversión	123 046 750	155 046 750	149 689 995	21.7	-3.5	56.6	59.4	58.4
Inversión Física	123 046 750	155 046 750	149 369 063	21.4	-3.7	56.6	59.4	58.2
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	12 946 750	10 455 212	0.0	-19.2	0.0	5.0	4.1
- Inversión Pública	123 046 750	142 100 000	138 913 851	12.9	-2.2	56.6	54.5	54.2
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	0	0	320 932	0.0	0.0	0.0	0.0	0.1

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 13.3%, por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron mayor ejercicio presupuestario de 12.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Ampliación por 158.6 miles de pesos para la contratación de una plaza con nivel de mando (subgerente de ingeniería) para el área de planeación e ingeniería, con la finalidad de atender las necesidades de planeación, administración control y supervisión de obra. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación número 2012-9-J2W-28 del 2 de octubre de 2012.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 11.9% 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 19.1%, en comparación con el presupuesto aprobado por:
 - A la aplicación del Programa Nacional de Reducción de Gasto Público Oficio Circular 307.A.-0917 de fecha 12 de marzo de 2010 y los Lineamientos Específicos del Programa Nacional de Reducción al Gasto Público para el Ejercicio Fiscal 2012, oficio circular 307-A.-2255 de fecha de 17 de mayo del 2012.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue mayor en 13.5% respecto al presupuesto aprobado, como resultado principalmente de:
 - Ampliación por 12 525.8 miles de pesos que derivados de ingresos excedentes los cuales se aplicaron al gasto de dos partidas presupuestales importantes para la entidad, la partida 34501 (seguro de bienes patrimoniales) al haberse incrementado la prima de los bienes patrimoniales por llevarse a cabo una licitación consolidada y 39202 (otros impuestos y derechos) al haber realizado el pago en este concepto derivado de la obtención de ingresos excedentes. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J2W-37 del 3 de enero 2013.
 - Al sobre ejercicio de los servicios de informática, en el pago de la nueva versión del SAP y al de la armonización contable, en cumplimiento a los lineamientos de la CONAC y de la Ley General de Contabilidad.
 - ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, el presupuesto pagado fue mayor en 109.5 % respecto al monto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Asignaciones destinadas por las empresas de participación estatal al pago de utilidades, en los términos de la Ley Federal de Entidades Paraestatales.
 - Los recursos pagados que se presentan incluye el resultado neto de las operaciones ajenas.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 21.7% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En materia de *Inversión Física* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 21.4% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* originalmente no se tuvieron recursos aprobado, sin embargo los recursos pagados equivalentes a 10 455.2 miles de pesos, son debido a que durante el ejercicio fiscal se obtuvo el registro en Cartera del Programa de Adquisiciones 2012 por un monto de 12 946.7 miles de pesos y se adquirieron dos cuatrimotos, un motocarro, una barredora industrial para realizar las operaciones de maniobras; asimismo, ocho radios VHF banda marina para las áreas de operaciones y señalamiento marítimo, un navegador GPS, cinco boyas, SB-285P, quince linternas marinas y un equipo de monitoreo de la boya principal al inicio de canal de navegación; a fin de mantener en optimas condiciones todo equipo de señalamiento marítimo. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J2W-1 del 12 de abril de 2012.
 - En *Inversión Pública*, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 12.9% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que se amplió el presupuesto de inversión con recursos del Gobierno Federal por 32 000.0 miles de pesos, destinados a la conclusión del dragado de construcción de los canales de navegación. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J2W-8 del 24 de mayo del 2012.
 - ◆ En lo correspondiente a *Otros de Inversión*, se aplicaron recursos por 320.9 miles de pesos para erogaciones recuperables.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 la API Topolobampo ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** de Transporte.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 99.5% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 18.1%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales.
 - A través de *la función Transportes* se erogó el 100% del total.

- Mediante la *función Transportes* se realizaron se diversas adquisiciones de equipo de señalamiento marítimo para incrementar la seguridad en el puerto y equipo industrial para las operaciones de maniobras. Asimismo, se realizaron importantes obras como son el Dragado de construcción en canal de navegación principal a fin de que el arribo de las embarcaciones de mayor calado lo hagan con seguridad; Rectificación del canal secundario el cual se dragaron 600 000 metros cúbicos a una profundidad de menos 5.50 metros con la finalidad de mantener los niveles de calado oficiales; 1ra etapa de la ampliación zona suroeste del puerto de Topolobampo, Sin., para seguir ampliando la infraestructura portuaria; Reubicación y ampliación de las instalaciones del taller mecánico con la finalidad de contar con instalaciones más amplias y seguras. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J2W-34 del 7 de noviembre del 2012.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la API Topolobampo en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TOPOLOBAMPO, 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	217 284 003	260 914 241	256 428 612	94 237 253	105 867 491	106 738 617	123 046 750	155 046 750	149 689 995	18.0	13.3	21.7	-1.7	0.8	-3.5
1			Gobierno	1 105 357	1 099 760	1 228 514	1 105 357	1 099 760	1 228 514				11.1	11.1		11.7	11.7	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	1 105 357	1 099 760	1 228 514	1 105 357	1 099 760	1 228 514				11.1	11.1		11.7	11.7	
1	3	4	Función Pública	1 105 357	1 099 760	1 228 514	1 105 357	1 099 760	1 228 514				11.1	11.1		11.7	11.7	
3			Desarrollo Económico	216 178 646	259 814 481	255 200 098	93 131 896	104 767 731	105 510 103	123 046 750	155 046 750	149 689 995	18.1	13.3	21.7	-1.8	0.7	-3.5
3	5		Transporte	216 178 646	259 814 481	255 200 098	93 131 896	104 767 731	105 510 103	123 046 750	155 046 750	149 689 995	18.1	13.3	21.7	-1.8	0.7	-3.5
3	5	2	Transporte por Agua y Puertos	216 178 646	259 814 481	255 200 098	93 131 896	104 767 731	105 510 103	123 046 750	155 046 750	149 689 995	18.1	13.3	21.7	-1.8	0.7	-3.5

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- Al término del ejercicio fiscal de 2012 la API Topolobampo ejerció su presupuesto a través de la operación de **6 programas presupuestarios**. Los principales **programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos** en el presupuesto pagado con relación al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - En el grupo **Desempeño de las Funciones**, registraron incrementos los siguientes programas presupuestarios:

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

- *E008 Operación de infraestructura marítimo-portuaria.*- En este programa se ejercieron recursos por 109 185 .1 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 27.0% en comparación al presupuesto aprobado, debido a la aplicación de ingresos excedentes en gasto de seguros para bienes patrimoniales y al mayor pago en el concepto de otros impuestos y derechos. También mayor gasto en la adquisición de equipo de señalamiento marítimo para incrementar la seguridad en el puerto y equipo industrial para las operaciones de maniobra; mayor pago de la Contraprestación de la tarifa “A” derivado del mayor monto de ingresos obtenidos durante el ejercicio. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación 2012-9-J2W-37 del 3 de enero de 2013.
 - *K004 Proyectos de infraestructura económica de puertos.* En este programa se ejercieron recursos por 130 996.8 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 13.9 % en comparación al presupuesto aprobado, debido al apoyo de recursos del Gobierno Federal para la realización de la obra Dragado de construcción en canal de navegación principal a fin de que el arribo de las embarcaciones de mayor calado lo hagan con seguridad; Asimismo, Rectificación del canal secundario el cual se dragaron 600,000 metros cúbicos a una profundidad de menos 5.50 metros con la finalidad de mantener los niveles de calado oficiales; 1ra etapa de la ampliación zona suroeste del puerto de Topolobampo, Sin., para seguir ampliando la infraestructura portuaria; Reubicación y ampliación de las instalaciones del taller mecánico con la finalidad de contar con instalaciones más amplias y seguras. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2012-9-J2W-34 del 7 de noviembre del 2012.
 - *O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y al Buen Gobierno.*- Se registró un ejercicio presupuestal de 1 228.5 miles de pesos, cantidad superior en 11.1% al presupuesto aprobado, debido principalmente a los incrementos en los precios en la adquisición de materiales de oficina, teléfono convencional y en pasajes y viáticos nacionales. Cabe señalar que la totalidad de los recursos se ejercieron en la Coordinación de la Política de Gobierno.
- Los principales programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
- ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones** se encuentran los siguientes:
 - *K027 Mantenimiento de infraestructura-* . En este programa se ejercieron recursos por 7 917.1 miles de pesos, monto inferior en 1.0%; los recursos se utilizaron para mantener en óptimas condiciones la infraestructura y el equipamiento portuario para un adecuado desempeño de las actividades operativas en la rehabilitación de construcciones de ingeniería civil y obra pesada, mantenimiento a bodegas, señalamiento marítimo, edificios, muelles y patios. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación 2012-9-J2W-37 del 3 de enero de 2013.

- *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*- El presupuesto pagado en este programa fue de 6 641.1 miles de pesos, monto inferior en 7.2% con relación al presupuesto aprobado, debido Ahorros en las partidas de capacitación, servicios estadísticos y geográficos, servicios de lavandería, limpieza y fumigación, mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo de oficina y mantenimiento y conservación de vehículos.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la API Topolobampo por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TOPOLOBAMPO, 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	217 284 003	260 914 241	256 428 612	94 237 253	105 867 491	106 738 617	123 046 750	155 046 750	149 689 995	18.0	13.3	21.7	-1.7	0.8	-3.5
	Desempeño de las Funciones	209 025 532	252 906 802	248 098 940	85 978 782	97 860 052	98 729 877	123 046 750	155 046 750	149 369 063	18.7	14.8	21.4	-1.9	0.9	-3.7
E	Prestación de Servicios Públicos	85 978 782	110 806 802	109 185 089	85 978 782	97 860 052	98 729 877	0	12 946 750	10 455 212	27.0	14.8	0	-1.5	0.9	-19.2
K	Proyectos de Inversión	123 046 750	142 100 000	138 913 851				123 046 750	142 100 000	138 913 851	12.9		12.9	-2.2		-2.2
	Administrativos y de Apoyo	8 258 471	8 007 439	8 329 672	8 258 471	8 007 439	8 008 740	0	0	320 932	0.9	-3.0	0	4.0	0	0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	7 153 114	6 907 679	6 641 051	7 153 114	6 907 679	6 641 051				-7.2	-7.2		-3.9	-3.9	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1 105 357	1 099 760	1 228 514	1 105 357	1 099 760	1 228 514				11.1	11.1		11.7	11.7	
W	Operaciones ajenas	0	0	460 107	0	0	139 175	0	0	320 932	0	0	0	0	0	0

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