

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

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

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de la Administración Portuaria Integral de Tuxpan S.A. de C.V. (API TUXPAN) fue de 208 178.8 miles de pesos, cifra superior en 91.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, principalmente se debió al mayor ejercicio presupuestario en los rubros Inversión Pública (415.1%), Servicios Generales (23.2%) y Servicios Personales (8.3%), respectivamente.

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	108 794 044	124 752 246	208 178 757	91.4	66.9	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	81 294 044	83 135 242	99 289 845	22.1	19.4	74.7	66.6	47.7
Servicios Personales	14 957 398	14 997 951	16 200 718	8.3	8.0	13.7	12.0	7.8
Gasto de Operación	64 615 240	66 415 885	78 221 884	21.1	17.8	59.4	53.2	37.6
- Materiales y Suministros	2 791 178	2 744 550	2 063 468	-26.1	-24.8	2.6	2.2	1.0
- Servicios Generales	61 824 062	63 671 335	76 158 416	23.2	19.6	56.8	51.0	36.6
Subsidios								
Otros de Corriente	1 721 406	1 721 406	4 867 244	182.7	182.7	1.6	1.4	2.3
Gasto de Inversión	27 500 000	41 617 004	108 888 912	296.0	161.6	25.3	33.4	52.3
Inversión Física	27 500 000	41 617 004	108 452 963	294.4	160.6	25.3	33.4	52.1
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7 500 000	7 500 000	5 438 183	-27.5	-27.5	6.9	6.0	2.6
- Inversión Pública	20 000 000	34 117 004	103 014 780	415.1	201.9	18.4	27.3	49.5
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	0	0	435 949	0.0	0.0	0.0	0.0	0.2

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 22.1%, 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 8.3% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Ampliación por 141.5 miles de pesos para la contratación de dos plazas eventuales, que son un guardafo y un supervisor de operaciones, con la finalidad de atender las necesidades de supervisión en las áreas de atraque, patios, bodegas y vialidades. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación número 2012-9J2X-15 del 7 de febrero de 2013.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 21.1%, 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 26.1%, en comparación con el presupuesto aprobado por la siguiente causa:
 - 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 de 2012.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue mayor en 23.2% respecto al presupuesto aprobado, como resultado principalmente de las siguientes causas:
 - Ampliación por 3 570.0 miles de pesos, para la partida presupuestal Estudios e Investigaciones, con el objeto de realizar el levantamiento topográfico para la rectificación en el recinto portuario. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9J2X-7 del 7 de diciembre de 2012.
 - ◆ En lo correspondiente a *Otros de Corriente*, los recursos pagados que se presentan incluye el resultado neto de las operaciones ajenas.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 296.0% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En materia de *Inversión Física* se registró un menor ejercicio presupuestario de 294.4% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
-

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

- En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue menor en 27.5% con relación al presupuesto aprobado, como resultado principalmente de lo siguiente:
 - Ahorro en el precio de la compra del señalamiento marítimo, derivado de la baja de costos a nivel internacional de este tipo de bienes.
 - Derivado de que la adquisición del equipo para el control de acceso automático de las instalaciones de la entidad se defirió para el ejercicio fiscal 2013.
- En *Inversión Pública*, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 415.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que en el presente ejercicio se obtuvieron ingresos excedentes, los cuales mediante acuerdo de Consejo de Administración fueron autorizados, con el fin de ser destinados al pago de dragado de mantenimiento y construcción de obra pública, por la cantidad de 32 500.0 miles de pesos con lo que se dragaron un volumen del orden de 700 000 m3 para abatir las afectaciones provocadas en el canal de navegación por fenómenos meteorológicos. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9J2X-15 del 7 de febrero de 2013.
- ♦ En lo correspondiente a *Otros de Inversión*, los recursos pagados que se presentan incluye el resultado neto de las operaciones ajenas.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 la API TUXPAN 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 99.3% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 92.7%, 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* y derivado de la obtención de ingresos excedentes se asignó mayores recursos a los proyecto de dragado de mantenimiento y dragado de mantenimiento emergente 2011, con lo que se dragaran volúmenes del orden de 700 000 m3 para abatir las afectaciones provocadas en el canal de navegación por fenómenos meteorológicos. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9J2X-15 del 7 de febrero de 2013.

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

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, 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	108 794 044	124 752 246	208 178 757	81 294 044	83 135 242	99 289 845	27 500 000	41 617 004	108 888 912	91.4	22.1	296.0	66.9	19.4	161.6
1			Gobierno	1 462 176	1 462 176	1 362 398	1 462 176	1 462 176	1 362 398	0	0	0	-6.8	-6.8	0	-6.8	-6.8	0
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	1 462 176	1 462 176	1 362 398	1 462 176	1 462 176	1 362 398	0	0	0	-6.8	-6.8	0	-6.8	-6.8	0
1	3	4	Función Pública	1 462 176	1 462 176	1 362 398	1 462 176	1 462 176	1 362 398	0	0	0	-6.8	-6.8	0	-6.8	-6.8	0
3			Desarrollo Económico	107 331 868	123 290 070	206 816 359	79 831 868	81 673 066	97 927 447	27 500 000	41 617 004	108 888 912	92.7	22.7	296.0	67.7	19.9	161.6
3	5		Transporte	107 331 868	123 290 070	206 816 359	79 831 868	81 673 066	97 927 447	27 500 000	41 617 004	108 888 912	92.7	22.7	296.0	67.7	19.9	161.6
3	5	2	Transporte por Agua y Puertos	107 331 868	123 290 070	206 816 359	79 831 868	81 673 066	97 927 447	27 500 000	41 617 004	108 888 912	92.7	22.7	296.0	67.7	19.9	161.6

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ Al término del ejercicio fiscal de 2012 la API TUXPAN ejerció su presupuesto a través de la operación de 5 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:
 - *E008 Operación de infraestructura marítimo-portuaria.*– En este programa se ejercieron recursos por 93 895.9 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 12.8% comparada con el presupuesto aprobado, debido a la aplicación de ingresos excedentes en gasto de estudios e investigaciones para realizar el siguiente proyecto, levantamiento topográfico para la rectificación en el recinto portuario. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9J2X-7 del 7 de diciembre de 2012. También mayor gasto para la creación de dos plazas eventuales para mejorar la supervisión en las áreas de atraque, patios, bodegas y vialidades. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2012-9J2X-15 del 7 de febrero de 2013.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

- *K027 Mantenimiento de infraestructura.*- En este programa se ejercieron recursos por 103 014.8 miles de pesos, significando un incremento de 415.1%, en comparación al presupuesto aprobado, como resultado de la obtención de ingresos excedentes, del programa de inversión, Dragado de Mantenimiento debido de la obtención de ahorro generados principalmente por los precios ofertados en la licitación pública internacional y los ahorros en los ajustes de costos los cuales fueron menores a los presentados en el ejercicio 2011, cabe señalar que se ha cumplido con la meta de dragado que permite el arribo de embarcaciones con mayor seguridad y eficiencia. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2012-9J2X-7 del 7 de diciembre de 2012. Además del gasto en Dragado de Mantenimiento emergente 2011 y construcción de obra pública, con la finalidad de dragar volúmenes del orden de 700 000 m3 para abatir las afectaciones provocadas en el canal de navegación por fenómenos meteorológicos. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9J2X-15 del 7 de febrero de 2013.

En el grupo **Administrativos y de apoyo**, se registró un incremento en los siguientes programas presupuestarios:

- *M001 Actividades de apoyo administrativo.*- En este programa se ejercieron recursos por 5 349.5 miles de pesos, significando un incremento de 31.4% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente del pago de liquidaciones al personal administrativo.
- ◆ El programa presupuestario que presentó mayor decremento en el presupuesto pagado con respecto al presupuesto aprobado fue el siguiente:

En el grupo **Administrativos y de Apoyo** se encuentra el siguiente:

- *O001 Actividades de Apoyo a la función pública y al Buen Gobierno.*- Se erogaron 1 362.4 miles de pesos, monto inferior en 6.8% al presupuesto aprobado, debido principalmente del ahorro observado en esta actividad.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la Administración Portuaria Integral de Tuxpan, S.A. de C.V. por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TUXPAN, 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	108 794 044	124 752 246	208 178 757	81 294 044	83 135 242	99 289 845	27 500 000	41 617 004	108 888 912	91.4	22.1	296.0	66.9	19.4	161.6
	Desempeño de las Funciones	103 259 492	119 339 707	196 910 714	75 759 492	77 722 703	88 457 751	27 500 000	41 617 004	108 452 963	90.7	16.8	294.4	65.0	13.8	160.6
E	Prestación de Servicios Públicos	83 259 492	85 222 703	93 895 933	75 759 492	77 722 703	88 457 751	7 500 000	7 500 000	5 438 183	12.8	16.8	-27.5	10.2	13.8	-27.5
K	Proyectos de Inversión	20 000 000	34 117 004	103 014 780				20 000 000	34 117 004	103 014 780	415.1		415.1	201.9		201.9
	Administrativos y de Apoyo	5 534 552	5 412 539	11 268 043	5 534 552	5 412 539	10 832 094	0	0	435 949	103.6	95.7	0.0	108.2	100.1	0.0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	4 072 376	3 950 363	5 349 455	4 072 376	3 950 363	5 349 455				31.4	31.4		35.4	35.4	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1 462 176	1 462 176	1 362 398	1 462 176	1 462 176	1 362 398	0	0	0	-6.8	-6.8	0	-6.8	-6.8	0
W	Operaciones ajenas	0	0	4 556 191	0	0	4 120 242	0	0	435 949	0	0	0	0	0	0

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