

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

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

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas S.A. de C.V. (API Dos Bocas) fue de 140 291.8 miles de pesos, cifra superior en 17.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Inversión Pública (29.1%), Servicios Generales (24.5%) y de Servicios Personales (2.6%), respectivamente.

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	119 554 000	161 280 619	140 291 791	17.3	-13.0	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	78 387 500	93 816 574	85 090 835	8.6	-9.3	65.6	58.2	60.7
Servicios Personales	19 825 963	21 584 851	20 337 938	2.6	-5.8	16.6	13.4	14.5
Gasto de Operación	58 561 537	72 231 723	68 235 589	16.5	-5.5	49.0	44.8	48.6
- Materiales y Suministros	7 453 373	5 935 816	4 629 171	-37.9	-22.0	6.2	3.7	3.3
- Servicios Generales	51 108 164	66 295 907	63 606 419	24.5	-4.1	42.7	41.1	45.3
Subsidios								
Otros de Corriente	0	0	-3 482 692	0.0	0.0	0.0	0.0	-2.5
Gasto de Inversión	41 166 500	67 464 045	55 200 957	34.1	-18.2	34.4	41.8	39.3
Inversión Física	41 166 500	67 464 045	55 229 359	34.2	-18.1	34.4	41.8	39.4
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	2 650 500	2 080 211	0.0	-21.5	0.0	1.6	1.5
- Inversión Pública	41 166 500	64 813 545	53 149 148	29.1	-18.0	34.4	40.2	37.9
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	0	0	-28 402	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 8.6%, 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 2.6% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Ampliación por 355.5 miles de pesos para la contratación de 1 plaza eventual de mando con vigencia del 1 de agosto al 31 de diciembre de 2012 y 1 744.4 miles de pesos para cubrir el pago del aguinaldo y liquidaciones al personal de la entidad. Movimientos registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuaciones número 2012-9-J2P-10 del 28 de agosto del 2012 y 2012-9-J2P-22 del 7 de febrero del 2013.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 16.5%, 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 37.9%, 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 del 2012.
 - Transferencia de recursos al capítulo de Servicios Personales para el pago de aguinaldo y liquidaciones al personal, movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J2P-22 del 7 de febrero del 2013
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue mayor en 24.5% respecto al presupuesto aprobado, como resultado principalmente de las siguientes causas:
 - Ampliación al presupuesto por 3 764.8 miles de pesos para el pago de la implementación del sistema Contable para cumplir con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el mantenimiento de los remolcadores propiedad de la entidad. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J2P-18 del 24 de diciembre del 2012.
 - Mayor pago por la subcontratación de servicios con terceros para la operación de los remolcadores, a la contratación de asesoría para la integración de los libros blancos y al pago de seguro de bienes patrimoniales, debido al incremento en las primas de seguro y coaseguro con respecto al originalmente programado.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

- ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, el ejercicio presupuestario resultó negativo, debido a que incluye el resultado neto de las operaciones ajenas.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 34.1% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En materia de *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un mayor ejercicio presupuestario de 34.2% 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 autorizaron recursos, pero durante el ejercicio se pagaron recursos para la adquisición de señalamiento marítimo, mobiliario y equipo de administración, equipos de aire acondicionado y cámaras fotográficas y de video. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J2P-3 del 26 de abril de 2012.
 - En *Inversión Pública*, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 29.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a la ampliación de recursos provenientes del Gobierno Federal para llevar a cabo el proyecto de Desarrollo de 70.0 hectáreas para uso comercial e industrial y la Construcción de 250.0 metros de muelle (segunda posición de atraque de la TUM del área comercial e industrial del Puerto), movimientos autorizados en Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAP) con número de adecuación 2012-9-710-590 y 2012-9-J2P-2548 de fechas 29 de marzo y 4 de octubre de 2012, y fueron registrados en el MAPE con adecuaciones 2012-9-J2P-5 y 2012-9-J2P-22 el 28 de mayo de 2012 y 7 de febrero de 2013; asimismo el mayor ejercicio se originó por la aplicación de ingresos excedentes al proyecto de inversión de Mantenimiento a Muelles, movimiento presupuestal registrado y autorizado en el MAPE con número de adecuación 2012-9-J2P-18 del 24 de diciembre de 2012.
 - ◆ En lo correspondiente a *Otros de Inversión*, no se tuvo presupuesto aprobado y 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 Dos Bocas ejerció su presupuesto con 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 98.7% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 17.6%, 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 trabajos para concluir la cuarta etapa de construcción de 250.0 metros de muelle de la Terminal de Usos Múltiples, asimismo se logró realizar infraestructura eléctrica en el desarrollo de 70.0 hectáreas para uso comercial e industrial del puerto, para un mejor desarrollo de las operaciones y atender la demanda de los usuarios.

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

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, 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	119 554 000	161 280 619	140 291 791	78 387 500	93 816 574	85 090 835	41 166 500	67 464 045	55 200 957	17.3	8.6	34.1	-13.0	-9.3	-18.2
1			Gobierno	1 757 342	1 748 756	1 791 902	1 757 342	1 748 756	1 791 902				2.0	2.0		2.5	2.5	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	1 757 342	1 748 756	1 791 902	1 757 342	1 748 756	1 791 902				2.0	2.0		2.5	2.5	
1	3	4	Función Pública	1 757 342	1 748 756	1 791 902	1 757 342	1 748 756	1 791 902				2.0	2.0		2.5	2.5	
3			Desarrollo Económico	117 796 658	159 531 863	138 499 889	76 630 158	92 067 818	83 298 933	41 166 500	67 464 045	55 200 957	17.6	8.7	34.1	-13.2	-9.5	-18.2
3	5		Transporte	117 796 658	159 531 863	138 499 889	76 630 158	92 067 818	83 298 933	41 166 500	67 464 045	55 200 957	17.6	8.7	34.1	-13.2	-9.5	-18.2
3	5	2	Transporte por Agua y Puertos	117 796 658	159 531 863	138 499 889	76 630 158	92 067 818	83 298 933	41 166 500	67 464 045	55 200 957	17.6	8.7	34.1	-13.2	-9.5	-18.2

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- Al término del ejercicio fiscal de 2012 la API Dos Bocas ejerció su presupuesto a través de la operación de 8 **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 78 432.5 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 9.2% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a un mayor gasto en servicios de vigilancia por el incremento del

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

personal de seguridad ya que se habilitaron nuevos puntos de vigilancia y se asignó personal para la protección contra incendios; al incremento en las primas de seguros y coaseguro; al mayor pago en los servicios de operación de los remolcadores propiedad de la entidad por el incremento en los ingresos por este servicio; al pago por la asesoría para la integración de los libros blancos y a la reasignación de recursos para la adquisición de bienes 2012.

- *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*- En este programa se ejercieron 10 429.4 miles que represento un incremento del 117.2 % en comparación con el presupuesto aprobado. Entre las acciones realizadas se llevó a cabo la contratación de servicios profesionales y arrendamiento de equipo informático.
 - *K004 Proyectos de infraestructura económica de puertos.*- En este programa se ejercieron recursos por 35 014.8 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 196.7%, respecto al presupuesto aprobado, debido a los recursos provenientes del Gobierno Federal para la realización de las obras de Construcción de la cuarta etapa de 250.0 metros de muelle y la construcción de una subestación eléctrica para el Desarrollo de 70.0 hectáreas para uso comercial e industrial del puerto.
- 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:
 - *K028 Estudios de Preinversión.*- Se erogaron 908.0 miles de pesos, monto inferior en 87.8% al presupuesto aprobado, debido a la reasignación de recursos para la adquisición principalmente de señalamiento marítimo.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la API Dos Bocas por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, 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	119 554 000	161 280 619	140 291 791	78 387 500	93 816 574	85 090 835	41 166 500	67 464 045	55 200 957	17.3	8.6	34.1	-13.0	-9.3	-18.2
	Desempeño de las Funciones	112 994 844	154 868 945	131 581 610	71 828 344	87 404 900	76 352 251	41 166 500	67 464 045	55 229 359	16.4	6.3	34.2	-15.0	-12.6	-18.1
E	Prestación de Servicios Públicos	71 828 344	90 055 400	78 432 462	71 828 344	87 404 900	76 352 251	0	2 650 500	2 080 211	9.2	6.3	0.0	-12.9	-12.6	-21.5
K	Proyectos de Inversión	41 166 500	64 813 545	53 149 148				41 166 500	64 813 545	53 149 148	29.1		29.1	-18.0		-18.0
	Administrativos y de Apoyo	6 559 156	6 411 674	8 710 181	6 559 156	6 411 674	8 738 583	0	0	-28 402	32.8	33.2	0.0	35.8	36.3	0.0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	4 801 814	4 662 918	10 429 374	4 801 814	4 662 918	10 429 374				117.2	117.2		123.7	123.7	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1 757 342	1 748 756	1 791 902	1 757 342	1 748 756	1 791 902				2.0	2.0		2.5	2.5	
W	Operaciones ajenas	0	0	-3 511 095	0	0	-3 482 692	0	0	-28 402	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.