

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

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

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de la Administración Portuaria Integral de PROGRESO S.A. de C.V. (API PROGRESO) fue de 96 185.5 miles de pesos, cifra inferior en 13.3 % con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Otros de corriente (128.0%), Gasto de Inversión (40.5%) y Gasto de Operación (0.6%), respectivamente.

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	110 969 323	109 674 311	96 185 513	-13.3	-12.3	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	73 655 723	78 771 782	73 965 578	0.4	-6.1	66.4	71.8	76.9
Servicios Personales	19 685 883	19 581 588	22 216 786	12.9	13.5	17.7	17.9	23.1
Gasto de Operación	52 469 840	57 690 194	52 169 101	-0.6	-9.6	47.3	52.6	54.2
- Materiales y Suministros	2 995 770	2 941 178	2 962 293	-1.1	0.7	2.7	2.7	3.1
- Servicios Generales	49 474 070	54 749 016	49 206 808	-0.5	-10.1	44.6	49.9	51.2
Subsidios								
Otros de Corriente	1 500 000	1 500 000	-420 309	-128.0	-128.0	1.4	1.4	-0.4
Gasto de Inversión	37 313 600	30 902 529	22 219 935	-40.5	-28.1	33.6	28.2	23.1
Inversión Física	37 313 600	30 902 529	29 586 361	-20.7	-4.3	33.6	28.2	30.8
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	2 313 600	1 015 646	0.0	-56.1	0.0	2.1	1.1
- Inversión Pública	37 313 600	28 588 929	28 570 715	-23.4	-0.1	33.6	26.1	29.7
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	0	0	-7 366 426	0.0	0.0	0.0	0.0	-7.7

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 0.4%, 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 12.9% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Ampliación por 123.7 miles de pesos para la contratación de una plaza eventual de nivel NB1 (Subgerente de puertos pesqueros), con vigencia del 1 de julio al 31 de diciembre de 2012. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación número 2012-9-J2U-14 del 7 de agosto de 2012.
 - Asimismo, para cubrir las liquidaciones que se dieron durante el ejercicio fiscal de 2012, de Director General y Gerentes de Comercialización y Finanzas.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 0.6 %, 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 1.1%, 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 del 2012.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto ejercido fue un menor ejercicio en 0.5% respecto al presupuesto aprobado, como resultado principalmente de 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.
 - ◆ 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 menor en 40.5 % con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En materia de *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un decremento de 20.7% 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* originalmente no se contó con asignación a este capítulo, sin embargo en el transcurso del ejercicio se autorizaron recursos para la adquisición de un televisor, un despachador de agua, una cámara fotográfica/videgrabadora principalmente a fin de atender las necesidades y mejorar las condiciones de operación del puerto. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) con folio número 2012-9-J2U-7 del 4 de junio de 2012. El menor ejercicio de recursos con relación a la asignación modificada es consecuencia de la adquisición de una embarcación tipo patrulla que para el ejercicio fiscal de 2013 se difirió el 60% ya que se modificaron las características de la embarcación el cual se le adicionó el pescante y las características del motor también se modificaron por tal motivo el proveedor solicitó una prórroga para su entrega. Cabe señalar que las características específicas de dicha adquisición fue con la finalidad de seguir respetando la velocidad mínima de 15 nudos establecidos en el contrato; procurando respetar la modificación de las características de la embarcación al establecido en el contrato.
- En *Inversión Pública*, se observó un menor ejercicio presupuestario de 23.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente:
 - Traspaso de recursos por 2 313.6 miles de pesos al capítulo de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles para darle suficiencia presupuestal al Programa de Adquisiciones, principalmente para la adquisición de una embarcación tipo patrulla, necesario para la operación del puerto. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con folio número 2012-9-J2U-7 del 4 de junio de 2012.
 - Traspaso de recursos por 5 000.0 miles de pesos al capítulo de Servicios Generales, principalmente para darle suficiencia presupuestal a las partidas 32701 Patentes, regalías y otros por mantenimientos que se pagaron del uso de licencias del sistema SAP y la actualización del mismo a una versión más reciente al que se venía utilizando y a la partida 33301 Servicios de informática por los trabajos realizados al sistema por el cambio del catálogo de cuentas para estar armonizado con los autorizados por Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J2U-16 del 11 de septiembre de 2012.
 - Traspaso de recursos por 1 411.0 miles de pesos al capítulo de Servicios Generales, para darle suficiencia presupuestal a la partida de Mantenimiento y conservación de inmuebles y realizar el mantenimiento al muelle 6, para la sustitución de las defensas y reparación del pavimento del área de maniobras del almacén refrigerado, que originalmente no se tenían programados estos trabajos. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J2U-24 del 18 de enero de 2013.
- ♦ En lo correspondiente a *Otros de Inversión* no se tuvo presupuesto aprobado y los recursos pagados que se presentan incluyen 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 PROGRESO 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 98.2% del presupuesto total pagado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales, asimismo, significó una disminución recursos pagados de 13.7%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la *función Transportes* se erogó el 100 % del total.
 - A través de la *función Transportes* se realizaron trabajos de mantenimiento como es al alumbrado público y subestaciones eléctrica a lo largo del viaducto, rehabilitación del bordo de protección del malecón de Rio Lagartos, mantenimiento mayor a 450 metros del viaducto de comunicación, la rehabilitación del muelle 6 y avance del 40% del proyecto ejecutivo del viaducto alterno.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la API PROGRESO en Clasificación Funcional:

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PROGRESO 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	110 969 323	109 674 311	96 185 513	73 655 723	78 771 782	73 965 578	37 313 600	30 902 529	22 219 935	-13.3	0.4	-40.5	-12.3	-6.1	-28.1
1			Gobierno	1 465 179	1 465 179	1 728 749	1 465 179	1 465 179	1 728 749				18.0	18.0		18.0	18.0	
			Coordinación de la Política de															
1	3		Gobierno	1 465 179	1 465 179	1 728 749	1 465 179	1 465 179	1 728 749				18.0	18.0		18.0	18.0	
1	3	4	Función Pública	1 465 179	1 465 179	1 728 749	1 465 179	1 465 179	1 728 749				18.0	18.0		18.0	18.0	
3			Desarrollo Económico	109 504 144	108 209 132	94 456 764	72 190 544	77 306 603	72 236 829	37 313 600	30 902 529	22 219 935	-13.7	0.1	-40.5	-12.7	-6.6	-28.1
3	5		Transporte	109 504 144	108 209 132	94 456 764	72 190 544	77 306 603	72 236 829	37 313 600	30 902 529	22 219 935	-13.7	0.1	-40.5	-12.7	-6.6	-28.1
3	5	2	Transporte por Agua y Puertos	109 504 144	108 209 132	94 456 764	72 190 544	77 306 603	72 236 829	37 313 600	30 902 529	22 219 935	-13.7	0.1	-40.5	-12.7	-6.6	-28.1

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ Al término del ejercicio fiscal de 2012 la API PROGRESO ejerció su presupuesto a través de la operación de 7 programas presupuestarios. Los programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:

◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones** se encuentran los siguientes:

- *E008 Operación de infraestructura marítimo-portuaria.*- En este programa se ejercieron recursos por 70 716.8 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 3.8 % en comparación al presupuesto aprobado, debido a la ampliación presupuestal para la partida 32701 Patentes, regalías y otros; por mantenimientos que se pagaron del uso de licencias del sistema SAP y la actualización del mismo a una versión más reciente al que se venía utilizando y a la partida 33301 Servicios de informática por los trabajos realizados al sistema por el cambio del catálogo de cuentas para estar armonizado con los autorizados por Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J2U-16 del 11 de septiembre de 2012; asimismo, la ampliación para el mantenimiento al muelle 6, para la sustitución de las defensas y reparación del pavimento del área de maniobras del almacén refrigerado que no estaban consideradas originalmente en el programa de mantenimiento de inmuebles. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J2U-24 del 18 de enero de 2013 y a mayor pago de Impuesto sobre la Renta y contraprestación de la tarifa A, derivado por la captación de ingresos excedentes.

- *O001 Actividades de apoyo a la función pública y de buen gobierno.*– En este programa se ejercieron recursos por 1 728.7 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 18.0 % en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a las partidas de pasajes y viáticos nacionales, derivado de los constantes viajes realizados por el área de contraloría para darle cumplimiento a su programa de capacitación y reuniones de trabajo que fueron convocados.
 - *K028 Estudios de preinversión.*– En este programa se ejercieron recursos por 9 464.9 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 51.4%, respecto al presupuesto aprobado, derivado de una ampliación presupuestal para la realización de diversos estudios, entre los que destacan: Calidad del agua y restauración ecológica del ecosistema Manglar en Yucatán FASE III-2012, Proyecto ejecutivo del viaducto alternativo, Proyecto ejecutivo del muelle las Coloradas, Anteproyecto y proyecto para la rehabilitación del antiguo edificio de la aduana. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J2U-7 del 4 de junio de 2012.
- Los **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:
 - *K004 Proyectos de infraestructura económica de puertos.*– Se erogaron 14 106.0 miles de pesos, monto inferior en 54.6 % con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente al traspaso de recursos para dar suficiencia presupuestal a la rehabilitación del muelle 6, a la realización de diversos estudios como el de calidad del agua y restauración ecológica del ecosistema Manglar en Yucatán FASE III-2012, Proyecto ejecutivo del viaducto alternativo, Proyecto ejecutivo del muelle las Coloradas, Anteproyecto y proyecto para la rehabilitación del antiguo edificio de la aduana, entre otros. Asimismo, el traspaso de recursos para la adquisición de diversos bienes como son un televisor, un despachador de agua, una cámara fotográfica/videogradora principalmente. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2012-9-J2U-7 del 4 de junio de 2012.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la Administración Portuaria Integral de Progreso, 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 PROGRESO 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	110 969 323	109 674 311	96 185 513	73 655 723	78 771 782	73 965 578	37 313 600	30 902 529	22 219 935	-13.3	0.4	-40.5	-12.3	-6.1	-28.1
	Desempeño de las Funciones	105 429 181	104 221 432	99 287 470	68 115 581	73 318 903	69 701 109	37 313 600	30 902 529	29 586 361	-5.8	2.3	-20.7	-4.7	-4.9	-4.3
E	Prestación de Servicios Públicos	68 115 581	75 632 503	70 716 755	68 115 581	73 318 903	69 701 109	0	2 313 600	1 015 646	3.8	2.3	0.0	-6.5	-4.9	-56.1
K	Proyectos de Inversión	37 313 600	28 588 929	28 570 715				37 313 600	28 588 929	28 570 715	-23.4		-23.4	-0.1		-0.1
	Administrativos y de Apoyo	5 540 142	5 452 879	-3 101 957	5 540 142	5 452 879	4 264 469	0	0	-7 366 426	-156.0	-23.0	0.0	-156.9	-21.8	0.0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	4 074 963	3 987 700	4 764 521	4 074 963	3 987 700	4 764 521				16.9	16.9		19.5	19.5	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1 465 179	1 465 179	1 728 749	1 465 179	1 465 179	1 728 749				18.0	18.0		18.0	18.0	
W	Operaciones ajenas	0	0	-9 595 227	0	0	-2 228 801	0	0	-7 366 426	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.