

## COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

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

#### 1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de la Administración Portuaria Integral de Guaymas, S.A. de C.V. (API GUAYMAS) fue de 264 218.4 miles de pesos, cifra superior en 45.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (241.3%) y Gasto de Operación (54.1%), respectivamente.

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
<b>TOTAL</b>	181 345 443	234 498 135	264 218 375	45.7	12.7	100.0	100.0	100.0
<b>Gasto Corriente</b>	104 344 443	165 733 330	196 490 196	88.3	18.6	57.5	70.7	74.4
Servicios Personales	30 677 606	31 842 039	104 695 588	241.3	228.8	16.9	13.6	39.6
Gasto de Operación	73 666 837	133 891 291	113 519 879	54.1	-15.2	40.6	57.1	43.0
- Materiales y Suministros	11 574 600	16 254 311	16 044 938	38.6	-1.3	6.4	6.9	6.1
- Servicios Generales	62 092 237	117 636 980	97 474 941	57.0	-17.1	34.2	50.2	36.9
Subsidios								
Otros de Corriente	0	0	-21 725 271	0.0	0.0	0.0	0.0	-8.2
<b>Gasto de Inversión</b>	77 001 000	68 764 805	67 728 179	-12.0	-1.5	42.5	29.3	25.6
Inversión Física	77 001 000	68 764 805	68 309 649	-11.3	-0.7	42.5	29.3	25.9
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	34 201 000	34 201 000	33 745 845	-1.3	-1.3	18.9	14.6	12.8
- Inversión Pública	42 800 000	34 563 805	34 563 804	-19.2	0.0	23.6	14.7	13.1
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	0	0	-581 470	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 88.3%, 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 241.3% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - La SHCP no autorizó presupuesto en la partida presupuestal de sueldos al personal eventual sindicalizado, derivado de no haber un prestador que oferte los servicios de carga y descarga de mercancías; la entidad tiene celebrado un contrato colectivo de trabajo con la Unión de Estibadores, Jornaleros y Lancheros del Pacífico (CROM) y a través de esta Unión se prestan los servicios de carga y descarga lo que repercute en el pago de salarios y en las repercusiones del personal eventual sindicalizado (IMSS, gratificación de fin de año, INFONAVIT, SAR, así como prestaciones contractuales). Asimismo, debido al incremento en la operación ha implicado incorporar mayor personal a través de dicha Unión a quienes se les tiene que brindar la capacitación necesaria para operar la maquinaria, el equipo y los propios servicios. Cabe señalar que la carga que opera en el puerto es principalmente en graneles minerales procurando no exponerla al intemperie por lo que se requiere cubrirla de los vientos a fin de que no se volatice en mayores cantidades a las colonias aledañas al recinto portuario.
  - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 54.1%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
    - En *Materiales y Suministros* observó un mayor ejercicio presupuestario de 38.6% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a:
      - Adquisición de material complementario para la prestación de los servicios de carga y descarga de embarcaciones.
      - Adquisición de refacciones y accesorios para maquinaria y otros equipos, por el incremento en la utilización de maquinaria. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) con adecuación número 2012-9-J2Z-17 de fecha 29 de octubre del 2012.
      - Incremento en el consumo de combustible y lubricantes para la operación de la maquinaria, por mayores volúmenes operados. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con adecuación número 2012-9-J2Z-17 de fecha 29 de octubre del 2012.
      - Incremento en la compra de equipo de protección para los empleados que realizan las maniobras.
    - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue mayor en 57.0% respecto al presupuesto aprobado, como resultado principalmente de las siguientes causas:

## COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

---

- Mayor pago de contraprestación al Gobierno Federal (Tarifa A) generado por la captación de mayores ingresos por Puerto y Atraque por un mayor arribo de embarcaciones a lo programado originalmente. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con adecuación número 2012-9-J2Z-21 de fecha 20 de noviembre del 2012.
  - Debido a la contratación y pago del servicio de arrendamiento de maquinaria para la prestación de los servicios de carga y descarga de mercancías, al resultar insuficiente la propia. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con adecuación número 2012-9-J2Z-21 de fecha 20 de noviembre del 2012.
- ◆ En lo correspondiente a *Otros de Corrientes*, los recursos pagados que se presentan incluyen el resultado neto de las operaciones ajenas.

## GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue menor en 12.0% con relación al presupuesto aprobado. La situación de los rubros que lo integran se presenta a continuación:
- ◆ En materia de *Inversión Física* se registró un menor ejercicio presupuestario de 11.3% 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* el presupuesto pagado fue menor 1.3% con relación al presupuesto aprobado, como resultado principalmente de lo siguiente:
      - Debido a ahorros obtenidos en la licitación de maquinaria y equipo adquisiciones de dos trascabos y un montacargas de 80 000 libras para el manejo de la carga de minerales que se incrementó durante el ejercicio.
    - En *Inversión Pública*, se observó un menor ejercicio presupuestario de 19.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente al diferimiento de las obras denominadas Automatización de Silos y Construcción del área de la terminal mineral las cuales se reprogramaron para 2013, con la finalidad de darle suficiencia de recursos a la obra denominada Nivelación de área de patios de depósito de mercancías incrementando su monto en 14 563.8 miles de pesos adicionales a los programados originalmente, siendo su monto total de 34 563.8 miles de pesos, a fin de contar con zonas en óptimas condiciones para el depósito de las mercancías antes o después de su embarque y cumplir con los compromisos adquiridos. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con adecuación número 2012-9-J2Z-17 de fecha 29 de octubre del 2012.
- ◆ 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 GUAYMAS 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 99.4% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 46.0%, 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 adquisiciones de dos trascabos y un Montacargas de 80 000 libras para el manejo de la carga de minerales que se incrementó durante el ejercicio. Asimismo, se realizó principalmente la obra Nivelación de área de patios de depósito de mercancías con la finalidad de contar con zonas en óptimas condiciones para el depósito de las mercancías antes o después de su embarque y cumplir con los compromisos adquiridos. También se realizaron trabajos de mantenimiento como el recarpeteo en zona de acceso al puerto y mejorar las instalaciones para mantener en buenas condiciones la infraestructura.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la API GUAYMAS en Clasificación Funcional:

## COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

### GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE GUAYMAS, 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	181 345 443	234 498 135	264 218 375	104 344 443	165 733 330	196 490 196	77 001 000	68 764 805	67 728 179	45.7	88.3	-12.0	12.7	18.6	-1.5
1			Gobierno	1 372 884	1 372 884	1 515 642	1 372 884	1 372 884	1 515 642				10.4	10.4		10.4	10.4	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	1 372 884	1 372 884	1 515 642	1 372 884	1 372 884	1 515 642				10.4	10.4		10.4	10.4	
1	3	4	Función Pública	1 372 884	1 372 884	1 515 642	1 372 884	1 372 884	1 515 642				10.4	10.4		10.4	10.4	
3			Desarrollo Económico	179 972 559	233 125 251	262 702 734	102 971 559	164 360 446	194 974 554	77 001 000	68 764 805	67 728 179	46.0	89.3	-12.0	12.7	18.6	-1.5
3	5		Transporte	179 972 559	233 125 251	262 702 734	102 971 559	164 360 446	194 974 554	77 001 000	68 764 805	67 728 179	46.0	89.3	-12.0	12.7	18.6	-1.5
3	5	2	Transporte por Agua y Puertos	179 972 559	233 125 251	262 702 734	102 971 559	164 360 446	194 974 554	77 001 000	68 764 805	67 728 179	46.0	89.3	-12.0	12.7	18.6	-1.5

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

### PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ Al término del ejercicio fiscal de 2012 la API GUAYMAS 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 236 886.0 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 85.9% en comparación al presupuesto aprobado, debido a que la SHCP no autorizó presupuesto para la partida presupuestal de sueldos al personal eventual y prestaciones de seguridad. Sin embargo, la entidad por brindar los servicios de carga y descarga de mercancías lo hizo a través de un contrato colectivo de trabajo celebrado con personal maniobrista y es imprescindible el pago de los salarios y prestaciones de seguridad social, derivado de un manejo un mayor volumen de carga en el puerto en comparación a lo programado originalmente. Asimismo, mayor gasto en los insumos requeridos para la operación de maquinaria, como lo son refacciones, combustibles y lubricantes; también por la contratación y pago del servicio de arrendamiento de maquinaria para la prestación de los servicios, ya que la existente era insuficiente; mayor pago de contraprestación al Gobierno Federal por la captación de ingresos por el uso de Infraestructura superiores a los programados.

➤ El programa presupuestario que presentó el mayor decremento en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fue el siguiente:

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

- *K004 Proyectos de infraestructura económica de puertos.*- Se erogaron 34 563.8 miles de pesos, monto inferior en 19.2% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente al traspaso de recursos para dar suficiencia para la compra de terrenos de los proyectos: Automatización de Silos y Construcción del área de la terminal mineral las cuales se reprogramaron para 2013, con la finalidad de darle suficiencia de recursos a la obra denominada Nivelación de área de patios de depósito de mercancías.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la Administración Portuaria Integral de Guaymas, 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 GUAYMAS, 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	181 345 443	234 498 135	264 218 375	104 344 443	165 733 330	196 490 196	77 001 000	68 764 805	67 728 179	45.7	88.3	-12.0	12.7	18.6	-1.5
	Desempeño de las Funciones	170 197 934	223 642 598	271 449 849	93 196 934	154 877 793	203 140 199	77 001 000	68 764 805	68 309 649	59.5	118.0	-11.3	21.4	31.2	-0.7
E	Prestación de Servicios Públicos	127 397 934	189 078 793	236 886 044	93 196 934	154 877 793	203 140 199	34 201 000	34 201 000	33 745 845	85.9	118.0	-1.3	25.3	31.2	-1.3
K	Proyectos de Inversión	42 800 000	34 563 805	34 563 804				42 800 000	34 563 805	34 563 804	-19.2		-19.2	0.0		0.0
	Administrativos y de Apoyo	11 147 509	10 855 537	-7 231 473	11 147 509	10 855 537	-6 650 003	0	0	-581 470	-164.9	-159.7	0.0	-166.6	-161.3	0.0
	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	9 774 625	9 482 653	13 559 626	9 774 625	9 482 653	13 559 626				38.7	38.7		43.0	43.0	
M	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1 372 884	1 372 884	1 515 642	1 372 884	1 372 884	1 515 642				10.4	10.4		10.4	10.4	
O																
W	Operaciones ajenas	0	0	-22 306 741	0	0	-21 725 271	0	0	-581 470	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.