

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

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

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de la Administración Portuaria Integral de Lázaro Cárdenas, S.A. de C.V. (API LÁZARO CÁRDENAS) fue de 848 471.7 miles de pesos, cifra superior en 25.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Inversión Pública (34.2%), Servicios Personales (4.2%) y Servicios Generales (3.3%), respectivamente.

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	677 263 997	706 826 506	848 471 700	25.3	20.0	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	272 263 997	268 626 506	306 620 799	12.6	14.1	40.2	38.0	36.1
Servicios Personales	33 895 999	34 429 654	35 323 960	4.2	2.6	5.0	4.9	4.2
Gasto de Operación	238 367 998	234 196 852	244 922 673	2.7	4.6	35.2	33.1	28.9
- Materiales y Suministros	11 233 941	11 108 397	10 278 918	-8.5	-7.5	1.7	1.6	1.2
- Servicios Generales	227 134 057	223 088 455	234 643 754	3.3	5.2	33.5	31.6	27.7
Subsidios								
Otros de Corriente	0	0	26 374 166	0.0	0.0	0.0	0.0	3.1
Gasto de Inversión	405 000 000	438 200 000	541 850 901	33.8	23.7	59.8	62.0	63.9
Inversión Física	405 000 000	438 200 000	541 850 246	33.8	23.7	59.8	62.0	63.9
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4 000 000	4 000 000	3 825 192	-4.4	-4.4	0.6	0.6	0.5
- Inversión Pública	401 000 000	434 200 000	538 025 055	34.2	23.9	59.2	61.4	63.4
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	0	0	655	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 12.6%, 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 4.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Ampliación líquida por 1 312.2 miles de pesos, para cubrir la contratación de 9 plazas eventuales de nivel 11, destinadas a las áreas de operaciones. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación núm. 2012-9-J3A-10 del 7 de agosto de 2012.
 - Por otro lado, la entidad cumplió con la aplicación del Programa Nacional de Reducción del 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 de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 2.7%, 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 8.5%, en comparación con el presupuesto aprobado por la siguiente causa:
 - A la aplicación del Programa Nacional de Reducción de Gasto Público.
 - Ahorros obtenidos en las licitaciones de materiales de útiles de oficina, accesorios para equipos de cómputo.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto ejercido fue mayor en 3.3% respecto al presupuesto aprobado, como resultado principalmente de las siguientes causas:
 - Se aplicaron ingresos propios excedentes para el pago de asesorías como: asesoría para la licitación de la terminal especializada de autos, asesoría para la licitación de la terminal de usos múltiples III. Asesoría de estudios del recinto fiscalizado estratégico, así como cubrir diversos servicios legales presentados por diferentes motivos de las licitaciones realizadas en el ejercicio; así como también para cubrir la diferencia del pago de seguros de bienes patrimoniales a fin de evitar cualquier daño a la infraestructura. Estos ingresos se registraron en el Módulo de Ingresos Excedentes (MINEX) con números de dictamen 2012-9-J3A-39 del 6 de agosto de 2012, 2012-9-J3A-100 del 9 de noviembre de 2012, 2012-9-J3A-113 del 26 de noviembre de 2012 y 2012-9-J3A-143 del 19 de diciembre de 2012. Cabe señalar que no fue posible regularizar dichos ingresos excedentes en el sistema MAPE debido a las fechas límite que estableció para tal fin, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

- Asimismo, la entidad en este capítulo de gasto, también cumplió con 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*, los recursos pagados corresponden al resultado neto de las operaciones ajenas por IVA pagado.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 33.8% 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 33.8% con relación a la asignación aprobada. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto ejercido fue menor en 4.4% con relación al presupuesto aprobada, como resultado principalmente de lo siguiente:
 - Debido a los menores recursos ejercidos, derivado de economías ya que las cotizaciones reflejaron mejores precios de adquisición.
 - En *Inversión Pública*, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 34.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a recursos por 137 200.0 miles de pesos del Gobierno Federal para el Programa Presupuestario K004 para los proyectos de Dragado de dársena norte y oriente en el puerto de Lázaro Cárdenas, Mich., a fin de realizar los trabajos de dragado y contar con la dársena oriente que dará cabida a 7 posiciones de atraque e incrementará la capacidad de recepción de buques y así fomentar el desarrollo de la zona oriente del puerto; así como al proyecto Drenajes sanitarios y pluviales en el recinto portuario con la finalidad de realizar trabajo de construcción e instalación de drenaje sanitario y la excavación, colocación de líneas de tubería, construcción de pozos de visitas y líneas de captación de las aguas de los usuarios del puerto y se instalaran también los registros y sistemas necesarios para el correcto flujo de las aguas de servicio que se generan en el puerto. Dichos recursos fueron autorizados en Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAP) con número de folio 2012-9-710-560 de fecha 27 de marzo y 2012-9-710-590 del 29 de marzo de 2012, mismos que fueron registrados en el MAPE con número de folio 2012-9-J3A-5 del 5 de junio del 2012.
 - ◆ En lo correspondiente a *Otros de Inversión*, no se tuvo presupuesto aprobado, los recursos pagados corresponden al 2% para capacitación que se retiene a las empresas constructoras con quienes la entidad licitó proyectos de obra, mismos que se enteraron a la Cámara Mexicana de la Industria de la Construcción.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 la API LÁZARO CÁRDENAS 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 99.6% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 25.4%, 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 la adquisición de cámaras de circuito cerrado de televisión; los proyectos Vialidad periférica norte e infraestructura vial, Protección de márgenes playeras y en canales de navegación, Dragado de canales de acceso, dársenas y canal interiores, Construcción de centro de control de emergencias, Oficinas administrativas API y construcción del centro de negocios en la Isla del Cayacal, Reubicación de líneas de transmisión eléctrica, en la Isla del Cayacal, en el puerto de Lázaro Cárdenas, Michoacán, Construcción de patio ferroviario en la Isla del Cayacal, Construcción de muelle y patios de la terminal de usos múltiples III, en la Isla del Cayacal, Construcción de servicios básicos para las instalaciones aduaneras que se construirán en la Isla del Cayacal, Habilitado de áreas ecológicas protegidas y corredores ecológicos, Construcción de vialidades secundarias y patios de uso común, Construcción de faro y centro de control de tráfico marítimo, Construcción de paso a desnivel en cruces de ferrocarril, Dragado de dársenas norte y oriente en puerto de Lázaro Cárdenas, Mich., Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria 2012, Drenajes sanitarios y pluviales en el recinto portuario.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la API LÁZARO CÁRDENAS en Clasificación Funcional:

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE LÁZARO CÁRDENAS, 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	677 263 997	706 826 506	848 471 700	272 263 997	268 626 506	306 620 799	405 000 000	438 200 000	541 850 901	25.3	12.6	33.8	20.0	14.1	23.7
1			Gobierno	3 319 290	3 050 502	3 254 976	3 319 290	3 050 502	3 254 976				-1.9	-1.9		6.7	6.7	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	3 319 290	3 050 502	3 254 976	3 319 290	3 050 502	3 254 976				-1.9	-1.9		6.7	6.7	
1	3	4	Función Pública	3 319 290	3 050 502	3 254 976	3 319 290	3 050 502	3 254 976				-1.9	-1.9		6.7	6.7	
3			Desarrollo Económico	673 944 707	703 776 004	845 216 725	268 944 707	265 576 004	303 365 823	405 000 000	438 200 000	541 850 901	25.4	12.8	33.8	20.1	14.2	23.7
3	5		Transporte	673 944 707	703 776 004	845 216 725	268 944 707	265 576 004	303 365 823	405 000 000	438 200 000	541 850 901	25.4	12.8	33.8	20.1	14.2	23.7
3	5	2	Transporte por Agua y Puertos	673 944 707	703 776 004	845 216 725	268 944 707	265 576 004	303 365 823	405 000 000	438 200 000	541 850 901	25.4	12.8	33.8	20.1	14.2	23.7

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- Al término del ejercicio fiscal de 2012 la API LÁZARO CÁRDENAS ejerció su presupuesto a través de la operación de 6 programas presupuestarios. Los principales programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos en el presupuesto ejercido 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 265 567.6 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 3.3% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a la contratación de asesorías como: asesoría para la licitación de la terminal especializada de autos, asesoría para la licitación de la terminal de usos múltiples III. Asesoría de estudios del recinto fiscalizado estratégico, así como para cubrir diversos servicios legales presentados por diferentes motivos de las licitaciones realizadas en el ejercicio, así como para cubrir la diferencia en el pago del seguro de bienes patrimoniales del ejercicio.
 - *K004 Proyectos de infraestructura económica de puertos.* - En este programa se ejercieron recursos por 513 025.1 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 36.4%, respecto al presupuesto aprobado, de las acciones realizadas con dichos recursos destacan: Los proyectos de Dragado de dársena norte y oriente en el puerto de Lázaro Cárdenas, Mich. y del Drenaje sanitario y pluvial en el recinto portuario. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J3A-5 del 5 de junio de 2012.
- Los principales programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos en el presupuesto ejercido respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:

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

- *M001 Actividad de Apoyo Administrativo.*- Se erogaron 15 249.3 miles de pesos, monto inferior en 3.5% al presupuesto aprobado, como resultado de los ahorros obtenidos en las licitaciones de materiales y útiles de oficina, consumibles, refacciones y accesorios para el equipo de cómputo entre otros.
- *O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.*- Se ejercieron 3 254.9 miles de pesos, cantidad que representó una disminución de 1.9% con relación al presupuesto aprobado, derivado de 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. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2012-9-J3A-8 del 27 de junio de 2012.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la Administración Portuaria Integral de Lázaro Cárdenas, 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 LÁZARO CÁRDENAS, 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	677 263 997	706 826 506	848 471 700	272 263 997	268 626 506	306 620 799	405 000 000	438 200 000	541 850 901	25.3	12.6	33.8	20.0	14.1	23.7
	Desempeño de las Funciones	658 147 051	688 357 887	803 592 613	253 147 051	250 157 887	261 742 367	405 000 000	438 200 000	541 850 246	22.1	3.4	33.8	16.7	4.6	23.7
E	Prestación de Servicios Públicos	257 147 051	254 157 887	265 567 559	253 147 051	250 157 887	261 742 367	4 000 000	4 000 000	3 825 192	3.3	3.4	-4.4	4.5	4.6	-4.4
K	Proyectos de Inversión	401 000 000	434 200 000	538 025 055				401 000 000	434 200 000	538 025 055	34.2		34.2	23.9		23.9
	Administrativos y de Apoyo	19 116 946	18 468 619	44 879 087	19 116 946	18 468 619	44 878 432	0	0	655	134.8	134.8	0.0	143.0	143.0	0.0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	15 797 656	15 418 117	15 249 290	15 797 656	15 418 117	15 249 290				-3.5	-3.5		-1.1	-1.1	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	3 319 290	3 050 502	3 254 976	3 319 290	3 050 502	3 254 976				-1.9	-1.9		6.7	6.7	
W	Operaciones ajenas	0	0	26 374 821	0	0	26 374 166	0	0	655	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.