

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

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

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de la *Administración Portuaria Integral de Manzanillo, S.A. de C.V. (API MANZANILLO)* fue de 1 155 371.7 miles de pesos, cifra superior en 23.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de operación (69.6%), Servicios Personales (17.8%) y Gasto de Inversión (6.2%), respectivamente.

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	939 346 290	1 135 985 802	1 155 371 750	23.0	1.7	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	281 756 230	395 376 208	457 311 491	62.3	15.7	30.0	34.8	39.6
Servicios Personales	34 362 328	41 262 281	40 482 009	17.8	-1.9	3.7	3.6	3.5
Gasto de Operación	244 843 902	353 663 927	415 181 133	69.6	17.4	26.1	31.1	35.9
- Materiales y Suministros	4 843 316	6 876 041	6 373 915	31.6	-7.3	0.5	0.6	0.6
- Servicios Generales	240 000 586	346 787 886	408 807 218	70.3	17.9	25.5	30.5	35.4
Subsidios								
Otros de Corriente	2 550 000	450 000	1 648 349	-35.4	266.3	0.3	0.0	0.1
Gasto de Inversión	657 590 060	740 609 594	698 060 259	6.2	-5.7	70.0	65.2	60.4
Inversión Física	657 590 060	740 609 594	698 060 259	6.2	-5.7	70.0	65.2	60.4
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	188 000 000	163 309 454	138 940 047	-26.1	-14.9	20.0	14.4	12.0
- Inversión Pública	469 590 060	577 300 140	559 120 212	19.1	-3.1	50.0	50.8	48.4
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión								

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

GASTO CORRIENTE

- El *Gasto Corriente* pagado observó una variación de 62.3%, por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un mayor ejercicio presupuestario 17.8% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Ampliación al presupuesto por 7 706.9 miles de pesos, autorizado a la API MANZANILLO con la finalidad de sufragar los compromisos laborales en el pago de la compensación garantizada; asimismo, para cubrir el monto de siete plazas eventuales autorizadas del 1 de julio al 31 de diciembre de 2012. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) con adecuación número 2012-9-J3B-26 de fecha 7 de febrero del 2013.
 - ◆ En el rubro de *Gastos de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 69.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido primordialmente a las siguientes causas:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un mayor ejercicio presupuestario de 31.6%, en comparación con el presupuesto aprobado por los siguientes motivos:
 - Erogaciones en materiales para reparación del señalamiento marítimo necesario para el arribo seguro de las embarcaciones,
 - Materiales para señalización y protección de las áreas dentro del recinto portuario para cumplir con los planes y obligaciones del código de Protección a Buques e Instalaciones Portuarias, y
 - Erogaciones en artículos y herramientas para la limpieza y mantenimiento de áreas e instalaciones portuarias.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue mayor en 70.3% respecto al presupuesto aprobado, como resultado principalmente de las siguientes causas:
 - Se incrementó el pago del concepto de Impuesto Sobre la Renta determinado en el ejercicio derivado de los ingresos excedentes obtenidos durante el ejercicio fiscal.
 - Se incrementó el pago de la póliza de seguros de bienes patrimoniales ya que se realizó en forma consolidada.
 - Se realizaron trabajos de mantenimiento a las instalaciones del puerto.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

- Traspaso de recursos al capítulo de Servicios Personales por 5 606.9 miles de pesos, derivado de haber obtenido ahorros en los procesos licitatorios de diversos estudios de las partidas 33501 estudios e investigaciones; en la partida 35701 Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo para la adquisición de los Rayos Gamma; 39401 erogaciones por resoluciones por autoridad competente ya que no se han resuelto los juicios laborales que se tienen en contra de la entidad. Movimiento registro y autorizado con adecuación número 2012-9-J3B-26 de fecha 7 de febrero del 2013.
- ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente* el ejercicio presupuestario fue menor en 35.4% respecto al monto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - No se han resuelto demandas laborales que se encuentran en proceso, así como tampoco fue necesario realizar erogaciones en el concepto de servicios funerarios.
 - Los recursos pagados que se presentan incluye el resultado neto de las operaciones ajenas.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 6.2% 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 6.2% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue menor en 26.1% con relación al presupuesto aprobado, como resultado principalmente de lo siguiente:
 - A los menores recursos pagados al haberse desfasado la adquisición de equipos de revisión no intrusiva para la aduana derivado de la indefinición por parte de esa autoridad de las especificaciones técnicas de los equipos. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con folio de adecuación número 2012-9-J3B-3 de fecha 29 de mayo del 2012.
 - En *Inversión Pública* se observó un mayor ejercicio presupuestario de 19.1% respecto al presupuesto aprobado, derivado de haber realizado un Dragado de mantenimiento complementario ya que el huracán Bud afecto los niveles de calado y fue necesario realizar el dragado; a la ampliación al presupuesto con recursos fiscales recibidos durante el presente ejercicio, los cuales fueron destinados al proyecto de Desarrollo de Infraestructura Portuaria Zona Norte en el concepto de conectividad vial y ferroviaria y ampliación de la aduana con la finalidad de mejorar las vías de comunicación al interior del

puerto así como seguir ampliando al infraestructura. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con folio de adecuación núm. 2012-9-J3B-6 de fecha 5 de junio 2012 y 2012-9-J3B-26 de fecha 7 de febrero del 2013.

- ◆ *En el rubro de Otros de Inversión*, no se destinaron recursos.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 la API MANZANILLO 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 99.8% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 23.1%, 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 Transporte* se erogó el 100 % del total.
 - A través de *la función Transporte* se realizaron trabajos de construcción de conectividad vial y ferroviaria que consiste en ejes viales a nivel y elevados para comunicar la zona norte del puerto, la ampliación de la aduana requerida para los despachos de zona norte, dragado de mantenimiento en muelles, dragado de construcción de canales y conformación de isletas ecológicas en la laguna de las Garzas en Manzanillo y obras que el municipio solicitó como condición para otorgar el derecho de vía para la conectividad.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la Administración Portuaria Integral de Manzanillo, S.A. de C.V. en Clasificación Funcional:

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE MANZANILLO, 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	939 346 290	1 135 985 802	1 155 371 750	281 756 230	395 376 208	457 311 491	657 590 060	740 609 594	698 060 259	23.0	62.3	6.2	1.7	15.7	-5.7
1			Gobierno	2 878 358	3 304 928	2 320 682	2 878 358	3 304 928	2 320 682				-19.4	-19.4		-29.8	-29.8	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	2 878 358	3 304 928	2 320 682	2 878 358	3 304 928	2 320 682				-19.4	-19.4		-29.8	-29.8	
1	3	4	Función Pública	2 878 358	3 304 928	2 320 682	2 878 358	3 304 928	2 320 682				-19.4	-19.4		-29.8	-29.8	
3			Desarrollo Económico	936 467 932	1 132 680 874	1 153 051 068	278 877 872	392 071 280	454 990 809	657 590 060	740 609 594	698 060 259	23.1	63.2	6.2	1.8	16.0	-5.7
3	5		Transporte	936 467 932	1 132 680 874	1 153 051 068	278 877 872	392 071 280	454 990 809	657 590 060	740 609 594	698 060 259	23.1	63.2	6.2	1.8	16.0	-5.7
3	5	2	Transporte por Agua y Puertos	936 467 932	1 132 680 874	1 153 051 068	278 877 872	392 071 280	454 990 809	657 590 060	740 609 594	698 060 259	23.1	63.2	6.2	1.8	16.0	-5.7

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ Al término del ejercicio fiscal de 2012 la API MANZANILLO 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 456 023.5 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 78.3% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a la reorientación de los recursos del Programa Proyectos de infraestructura gubernamental para adquirir equipos para el circuito cerrado de televisión, bitas, casetas portátiles y equipo necesario para hacer eficiente la prestación de los servicios portuarios.
 - *K004 Proyectos de infraestructura económica de puertos.*- En este programa se pagaron recursos por 527 252.8 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 13.3%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a la ampliación al presupuesto con recursos fiscales para continuar los trabajos de la conectividad vial y ferroviaria y la ampliación de la aduana y estar en posibilidad de cumplir con los compromisos con el nuevo cesionario de la TEC II.

- *K028 Estudios de preinversión.*- En este programa se ejercieron recursos por 12 230.4 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 177.3%, respecto al presupuesto aprobado, debido a la necesidad de analizar la factibilidad de proyectos para que estos sean viables y que cubran las necesidades que se requiere en el puerto, a fin de mejorar la operatividad del puerto.
- Los programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el grupo **grupo Desempeño de las Funciones** se encuentran los siguientes:
 - *0001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno.*- Se erogaron 2 320.7 miles de pesos, monto inferior en 19.4% al presupuesto aprobado, debido principalmente a no haberse requerido recursos para el pago de liquidaciones de personal en este Programa.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la Administración Portuaria Integral de Manzanillo 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 MANZANILLO, 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	939 346 290	1 135 985 802	1 155 371 750	281 756 230	395 376 208	457 311 491	657 590 060	740 609 594	698 060 259	23.0	62.3	6.2	1.7	15.7	-5.7
	Desempeño de las Funciones	913 316 532	1 108 095 927	1 127 324 374	255 726 472	367 486 333	429 264 115	657 590 060	740 609 594	698 060 259	23.4	67.9	6.2	1.7	16.8	-5.7
E	Prestación de Servicios Públicos	255 726 472	403 257 308	456 023 509	255 726 472	367 486 333	429 264 115	0	35 770 975	26 759 394	78.3	67.9	0.0	13.1	16.8	-25.2
K	Proyectos de Inversión	657 590 060	704 838 619	671 300 865				657 590 060	704 838 619	671 300 865	2.1		2.1	-4.8		-4.8
	Administrativos y de Apoyo	26 029 758	27 889 875	28 047 376	26 029 758	27 889 875	28 047 376				7.8	7.8		0.6	0.6	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	23 151 400	24 584 947	24 119 597	23 151 400	24 584 947	24 119 597				4.2	4.2		-1.9	-1.9	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2 878 358	3 304 928	2 320 682	2 878 358	3 304 928	2 320 682				-19.4	-19.4		-29.8	-29.8	
W	Operaciones ajenas	0	0	1 607 097	0	0	1 607 097				0.0	0.0		0.0	0.0	

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