

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

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

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S. A. de C. V. (API VER) fue de 1 229 978.2 miles de pesos, cifra superior en 17.6 % con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Otros de Corriente (1598.4%), Gasto de Operación (65.2%), Bienes, Muebles e Intangibles (29.8%) y Servicios Personales (9.6%), respectivamente.

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	1 045 719 961	1 180 115 264	1 229 978 247	17.6	4.2	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	370 594 961	504 990 264	587 040 456	58.4	16.2	35.4	42.8	47.7
Servicios Personales	55 174 066	56 645 048	60 458 323	9.6	6.7	5.3	4.8	4.9
Gasto de Operación	315 060 895	442 387 216	520 467 859	65.2	17.6	30.1	37.5	42.3
- Materiales y Suministros	10 652 923	10 395 258	10 399 866	-2.4	0.0	1.0	0.9	0.8
- Servicios Generales	304 407 972	431 991 958	510 067 993	67.6	18.1	29.1	36.6	41.5
Subsidios								
Otros de Corriente	360 000	5 958 000	6 114 274	1 598.4	2.6	0.0	0.5	0.5
Gasto de Inversión	675 125 000	675 125 000	642 937 791	-4.8	-4.8	64.6	57.2	52.3
Inversión Física	675 125 000	675 125 000	665 890 852	-1.4	-1.4	64.6	57.2	54.1
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	84 525 000	117 831 500	109 755 069	29.8	-6.9	8.1	10.0	8.9
- Inversión Pública	590 600 000	557 293 500	556 135 783	-5.8	-0.2	56.5	47.2	45.2
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	0	0	-22 953 061	0.0	0.0	0.0	0.0	-1.9

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 58.4%, 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 9.6% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Ampliación por 2 101.1 miles de pesos para la contratación de 13 plazas eventuales (4 plazas homologadas a personal de mando y 9 plazas de personal operativo) 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 núm. 2012-9-J3E-11 del 26 de noviembre de 2012.
 - Asimismo, para cubrir el diferencial al incremento salarial del personal operativo con retroactividad al 1° de enero de 2012.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 65.2%, 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 2.4%, 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 mayor en 67.6% respecto al presupuesto aprobado, como resultado principalmente de las siguientes causas:
 - Ampliación al presupuesto por 131 703.5 miles de pesos para el pago de servicios de vigilancia debido a la actualización de costos derivado de la licitación y con objeto de continuar con los servicios de vigilancia en el puerto y cumplir con el Código PBIP; para el pago de Seguro de bienes patrimoniales debido al incremento en las primas de seguro y coaseguro respecto al originalmente programado y con objeto de dar cumplimiento al Título de Concesión; para el pago de dragado de mantenimiento en canales interiores de navegación; para el pago del Servicio de lavandería, limpieza e higiene debido a la actualización de costos derivado de la licitación y con objeto de mantener la imagen de un puerto limpio y los niveles de certificación en materia de limpieza; para el pago de la Contraprestación al Gobierno Federal, debido al incremento en el arribo de buques (la contraprestación considera dentro base de cálculo, entre otros, el número de arribos) a fin de cumplir con el Título de Concesión y las obligaciones fiscales. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2012-9-J3E-11 del 26 de noviembre de 2012.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

- Mayor pago de Impuesto sobre la Renta generado por la captación de ingresos excedentes a los programados.
 - Debido a un mayor número de obras de mantenimiento a la infraestructura, principalmente: mantenimiento de áreas verdes en el recinto fiscalizado, camino escénico, exterior de edificio administrativo, acceso Fidel Velázquez y Centro de negocios; mantenimiento general a edificios administrativos, baños comunitarios, almacenes, muelles, paramentos y áreas generales; rectificación de talud y profundidad de plantilla en el rincón norte del muelle.
 - 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 en 1,598.4% más respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
- Ampliación líquida por 2 598.0 miles de pesos para darle suficiencia a la partida presupuestal 39401 a fin de ajustar los importes pagados que por concepto de laudos judiciales han sido instruidos por juez competente. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2012-9-J3E-11 del 26 de noviembre de 2012.
 - Ampliación líquida por 3 000.0 miles de pesos para la partida presupuestal 39701 a fin de dar suficiencia para el pago de un mes de sueldo por concepto de PTU a los trabajados de la Entidad. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2012-9-J3E-11 del 26 de noviembre de 2012.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue menor en 4.8% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
- ◆ En materia de *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un menor ejercicio presupuestario de 1.4% con relación a la 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 mayor en 29.8% con relación al presupuesto aprobado, debido a la adquisición de terrenos para generar la reserva portuaria del proyecto Ampliación natural del puerto de Veracruz en la zona norte mismas que servirán en un mediano y largo plazo para habilitarse como áreas de servicios auxiliares, adquisición de terrenos para el proyecto Libramiento ferroviario a Santa Fe para liberar el

derecho de vía y adquisición de terrenos para el proyecto Nueva Aduana del puerto de Veracruz. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2012-9-J3E-14 del 19 de diciembre de 2012.

- *En Inversión Pública*, se observó un menor ejercicio presupuestario de 5.8% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente al traspaso de recursos para dar suficiencia para la compra de terrenos de los proyectos: Ampliación natural del puerto de Veracruz en la zona norte, Libramiento ferroviario a Santa Fe y Nueva Aduana del Puerto de Veracruz. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2012-9-J3E-14 del 19 de diciembre de 2012.
- ◆ En lo correspondiente a *Subsidios* y 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 VER 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 99.7% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 17.7%, 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 terrenos para los proyectos: Libramiento ferroviario a Santa Fe, Ampliación Natural del puerto de Veracruz en la zona norte y Nueva Aduana del Puerto de Veracruz; se dio un avance importante en los proyectos plurianuales: Desarrollo de la zona de actividades logísticas, Libramiento ferroviario a Santa Fe, Ampliación natural del puerto de Veracruz en la zona norte, Sistemas de agua y saneamiento en la zona norte del puerto, Distribuidor vial JT en el nuevo acceso a la zona portuaria, Nueva Aduana del puerto de Veracruz, Centro de atención logística al transporte, Adecuación de espacios en oficinas administrativas del puerto, Ampliación de la red ferroviaria interna del puerto y Archivos de concentración e histórico. Se concluyeron los proyectos: Reconstrucción de la Av. Rafael Cuervo, Pozo

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

para abastecimiento de agua en el puerto actual, Habilitación de un recinto fiscalizado estratégico, Reconstrucción de la bodega 19 anexo y Restitución de pavimentos en la zona noroeste del puerto actual.

- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la API VER en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, 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	1 045 719 961	1 180 115 264	1 229 978 247	370 594 961	504 990 264	587 040 456	675 125 000	675 125 000	642 937 791	17.6	58.4	-4.8	4.2	16.2	-4.8
1			Gobierno	3 664 651	3 615 843	3 949 662	3 664 651	3 615 843	3 949 662				7.8	7.8		9.2	9.2	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	3 664 651	3 615 843	3 949 662	3 664 651	3 615 843	3 949 662				7.8	7.8		9.2	9.2	
1	3	4	Función Pública	3 664 651	3 615 843	3 949 662	3 664 651	3 615 843	3 949 662				7.8	7.8		9.2	9.2	
3			Desarrollo Económico	1 042 055 310	1 176 499 421	1 226 028 585	366 930 310	501 374 421	583 090 794	675 125 000	675 125 000	642 937 791	17.7	58.9	-4.8	4.2	16.3	-4.8
3	5		Transporte	1 042 055 310	1 176 499 421	1 226 028 585	366 930 310	501 374 421	583 090 794	675 125 000	675 125 000	642 937 791	17.7	58.9	-4.8	4.2	16.3	-4.8
3	5	2	Transporte por Agua y Puertos	1 042 055 310	1 176 499 421	1 226 028 585	366 930 310	501 374 421	583 090 794	675 125 000	675 125 000	642 937 791	17.7	58.9	-4.8	4.2	16.3	-4.8

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- Al término del ejercicio fiscal de 2012 la API VER ejerció su presupuesto a través de la operación de 9 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 557 795.3 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 51.3% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a un mayor gasto en servicios de vigilancia debido a la actualización de costos derivado de la licitación; mayor gasto de Seguro de bienes patrimoniales debido al incremento en las primas de seguro y coaseguro; Servicio de lavandería, limpieza e higiene debido a la actualización de costos derivado de la licitación; para el pago de la Contraprestación al Gobierno Federal, debido al incremento en el arribo de buques; y a un mayor número de obras de mantenimiento a la infraestructura, principalmente:

mantenimiento de áreas verdes en el recinto fiscalizado, camino escénico, exterior de edificio administrativo, acceso Fidel Velázquez y Centro de negocios; mantenimiento general a edificios administrativos, baños comunitarios, almacenes, muelles, paramentos y áreas generales; rectificación de talud y profundidad de plantilla en el rincón norte del muelle. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2012-9-J3E-11 del 26 de noviembre de 2012.

- *K027 Mantenimiento de Infraestructura.* En este programa se ejercieron recursos por 70 402.0 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 40.8%, respecto al presupuesto aprobado, los recursos se utilizaron para el mantener en óptimas condiciones la infraestructura y el equipamiento portuario para un adecuado desempeño de las actividades operativas. Se dio suficiencia presupuestal y fue registrada y autorizada en el MAPE mediante adecuación núm. 2012-9-J3E-1 del 04 de junio de 2012.

➤ 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:

- *K004 Proyectos de infraestructura económica de puertos.*- Se erogaron 452 819.4 miles de pesos, monto inferior en 1% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente al traspaso de recursos para dar suficiencia para la compra de terrenos de los proyectos: Ampliación natural del puerto de Veracruz en la zona norte, Libramiento ferroviario a Santa Fe y Nueva Aduana del Puerto de Veracruz. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2012-9-J3E-14 del 19 de diciembre de 2012.
- *K017 Proyectos de infraestructura gubernamental de SCT.*- Se ejercieron 118 139.2 miles de pesos, cantidad que representó una disminución de 7.7% con relación al presupuesto aprobado, derivado del traspaso de recursos a los proyectos Archivos de concentración e histórico y Restitución de pavimentos en la zona noroeste del puerto actual. Estos movimientos quedaron autorizados vía MAPE mediante adecuación núm. 2012-9-J3E-10 del 17 de octubre de 2012 y 2012-9-J3E-14 del 19 de diciembre de 2012.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la Administración Portuaria Integral de Veracruz, 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 VERACRUZ, 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	1 045 719 961	1 180 115 264	1 229 978 247	370 594 961	504 990 264	587 040 456	675 125 000	675 125 000	642 937 791	17.6	58.4	-4.8	4.2	16.2	-4.8
	Desempeño de las Funciones	1 004 355 651	1 141 018 012	1 206 923 198	329 230 651	465 893 012	541 032 346	675 125 000	675 125 000	665 890 852	20.2	64.3	-1.4	5.8	16.1	-1.4
E	Prestación de Servicios Públicos	368 755 651	484 674 512	557 795 286	329 230 651	465 893 012	541 032 346	39 525 000	18 781 500	16 762 940	51.3	64.3	-57.6	15.1	16.1	-10.7
K	Proyectos de Inversión	635 600 000	656 343 500	649 127 912				635 600 000	656 343 500	649 127 912	2.1		2.1	-1.1		-1.1
	Administrativos y de Apoyo	41 364 310	39 097 252	23 055 049	41 364 310	39 097 252	46 008 110	0	0	-22 953 061	-44.3	11.2	0	-41.0	17.7	0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	37 699 659	35 481 409	41 812 190	37 699 659	35 481 409	41 812 190				10.9	10.9		17.8	17.8	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	3 664 651	3 615 843	3 949 662	3 664 651	3 615 843	3 949 662				7.8	7.8		9.2	9.2	
W	Operaciones ajenas	0	0	-22 706 803	0	0	246 258	0	0	-22 953 061	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.