

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.**

1. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2013 el **presupuesto pagado** de la **Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.** (API ENSENADA) fue de 133 121.5 miles de pesos, cifra inferior en 12.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (31.5%), Otros de Corriente (11.8%) e Inversión Pública (3.8%).

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó una variación a la baja del 24.4%, en comparación al presupuesto aprobado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario en 0.2%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Pago de liquidaciones e indemnizaciones a personal dado de baja por la Entidad.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 31.5%, 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 11.9% con relación al presupuesto aprobado, debido a:
 - Ahorros obtenidos en partidas herramientas menores, material eléctrico, refacciones y accesorios para equipo de cómputo, combustibles y lubricantes para maquinaria y equipo 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 para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal para el Ejercicio Fiscal 2013, publicados en el Diario Oficial de la Federación el 30 de enero del 2013.
 - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 32.2%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Ahorro generado en seguros de bienes patrimoniales, derivado del proceso de licitación resultó en menor costo la póliza anual; en servicio de vigilancia por aplicación de sanciones al prestador a causa de diversos incumplimientos contractuales.
 - Diferimiento de erogaciones por concepto de servicios de conducción de señales analógicas y digitales debido a que se difiere para 2014 la contratación del servicio inalámbrico de internet en el recinto portuario para clientes y usuarios, así como el servicio de correo en línea Exchange Share Point; en estudios e investigaciones se difieren para el ejercicio 2014 los relacionados con la ampliación del puerto de El Sauzal, como es el manifiesto de impacto ambiental incluyendo la consulta pública, así mismo se difiere el estudio para evaluar el desarrollo de nuevos servicios para el turismo náutico del malecón turístico.
 - Menor pago de Impuesto sobre la Renta durante el ejercicio debido a la disminución del coeficiente de utilidad aplicable en 2013.

- ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario resultó inferior en 11.8%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Durante el ejercicio 2013 no se presentaron controversias laborales que hayan obligado a la entidad al pago de indemnizaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad competente, por lo que no se ejerció el recurso programado en la partida 39401.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 21.9%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró un incremento de 21.9% 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 ejercicio presupuestario fue mayor en 284.9% con relación al presupuesto aprobado, debido a:
 - Adquisición de equipo de señalamiento marítimo en sustitución del existente en el canal principal de navegación del Puerto de Ensenada. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2013-9-J2R-9 del 19 de septiembre de 2013.
 - En **Inversión Pública**, se observó un menor ejercicio presupuestario de 3.8% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que:
 - Se optó por diferir para el ejercicio 2014 la ejecución de la obra Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada debido al surgimiento de conflictos sociales con grupos de interés (sector pesquero y turístico) de la zona de influencia de los trabajos, a fin de evitar se altere el orden social, la seguridad de la zona y contar con el tiempo necesario para gestionar y concientizar a dichos grupos. Durante el ejercicio 2013 solo se realizaron estudios de obra.
 - ◆ En lo correspondiente a **Otros de Inversión**, el importe obtenido por 2 799.4 miles de pesos, corresponde principalmente a la recuperación durante el ejercicio 2013 de anticipos de obra pagados a contratistas, con los que se tuvo controversias por incumplimiento en la ejecución de obra pública en ejercicios anteriores.
 - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios**, no se tuvo presupuesto aprobado y no se pagaron recursos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2013 el presupuesto pagado de la API Ensenada se ejerció 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 98.9% del presupuesto total pagado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector.
 - A través de la **función Transporte** se erogó el 88.1% de su presupuesto aprobado.
 - Mediante la **función Transporte** se realizó inversión física en diversas obras como son: adecuación y modernización de accesos 1 y 2, ampliación del muelle de cabotaje, ampliación del rompeolas en 400 m (estudios), construcción de 600 m del deflector de oleaje (estudios), reordenamiento

náutico y malecón turístico (estudios) y mantenimiento a la infraestructura de los Puertos de Ensenada y El Sauzal; así como también la adquisición de equipo de señalamiento marítimo, circuito cerrado de televisión, y diverso equipamiento en maquinaria, equipo eléctrico y de administración.

➤ En 2013 la API ENSENADA realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 7 **programas presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:

◆ **K004 Proyectos de Infraestructura Económica de Puertos.** A través de este programa presupuestario se pagaron recursos por 33 605.7 miles de pesos, respecto a 42 000.0 miles de pesos del presupuesto aprobado, la variación a la baja por 8 394.2 miles de pesos fue reclasificada a proyectos de otros programas presupuestarios. Estos recursos representaron 25.2% del presupuesto total pagado por API ENSENADA durante 2013. A continuación se enumeran las principales obras de inversión que fueron realizadas dentro de este programa:

- Adecuación y modernización de accesos 1 y 2 al Puerto de Ensenada, con clave de cartera 1109J2R0009, se ejercieron 27 393.3 miles de pesos., los cuales corresponden principalmente al pago de estimaciones de obra relativas a la ejecución de los trabajos de construcción, específicamente por concepto de ejecución de obra, suministro y colocación de concreto hidráulico y supervisión externa, respecto a la primera etapa, así como al pago de anticipo de obra y supervisión para el inicio de la segunda etapa.

La ejecución de este proyecto considera un periodo plurianual que dio inicio el 5 de noviembre de 2012; actualmente la primera etapa de construcción se encuentra concluida.

A fin de dar continuidad al proyecto integral de Adecuación y Modernización de Accesos 1 y 2 del Puerto de Ensenada, durante el 4to. trimestre del ejercicio 2013 dieron inicio los trabajos de construcción de la segunda etapa con periodo de ejecución 2013 – 2014.

- Ampliación del muelle de cabotaje en el Puerto de Ensenada, con clave de cartera 1009J2R0002, el importe ejercido por 3 491.8 miles de pesos, corresponde principalmente al pago del finiquito de los trabajos de conclusión de la obra de ampliación del muelle de cabotaje y adecuación de zonas de navegación consecuente en el Puerto de Ensenada B. C., cuyo acto de entrega-recepción fue celebrado el pasado 6 de marzo de 2013, muelle que actualmente se encuentra en operación y funcionamiento.
- Ampliación de rompeolas del puerto en 400 metros, con clave de cartera 0809J2R0003, al cierre de diciembre 2013 se ejercieron 2 713.0 miles de pesos, correspondientes a la actualización del estudio costo – beneficio del proyecto y al pago de las estimaciones número 1 y 2 finiquito respecto a los trabajos de exploración, muestreos y ensayos de laboratorio de la estratigrafía del suelo marino en área de prolongación del rompeolas, cuyos trabajos de campo fueron concluidos el pasado 15 de agosto 2013.
- Construcción de 600 metros de Deflector de Oleaje en el Rompeolas del Puerto de Ensenada, con clave de cartera 0809J2R0004, al cierre de diciembre 2013 se ejercieron únicamente 7.6 miles de pesos, correspondientes a la actualización del estudio costo – beneficio del proyecto.

◆ **K027 Mantenimiento de infraestructura.** A través de este programa presupuestario se pagaron recursos por 6 413.0 miles de pesos, estos recursos representaron 4.8% del presupuesto total pagado por la API ENSENADA durante 2013. A continuación se enumeran las principales obras de inversión que fueron realizadas:

- Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada y El Sauzal B.C. para 2013, con clave de cartera 1309J2R0001, fue autorizado durante el ejercicio en el MAPE con folio 2013-J2R-4 del 28 de agosto de 2013. Su finalidad fue mantener en óptimas condiciones los muelles, patios, vialidades, instalaciones eléctricas, sanitarias, señalamiento vertical y horizontal, etc., de los recintos portuarios administrados por API ENSENADA, logrando un grado de cumplimiento del 100%.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- Las contrataciones por honorarios que realizó durante 2013, con respecto a esta obligación la API ENSENADA no llevó a cabo ninguna contratación de honorarios con cargo al presupuesto de Servicios Personales.
- Los tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2013, se adjunta a continuación:

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Dirección General	1,030,667	1,802,643	1,301,490		40,917
Gerencia	303,057	574,691	3,279,239	145,890	89,334
Subgerencia	303,057	474,885	3,620,606	151,080	172,405
Jefe de Departamento	204,555	345,485	4,767,027	256,904	250,181
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Confianza	78,965	170,328	7,606,441	765,406	49,505
Eventual			392,046		2,289