

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013  
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE MAZATLAN, 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 Mazatlán, S.A. de C.V.** (APIMAZATLAN) fue de 209,166.1 miles de pesos, cifra superior en 69.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de inversión física por 1098.8%.

**GASTO CORRIENTE**

- El **gasto corriente** pagado observó una reducción de 30.3%, en comparación al presupuesto aprobado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario en 9.7%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - A que la entidad cedió los derechos y maniobra a una nueva empresa en los términos contemplados en los artículos 56 y 54 de la Ley Federal de Puertos y 33 del reglamento, así como en las condiciones vigésima y vigésima segunda del Título de Concesión, a cambio se recibirá la contraprestación correspondiente, como consecuencia de ello quedaron plazas vacantes, el cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 16 del Decreto del PEF 2013, Octavo del Decreto que establece 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, publicado en el Diario Oficial el 10 de diciembre del 2012, y a los numerales 8 y 9 de los Lineamientos para la aplicación y seguimiento de dichas medidas, publicados el 30 de enero de 2013.
  - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 30.1%, 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 69.5%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
      - La entidad dejó de ser operadora, por lo que en consecuencia se ejerció menor gasto en adquisiciones, en refacciones, accesorios y materiales complementarios.
    - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 25.6%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
      - La entidad no pudo continuar con el mantenimiento de las luminarias del área de transbordadores debido a que fue necesario la pavimentación, derivada de que por el tráfico vehicular se encontraba en mal estado y podía ocasionar un accidente.
      - Se transfirieron recursos propios al capítulo de obra pública para el proyecto de Dragado del canal de navegación desde la bocana hasta la dársena de ciaboga registrado con clave de cartera 1209J2T0003.

- ◆ El rubro **Otros de Corriente** se presenta un importe neto de -4,558.0 miles de pesos, que consisten en la variación entre ingresos y egresos de operaciones ajenas que a continuación se detallan: Retenciones de ISR, IVA, IMSS, SAR, INFONAVIT y a contratistas

#### GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 1,113.7%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
  - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró un incremento del 1,098.8% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
    - En **Inversión Pública**, se recibieron recursos fiscales para la obra de Dragado del canal de navegación desde la bocana hasta la dársena de ciaboga registrado con clave de cartera 1209J2T0003, mediante folios de adecuación MAP 2013-9-J2T-3371 de fecha 15 de noviembre de 2013, MAP 2013-9-j2t-3532 de fecha 27 de noviembre de 2013 y MAP 203-9-J2T-3553 de fecha 28 de noviembre de 2013.

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

- Durante 2013 el presupuesto pagado de la APIMAZATLAN se ejerció a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Transporte.
  - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.3% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 69.9%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para realizar el proyecto de Dragado del canal de navegación desde la bocana hasta la dársena de ciaboga con clave de cartera 1209J2T0003.
    - A través de la función transporte se recibieron recursos para la obra Dragado del canal de navegación desde la bocana hasta la dársena de ciaboga con clave de cartera 1209J2T0003 mediante folios de adecuación MAP 2013-9-J2T-3371 de fecha 15 de noviembre de 2013, MAP 2013-9-j2t-3532 de fecha 27 de noviembre de 2013 y MAP 203-9-J2T-3553 de fecha 28 de noviembre de 2013.
- En 2013 la API realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 5 **programas presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:
  - ◆ **K004 Proyectos de Infraestructura económica de puertos**. En este programa se erogaron 129,036.6 miles de pesos, lo que representó un incremento de 1098.8% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
    - Derivado a que la entidad requiere de contar con un calado de 15 m de profundidad que permita el arribo de embarcaciones de quinta generación, es por eso que se realizan los trabajos de Dragado del canal de navegación desde la bocana hasta la dársena de ciaboga, con clave de proyecto 1209J2T0003, con el objetivo de poder disponer en el menor plazo posible de las condiciones para que el sector privado pueda desarrollar las terminales de carga comercial, con características de quinta y sexta generación y atender la demanda que se generará con la puesta en marcha de la autopista Durango-Mazatlán.

#### 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- Las contrataciones por honorarios que realizó durante 2013

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE MAZATLÁN, S.A. DE C.V.

- La entidad no erogó recursos por concepto de honorarios, con cargo al capítulo de servicios personales, ya que en la plantilla no se cuenta con plazas autorizadas en esta modalidad.
- Los tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2013.
  - ◆ Actualmente la entidad cuenta con 58 plazas permanentes autorizadas, de las cuales 47 plazas estaban ocupadas al 31 de diciembre de 2013, 22 de ellas corresponden a personal de mandos medios y 25 operativas.

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)</b>					
Director M	95354.55	95354.55	1778966.65		
Gerentes y Subgerentes N	25254.76	39909.11	5937250.41		
Jefes O	22153.3	22153.3	5119086.24		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Confianza	7751.22	14194.02	6109779.81	252500	