

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, 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 Puerto Vallarta S.A. de C.V.** (API VALLARTA) fue de 47,941.3 miles de pesos, cifra inferior en 6.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (14.3%), Gastos de Operación (3.2%) y de Otros de Corriente (44.9%).

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó una reducción de 8.1%, 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 14.3%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Reducción líquida del 5% sobre mandos medios atendiendo disposiciones que establece el decreto para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos así como para la modernización de la Administración Pública Federal.
 - Reducción líquida derivado de subejercicios del periodo enero-diciembre de 2013 por vacancia de plazas.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 3.2%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 51.7%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se transfirieron recursos de Servicios Generales para adquisición de lote de baterías para el funcionamiento de los equipos de respaldo eléctrico UPS del Centro de Control de Tráfico Marítimo, refacciones y lámparas para equipo de señalamiento marítimo, reposición de puertas de sanitarios de área de pasajeros de cruceros y de tabloneros para revisión en el control de accesos a la terminal marítima, sustitución de medidores de agua de las áreas ocupadas por cesionarios de la terminal y proceder a la recuperación del gasto.
 - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 6.0%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Se generaron economías en la licitación consolidada de los seguros de bienes patrimoniales y mantenimiento del equipo del Centro de control de Tráfico Marítimo, así como en los servicios de vigilancia y jardinería, el programa de comunicación social no se ejerció en su totalidad, y se difirió a ejercicio 2014 la contratación del servicios de mantenimiento de circuito cerrado de televisión.
 - Se tuvo menor afluencia de cruceros por lo que los costos operativos fueron menores.
 - Se transfirieron recursos al Capítulo de Materiales y Suministros así como al Capítulo de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.
 - Disminución de contraprestación al gobierno federal en relación con los menores ingresos por infraestructura portuaria.
 - Compensación de Impuesto sobre la Renta con saldos a favor de ejercicios anteriores.

- ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario resultó inferior en 44.9%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - La Participación de los Trabajadores en las Utilidades generada del ejercicio 2012 fue inferior a la estimada.
 - La reserva para liquidación de funcionarios por cambio de administración fue superior al monto ejercido.
 - Operaciones ajenas derivadas del pago por cuenta de contratista de obra.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** no fue considerado en el presupuesto aprobado. En transcurso del ejercicio se asignaron recursos lo que se explica a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** para el ejercicio fiscal 2013, la entidad no contó con presupuesto autorizado para proyectos de inversión en obra pública, debido principalmente a la disminución y baja afluencia de arribo de cruceros. Así mismo en el transcurso del ejercicio mediante adecuaciones internas se transfirieron recursos al Capítulo de Bienes Muebles e Intangibles. Al interior de este rubro de gasto se observa el siguiente comportamiento:
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** mediante adecuaciones internas con folio 2013-9-J2V-14 y 2013-9-J2V-17 y 2013-9-J2V-22 y con fecha de autorización 11 de septiembre 2013, 31 de octubre 2013 y 18 de diciembre 2013 respectivamente se transfirieron recursos de Servicios Generales y de Otros Gastos de Corriente por un monto de 965.3 miles de pesos.
 - Se dió suficiencia presupuestaria al proyecto de adquisiciones “Mejoramiento de las condiciones del almacén de archivos de la Administración Portuaria integral Puerto Vallarta registrado con número de proyecto 1209J2V0002 a cual se transfirieron 216.0 miles de pesos a fin de estar en posibilidad de adquirir mobiliario para estructurar el área de archivos y mejorar el resguardo documental de la entidad, 5 computadoras de escritorio con software especializado de acuerdo a los requerimientos de operación, se renovó mobiliario para dirección General y se sustituyeron equipos de aire acondicionado.
 - Al “Programa de adquisiciones 2013” con número de registro del proyecto 1309J2V0001 se le transfirieron recursos por un monto de 749.3 miles de pesos y se adquirieron 2 computadoras de diseño y 3 lpad para el área comercial, equipo de administración, se repuso camioneta siniestrada y equipo electrónico.
 - ◆ En **Otros de Inversión** se ejerció el monto de 31.4 miles, los cuales integra por ajuste a favor en póliza de gastos médicos mayores a considerar por la compañía aseguradora y gastos de viaje por reintegrar por parte de servidor público.

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

- Durante 2013 el presupuesto pagado de la API VALLARTA 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** Transporte.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 98.1% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 6.4%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector comunicaciones y transportes. A través de la **función Transporte** se erogó el 98.1% del total, en tanto que la **función de Coordinación de Política de Gobierno** participó en un 1.9 %, respectivamente.

- Mediante la *función Transporte*, la API VALLARTA brindó servicios portuarios a 81 cruceros y la operación diaria de un promedio de 22 embarcaciones con servicio de recorridos turísticos por la bahía alcanzó la cifra de 18,448, dando atención a 493,604 visitantes. Se otorgaron 4 cesiones parciales de derechos. La entidad gestionó y recibió los resultados del "Estudio de identificación y desarrollo del proyecto de modernización en el Recinto Portuario de Puerto Vallarta, Jalisco", se ejecutó el programa de mantenimiento de instalaciones portuarias dando prioridad a las áreas de atraque.
 - Finalmente en la función Coordinación de Política de Gobierno, atendió la recomendación de los programas presupuestarios M001 "Actividades de Apoyo Administrativo" para identificar los gastos de su área administrativa equivalente a la Oficialía Mayor y O001 "Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno" para identificar los gastos de su Órgano Interno de Control, de conformidad a la recomendación de la Subsecretaría de Control y Auditoría de la Gestión Pública y la Coordinación de Órganos de Vigilancia y Control de la Secretaría de la Función Pública (oficio No. CA/028/2013 del 27 de febrero de 2013).
- En 2013 la API VALLARTA realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 4 **programas presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:
- ◆ **E008 Operación de infraestructura marítimo-portuaria** En este programa se erogaron 44,729.2 miles de pesos, lo que representó un decremento de 7.4% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
 - Proporcionar servicios de infraestructura portuaria a cruceros internacionales y a embarcaciones que realizan recorridos en la bahía.
 - Elaboración del Análisis Costo-Beneficio para el proyecto de construcción de una Terminal Portuaria de Pasajeros y del conjunto de servicios turísticos y comerciales "Plaza del Puerto" en Puerto Vallarta,
 - Mediante el Estudio de Identificación y Desarrollo del Proyecto de Modernización en el Recinto Portuario de Puerto Vallarta, Jalisco se han identificado necesidades de inversión en el rubro de obras de atraque en las instalaciones del Recinto Portuario por lo que se gestionaron los correspondientes estudios socio-económicos.
 - Se contrató el servicio de Interoperabilidad del sistema automatizado de control de Gestión SACG, Oficina Postal Electrónica.
 - Se participó en la reunión de la Asociación de Cruceros de Florida y el Caribe, celebrada en Cartagena de Indias Colombia, en donde se presentó a importantes representantes de navieras y del ámbito de turismo de cruceros el resultado del estudio de modernización del Recinto Portuario, generándose importantes expectativas en los operadores de cruceros.
 - ◆ **M001 Actividades de Apoyo Administrativo.**- En este programa se erogaron 1,922.2 miles de pesos, lo que representó un decremento de 2.5% con relación al presupuesto aprobado. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - Servicios administrativos dando atención a requerimientos de diferentes instancias fiscalizadoras así como a solicitudes de información recibidas a través de la herramienta del IFAI, se dio seguimiento al programa de capacitación de la entidad contempló un total de 44 cursos con un promedio de 6.2 cursos por empleado.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- 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.
- Tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2013.

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	575,684.28	1,144,254.72	1,266,140.99		23,609.34
Gerencia	303,057.12	574,961.16	2,611,422.82	18,981.50	131,937.77
Subgerencia	303,057.12	574,961.16	2,055,138.97	20,181.05	101,451.75
Jefatura	204,555.00	345,485.16	1,923,395.77	30,769.90	140,178.06
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Confianza	79,830.72	125,663.40	3,889,484.14	84,709.55	74,877.22