

# CUENTA PÚBLICA 2016

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PROGRESO, S.A. DE C.V.

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

- En 2016 el **presupuesto pagado** de la **Administración Portuaria Integral de Progreso, S.A. de C.V.** (API PROGRESO) fue de 373,175.2 miles de pesos, cifra superior en 32.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Inversión Física (47.9%) y Servicios Personales (19.3%).

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 10.0%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 19.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la transferencia de recursos propios del capítulo 3000 Servicios Generales a este por 4,484.3 miles de pesos autorizado mediante oficio No. 307-A.-4560, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) de fecha 30 de noviembre de 2016 para poder cubrir el pago de sueldos y salarios del ejercicio fiscal de 2016.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 19.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
    - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado mayor en 11.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente al movimiento presupuestario para la ampliación de recursos a la partida 24901 Otros materiales y artículos de construcción y reparación, provenientes de ingresos excedentes obtenidos enero-abril de 2016, para la adquisición de todos los materiales de construcción necesarios para iniciar el mantenimiento del área del estacionamiento del edificio de las oficinas administrativas de la API PROGRESO, para evitar posibles desprendimientos de concreto que podría ocasionar daños a los usuarios que en su momento estén y también mejorar la durabilidad del edificio.
    - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue superior en 19.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las adecuaciones presupuestarias realizadas durante el ejercicio de 2016, por la ampliación a diversas partidas de este capítulo, proveniente de ingresos excedentes obtenidos durante el ejercicio de 2016, entre la que destaca la partida 39202 Otros impuestos y derechos por 8,799.3 miles de pesos para el pago del impuesto sobre la renta del ejercicio de 2015, que se enteró en marzo de 2016, y para el pago de la contraprestación mensual, por mayores ingresos obtenidos a los presupuestados, lo que ocasiono mayor pago no programado originalmente en el presupuesto.

## CUENTA PÚBLICA 2016

---

- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor respecto al presupuesto aprobado, se autorizó un presupuesto de 1,500.0 miles de pesos y se pagó 1,411.5 miles de pesos, variación causada por menor pago de la participación de los trabajadores en las utilidades (PTU) de los resultados del ejercicio fiscal de 2015, pagado en el ejercicio fiscal de 2016, a lo considerado en el presupuesto aprobado; sin embargo se muestra un total pagado de 8,650.0 miles de pesos en negativo, causado por el efecto neto de las operaciones ajenas de terceros por 10,061.5 miles de pesos que esta presentado en esta columna.

### GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** pagado fue mayor en 47.9% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explican de la siguiente manera:
  - ❖ En **Inversión Física** el presupuesto pagado registro un incremento de 47.9% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
    - En Inversión Pública se observó un mayor presupuesto pagado de 47.9% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a los siguientes movimientos presupuestales realizados durante el ejercicio fiscal de 2016:
      - Reducción de recursos fiscales por 14,436.5 miles de pesos del proyecto Construcción del viaducto alternativo realizado por la SHCP para efectos de control presupuestal. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2016-9-J2U-14 de fecha 9 de septiembre de 2016.
      - Ampliación de recursos propios por 6,465.6 miles de pesos para el proyecto Modernización de Puerto progreso. Construcción Muelle 3 por la obtención de ingresos excedentes en el periodo mayo-junio de 2016, para la contratación de la fabricación de 23 travesaños principales del muelle 3 y la construcción de 44 capiteles, que soportaran su superestructura. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2016-9-J2U-16 de fecha 27 de septiembre de 2016.
      - Ampliación de recursos fiscales por 88,035.7 miles de pesos para los proyectos: Construcción del viaducto alternativo por 71,000.0 miles de pesos para cubrir los costos de la fabricación de 44 piezas de tipo cajón, y la colocación de 354 (Travesaños de tipo cajón y asfalto tipo 4), la construcción de 21,712 metros cuadrados de la losa de rodamiento, la construcción de dos trincheras de 2.5 kilómetros, una para los ductos de PEMEX y la otra para servicios de energía eléctrica, y por ultimo liquidar la construcción de 10 sobrecabazales que ya estaban realizados; y para el proyecto Modernización de Puerto progreso. Construcción Muelle 3 por 17,035.7 miles de pesos para cubrir los trabajos de ampliación de la plataforma del muelle 3, la construcción de la infraestructura de atraque que lo unirá al muelle 4, la construcción total de la estructura del muelle y la colocación de sus bitas y defensas. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2016-9-J2U-22 de fecha 24 de noviembre de 2016.
  - En Otros de Inversión Física, no se tuvo presupuesto aprobado y los recursos pagados que se presentan incluyen el resultado neto de las operaciones ajenas recuperables.

## 2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1</sup>

- Durante 2016 la API PROGRESO ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función 5 Transporte.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.5% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 32.7% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la API PROGRESO.
  - A través de la **función 5 Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
    - Mediante la función Transportes se continuo con la construcción de la segunda etapa del proyecto “Construcción del viaducto alternativo”, que consistió en la construcción y colocación de las traveses tipo cajón y AASHTO que soportaran la vialidad, sobrecabecales con sus respectivos bancos para asentar las traveses, pantallas, prelosas, losa superior que fungirá como vialidad, banquetas, trincheras de servicio y parapetos para delimitar el ancho de la vialidad, todos estos elementos de concreto reforzado; y se avanzó con el proyecto “Modernización de Puerto Progreso. Construcción Muelle 3” se contrató la fabricación de las 23 traveses principales del muelle 3, fabricación de las pantallas, la colocación de las traveses secundarias, la fabricación de las prelosas, la compra de sus defensas y bits, que soportaran su superestructura, se continuó con la colocación aproximada de 85,242 toneladas de material de relleno, se conformó la capa secundaria con aproximadamente 3,482 toneladas y también se conformó la capa de coraza con aproximadamente 7,023 toneladas, alcanzando la cota +2.3 sobre el nivel de baja mar media, para ampliar su patio de maniobras.

## 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, la API PROGRESO durante el ejercicio fiscal de 2016 no realizó contrataciones de honorarios con cargo al presupuesto del Capítulo 1000 Servicios Personales.

## 4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

---

<sup>1</sup> La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

## CUENTA PÚBLICA 2016

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PROGRESO, S.A. DE C.V. (PESOS)					
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>					
Dirección General	1,036,679.32	1,036,679.32	1,402,300.31		
Gerente	484,049.58	484,049.58	3,483,328.55		
Subgerente	347,982.81	409,487.54	4,402,420.84		
Jefe de departamento	272,132.97	272,132.97	5,883,122.00		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	102,678.96	188,025.48	6,598,919.32	982,016.18	
Confianza	102,678.96	188,025.48	6,598,919.32	982,016.18	

FUENTE: Administración Portuaria Integral de Progreso, S.A. de C.V.