

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE LÁZARO CÁRDENAS, 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 Lázaro Cárdenas, S.A. de C.V.** (API LÁZARO CÁRDENAS) fue de 815,520.4 miles de pesos, cifra inferior en 22.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gasto de Operación (29.2%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 30.8%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 13.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la siguiente razón:
 - A fin de cumplir con lo establecido en materia Laboral, de acuerdo al Oficio No. 307-A.-4739, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y al Oficio No. 312.A.-0004831, de la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPYP B), de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y estar en posibilidad de realizar pagos al personal de la entidad, se realizó traspaso de recursos del Capítulo de Servicios Generales, del programa E008, por 6,565.5 miles de pesos para diversas partidas de este Capítulo, movimiento autorizado en MAPE con número de folio 2016-9-J3A-35 del 16 de enero de 2017.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 29.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, explicándose la variación por capítulo de gasto:
 - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado menor en 19.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a los ahorros obtenidos en las licitaciones de adquisición de material eléctrico y electrónico; refacciones y accesorios para equipo de cómputo y telecomunicaciones, así como de maquinaria y equipo.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 29.4% respecto al presupuesto aprobado, presentándose el mayor porcentaje en la partida 35101 de mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos, así como a economías generadas por los precios ofertados por los proveedores, en los procesos de contratación de servicios de arrendamiento de equipo y bienes informáticos, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, así como a la reprogramación para el ejercicio 2017 del arrendamiento de equipo de telecomunicaciones, entre otros.
 - Asimismo se realizó transferencia de la partida 35101 de este Capítulo, del programa E008 por un monto de 64,600.0 miles de pesos, para las partidas 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada programa K004 y 62602 Mantenimiento y rehabilitación

CUENTA PÚBLICA 2016

de otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada programa K027, autorizados en MAPE con número de folio 2016-9-J3A-17 del 2 de septiembre de 2016.

- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto de -28,893.2 miles de pesos, que corresponde al resultado neto de las operaciones ajenas, principalmente es por el IVA Traslado.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** pagado fue mayor en 39.4% con relación al presupuesto aprobado. variación que se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** se realizó traspaso compensado de recursos del capítulo de Servicios Generales a inversión pública para dos proyectos.
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se presupuestaron recursos.
 - En Inversión Pública, se presentó un mayor gasto pagado de 39.4% con relación al presupuesto aprobado, motivado principalmente a la reprogramación en la ejecución de los proyectos, motivados por una mayor captación de ingresos, así como al traspaso del Capítulo de Servicios Generales a este Capítulo, movimientos que a continuación se explican:
 - Suficiencia presupuestal al Capítulo de Inversión Pública, para el programa K004 por 18,000.0 miles de pesos, de recursos propios excedentes obtenidos de enero a mayo de 2016, los cuales fueron autorizados con folio de dictaminación de MINEX número 2016-9-J3A-29 del 8 de julio de 2016 y adecuación en el MAPE con número de folio 2016-9-J3A-20 del 26 de septiembre de 2016.
 - Traspaso de recursos del Capítulo de Servicios generales del programa E008, por 64,600.0 miles de pesos para las partidas 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, y la partida 62602 Mantenimiento y rehabilitación de otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, para diversos proyectos, movimiento autorizado en MAPE con número de folio 2016-9-J3A-17 del 2 de septiembre de 2016.
 - Reducción a los recursos del Gobierno Federal por 18,000.0 miles de pesos, del programa K004, derivado de que la entidad genero ingresos propios excedentes suficientes para llevar a cabo los compromisos de inversión, fue autorizado en MAP con número de folio 2016-9-710-297 del 1 de julio de 2016, movimiento autorizado en MAPE con número de folio 2016-9-J3A-25 del 8 de noviembre de 2016.
 - En Otros de Inversión Física, no se presupuestaron recursos.
 - ❖ Los rubros de **Subsidios** no tuvieron asignación de recursos.
 - ❖ En el rubro de **Otros de Inversión**, se observó un ejercicio presupuestal de 50.0 miles de pesos, que corresponde principalmente a un depósito en garantía del amparo No. 751/2016 promovido por la entidad, en contra de actos del Tribunal arbitral 431 CIAC.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA¹

- Durante 2016 la API LÁZARO CÁRDENAS 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 1 Gobierno** concentró el 0.5% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 21.1% respecto del presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de la finalidad.
 - O001 Actividad de apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno se realizó un traspaso compensado de la partida 33104 Otras asesorías para la operación de programas, a la partida 33104 del programa E008, para la contratación de consultoría para la estandarización de los procesos de registro y seguimiento de contratos de cesión parcial de derechos, movimientos autorizados en MAPE con número de folio 2016-9-J3A-28 del 7 de diciembre de 2016.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.5% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 22.1% 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 LÁZARO CÁRDENAS.
 - A través de la **función 5 Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función, la API LÁZARO CÁRDENAS, realizó los proyectos de Aduana en el puerto de Lázaro Cárdenas; Protección de márgenes playeras y en canales de navegación; Drenajes sanitarios y pluviales en el recinto portuario; Construcción, instalación y puesta en operación de plantas de tratamiento de aguas residuales; Construcción de bardas colindantes en el puerto; Instalación de luces sectoriales en balizas y Programa de mantenimiento 2016, entre otros.
 - En esta función API LÁZARO CÁRDENAS, realizó dragado de mantenimiento del canal de acceso, canal comercial, dársena principal, canal sureste, dársena comercial y canal oriente de aproximadamente 1'022,124.00 m3, con la finalidad de dejar las cotas a cuando menos - 17.00 metros de profundidad conservando los taludes 4:1 y 3:1 de acuerdo a la zona y con ello garantizar el arribo de buques de mayor calado.

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, no se tuvo contratación por honorarios de la API LÁZARO CÁRDENAS en 2016:

¹ 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

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:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE LÁZARO CÁRDENAS, S.A. DE C.V. (PESOS)					
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)					
Presidencia					
Dirección General	1,466,988.72	1,466,988.72	1,685,264.28	131,497.03	
Dirección de Área	604,468.44	687,021.48	5,056,556.86	325,800.96	
Subdirección de Área	414,518.04	487,721.28	6,793,816.68	382,233.87	
Jefatura de Departamento	276,628.32	348,382.20	10,797,058.43	562,686.65	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	88,125.12	382,398.96	12,388,951.35	565,000.00	

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