

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE COATZACOALCOS, 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 Coatzacoalcos, S.A de C.V.** fue de 476,913.4 miles de pesos, un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado en 9.8%. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto en los rubros de Inversión Física (61.5%) y Servicios Personales (10.5%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** fue un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 24.5%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado en 10.5%, que se explica principalmente porque el presupuesto original asignado a servicios personales fue menor y no cubría el total de la plantilla de personal y durante el ejercicio se tuvieron ocupadas todas las plazas tanto de mando como operativas.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 25.5%, 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 al presupuesto aprobado en 4.3%, debido principalmente a los movimientos presupuestarios para proporcionar recursos a partidas que de origen presentaban déficit presupuestario como son: materiales y artículos de oficina, material y útiles de impresión y reproducción, material didáctico, productos alimenticios para animales, material eléctrico y electrónico, refacciones y accesorios menores para maquinaria, entre otros.
 - En Servicios Generales se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 26.2%, que se explica principalmente por las adecuaciones internas y externas realizadas con el fin de cubrir el déficit presupuestario de diversas partidas de los capítulos 2000 y 6000, así como el gasto pagado menor en el programa presupuestario E008, en el rubro mantenimiento y conservación de inmuebles, como son las obras de mantenimiento a la infraestructura en: mantenimiento a instalaciones y áreas comunes por 25,816.9 miles de pesos; mantenimiento a vías férreas por 3,033.6 miles de pesos; nivelación de muelles y ante muelles por 1,297.1 miles de pesos; mantenimiento a vialidades por 31,443.9 miles de pesos; mantenimiento eléctrico por 7,262.8 miles de pesos; estudios y proyectos por 4,903.4 miles de pesos; y señalamiento marítimo por 6,556.7 miles de pesos.
 - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor respecto al presupuesto aprobado en 401.5%. Esta variación se explica principalmente por el Impuesto al Valor Agregado cobrado por el incremento en los ingresos generados en la operación del puerto y el menor Impuesto al Valor Agregado pagado por los egresos de la Entidad.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** se registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado en 60.1%, variación que se explica a continuación:
 - ❖ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto mostró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado en 61.5%, variación que se explica a continuación:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se erogó 5,998.4 miles de pesos de los recursos de ingresos excedentes para la adquisición de un sistema de voceo y alarma, equipo marítimo, centro de monitoreo de Circuito cerrado de televisión y cámaras de circuito cerrado de televisión.
 - En Inversión Pública, se registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado en 58.1%, variación que se explica principalmente por la obtención de ingresos excedentes durante el ejercicio con los que se realizaron mayores obras, así como la transferencia de recursos del capítulo de servicios generales para el mantenimiento de infraestructura en lo que respecta al dragado de mantenimiento.
 - En Otros de Inversión Física, el importe de -2,440.2 miles de pesos corresponde al rubro de las operaciones ajenas recuperables.
 - ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

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

- Durante 2016 la Administración Portuaria Integral de Coatzacoalcos, S.A de C.V., 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** transporte.
 - ❖ La **finalidad de Desarrollo Económico** concentró el 99.7% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado en 9.9%. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la Administración Portuaria Integral de Coatzacoalcos, S.A de C.V.
 - A través de la **función de Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función Transporte se realizaron la adquisición de un sistema de voceo y alarma, equipo marítimo, centro de monitoreo de Circuito cerrado de televisión y cámaras de circuito cerrado de televisión. Rehabilitación del cuerpo de la escollera lado Allende y rehabilitación del cuerpo de la escollera lado Coatzacoalcos, desarrollo de infraestructura en la Laguna Pajaritos y el dragado de mantenimiento.
 - Asimismo, a través de esta función se ejerció el presupuesto pagado mediante programas presupuestarios dentro de los que destacan principalmente:
 - E008 Operación de Infraestructura Marítimo-portuaria. En este programa se erogaron 184,990.6 miles de pesos, lo que representó un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 22.3%, debido a la transferencia de recursos de este programa presupuestario al K027 Mantenimiento y Rehabilitación para llevar a cabo el Dragado de Mantenimiento. Asimismo, se llevó a cabo el despalme y colocación de material friccionante en patio a cielo abierto en el recinto portuario en la laguna de Pajaritos, mantenimiento a la red hidráulica, mantenimiento al faro lucio gallardo y pavón, y áreas comunes ubicado en Villa Allende, desazolve y limpieza de registros, drenes,

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.

alcantarillas y canales del recinto portuario Coatzacoalcos, rehabilitación de barda perimetral y adecuación de vialidad lateral a bodega 2 y re nivelación de ante muelle, en el recinto portuario Coatzacoalcos, sujeción de barrera para desvío de la flora, desechos y objetos a los pilotes ubicados en la margen derecha del río, del recinto portuario Coatzacoalcos, entre otros.

- K004 Proyectos de Infraestructura Económica de Puertos. A través de este programa presupuestario se pagaron recursos por 213,099.9 miles de pesos, representado un 38.4% de gasto pagado mayor al presupuesto aprobado. Cabe mencionar que 141,066.0 miles de pesos se ejercieron de recursos fiscales y la diferencia de 72,017.3 miles de pesos de recursos propios. La diferencia total de los recursos erogados y el presupuesto aprobado fue cubierta con la obtención de ingresos excedentes durante el ejercicio 2016 los cuales fueron destinados únicamente para inversión física para la continuación del Desarrollo de infraestructura Pajaritos el cual tiene contemplado diversos proyectos y que en este ejercicio 2016 se realizaron la construcción del terraplén para patio de contenedores, construcción de terraplenes y accesos, se construyeron las Bodegas 3 y 4 para granel agrícola y mineral; por otro lado se continuo con la rehabilitación del cuerpo de la escollera lado Allende y se llevó a cabo la rehabilitación del cuerpo de la escollera lado Coatzacoalcos, estas últimas para proteger el canal de navegación del oleaje del mar y azolves, debido a la exposición de diferentes fenómenos mismos que provocaron que el rompeolas se fuera degradando afectando su estabilidad.
- K027 Mantenimiento de infraestructura. A través de este programa presupuestario se pagaron recursos por 43,208.8 miles de pesos. Este programa no tuvo asignación presupuestal de inicio por lo que se le asignó suficiencia a través de una transferencia de recursos del programa presupuestario E008 para mantener el canal principal de navegación con plantilla de 100 metros y una profundidad mínima de -14 metros, hasta la dársena de Recinto Portuario Pajaritos, así como canal de acceso a los muelles del Recinto Portuario Coatzacoalcos; por lo anterior, como cada año fue necesario contratar los trabajos de “Dragado de mantenimiento en el Puerto de Coatzacoalcos, ciclo 2015-2016” con la finalidad de cumplir con nuestras Objetivos y Metas.
- K028 Estudios de Pre inversión: A través de este programa presupuestario se erogaron recursos fiscales por 22,056.7 miles de pesos representando un 0.1% de gasto mayor pagado al presupuesto aprobado, el cual fue cubierto con recursos propios. Dentro de este programa se realizó lo siguiente: supervisiones y estudios de las obras de Desarrollo de infraestructura pajaritos, rehabilitación del cuerpo de la escollera lado Allende y lado Coatzacoalcos, entre otros.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En lo que corresponde a lo establecido en el artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, la API Coatzacoalcos, S.A de C.V., se informa que no se llevó a cabo ninguna contratación de honorarios con cargo al presupuesto de 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:

CUENTA PÚBLICA 2016

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES					
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE COATZACOALCOS, 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)					
Dirección General	1,040,974.00	1,040,974.00	1,272,273.00	137,414.00	
Dirección Técnica					
Dirección de Área	487,721.00	487,721.00	2,583,668.00	272,679.00	
Subdirección de Área	350,849.00	414,518.00	4,153,164.00	436,309.00	
Jefatura de Departamento	276,628.00	276,628.00	4,072,500.00	465,169.00	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	73,317.00	188,025.00	6,843,397.00	861,396.00	

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