

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

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

- En 2014 el **presupuesto pagado** de la **Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.** (API DOS BOCAS) fue de 149,060.3 miles de pesos, cifra superior en 5.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Inversión Física (10.2%) y en Gastos de Operación (5.5%).

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una variación superior en 3.3%, en comparación al presupuesto aprobado para 2014. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario de 1.2%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Reducción líquida al Presupuesto Aprobado del 5% sobre el sueldo base al personal eventual por 96.2 miles de pesos, en cumplimiento a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios, comunicadas con el Oficio 307-A-0099 de fecha 20 de enero 2014. Así también reducción de 832.5 miles de pesos de vacancias de plazas permanentes y eventuales y reducción de 254.9 miles de pesos por concepto de incremento a las percepciones, en cumplimiento a lo dispuesto en el oficio circular 307-A.-3556 de fecha 15 de octubre del 2014 numeral 11, mediante el cual se emitieron las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2014. Movimiento de carácter regularizable, registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación núm. 2014-9-J2P-5 de fecha 20 de agosto de 2014 y Adecuación número 2014-9-J2P-11 de fecha 01 de diciembre de 2014.
 - Se obtuvieron economías en la partida de creación de plazas, derivado a que no se concluyó el trámite ante las áreas globalizadoras, Oficio 7.1-707/2014, para la autorización de la contratación de las mismas, motivo por el cual no se ejercieron 990.0 miles de pesos.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un mayor ejercicio presupuestario de 5.5%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - ◆ En **Materiales y Suministros** se registró un mayor ejercicio de 71.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:
 - Ampliación al presupuesto aprobado por 5,041.9 miles de pesos, para la adquisición de productos químicos para el saneamiento del rio Seco, el cual se encuentra dentro del programa Puerto Ciudad, dentro del área de influencia del puerto, así como en la adquisición de refacciones diversas, para el señalamiento marítimo, para brindar seguridad en los canales de navegación a las embarcaciones y refacciones diversas derivados del mantenimiento a la obra viva y reparaciones a flote del Barco Remolcador Paraíso y la reparación al motor principal del Barco Remolcador Dos Bocas, para brindar los

servicios de remolque movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación núm. 2014-9-J2P-12 de fecha 18 de diciembre de 2014.

- Derivado de mayores operaciones portuarias, se incrementó el presupuesto por 975.0 miles de pesos, a diversas partidas, tales como materiales y útiles de oficina, material eléctrico, combustibles y refacciones menores de equipo de transporte, para atender las diversas actividades operativas en el recinto portuario, en atención a los clientes, cesionarios y diversos usuarios del puerto. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación interna núm. 2014-9-J2P-12 de fecha 18 de diciembre de 2014.
- ◆ El ejercicio del presupuesto en *Servicios Generales* registró una reducción de 0.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por los siguientes movimientos:
 - Reducción al presupuesto aprobado por 14,815.8 miles de pesos, se disminuyeron los recursos en servicio de vigilancia derivado de las economías obtenidas en el procesos de contratación de los servicios y la disminución en la plantilla de guardias, en puntos del parque industrial que ya no fueron necesarias, se obtuvieron economías en la contratación de los seguros de bienes patrimoniales, economías en el mantenimiento y conservación del señalamiento marítimo y en el mantenimiento a los barcos remolcadores. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2014-9-J2P-2 del 07 de mayo de 2014 y 2014-9-J2P-12 del 18 de diciembre de 2014.
 - Ampliación al presupuesto aprobado por 17,286.3 miles de pesos, debido a la obtención de ingresos excedentes, autorizados en el MINEX con folios 2014-9-J2P-12 de fecha 21 de mayo de 2014 y 2014-9-J2P-83 de fecha 31 de octubre de 2014, los cuales se aplicaron, en la contratación de servicios de asesoría para la implementación del programa estratégico sello de calidad Dos Bocas, realizar diversos estudios ambientales y de proyectos de inversión, la contratación de servicios de arrendamiento de equipos informáticos, circuito cerrado de televisión para darle mayor seguridad al puerto, servicios de digitalización de documentos, realizar el mantenimiento a las aplicaciones informáticas, para mejorar los sistemas de información portuaria y se asignó recursos para realizar trabajos de reparación al barco remolcador Dos Bocas. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación número 2014-9-J2P-9 del 18 de noviembre de 2014 y 2014-9-J2P-11 del 1 de diciembre de 2014.
- En el rubro de **Otros de Corriente**, originalmente no se autorizaron recursos, durante el ejercicio se asignaron recursos a la partida 39701 Erogaciones por pago de utilidades, a los servidores públicos de la Entidad y cumplir con las obligaciones en materia laboral. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación interna número 2014-9-J2P-12 de fecha 18 de diciembre de 2014.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 10.2% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró un incremento de 10.2% 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 observó un mayor ejercicio presupuestario de 10.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a:
 - Ampliación de recursos al presupuesto aprobado por 5,165.0 miles de pesos, para llevar a cabo el pago de los ajustes de costos de la obra Construcción de 250.0 metros de muelle (segunda posición de atraque de la TUM del área comercial e industrial del puerto), realizar el Mantenimiento a obras de protección 2014 y realizar servicios relacionados con la obra pública, para contratar los servicios de levantamientos batimétricos de

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

verificación y de control de calidad de las obras. Recursos asignados de las economías obtenidas en servicios generales. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE, mediante adecuación 2014-9-J2P-2 de fecha 07 de mayo de 2014.

- ◆ En el rubro de **Otros de Inversión** no se tuvo presupuesto aprobado y los recursos pagados que se presentan incluyen el resultado neto de las operaciones ajenas.

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

- Durante 2014 el presupuesto pagado de la API DOS BOCAS 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** de Transporte.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 98.6% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 4.9%, 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.
 - A través de la **función Transporte** se erogó el 98.6% del total.
 - Mediante la *función Transporte* se realizó la adquisición de refacciones diversas, para el señalamiento marítimo y refacciones diversas derivados del mantenimiento a la obra viva y reparaciones a flote del Barco Remolcador Paraíso y la reparación al motor principal del Barco Remolcador Dos Bocas, se realizó la contratación de servicios de asesoría para la implementación del programa estratégico sello de calidad Dos Bocas, realizar diversos estudios ambientales y de proyectos de inversión, la contratación de servicios de arrendamiento de equipos informáticos y circuito cerrado de televisión, servicios de digitalización de documentos, se contrataron los servicios de mantenimiento a las aplicaciones informáticas y los trabajos de reparación a los barcos remolcadores Dos Bocas y Paraíso, se realizó la obra Desarrollo de 70.0 has. para uso comercial e industrial, el pago de los ajustes de costos de la obra Construcción de 250.0 metros de muelle (segunda posición de atraque de la TUM del área comercial e industrial del puerto), el mantenimiento a muelles y obras de protección 2014 y los servicios relacionados con la obra pública, para contratar los servicios de levantamientos batimétricos de verificación y de control de calidad de las mismas.
 - ◆ La finalidad **Gobierno** fue la que registró el menor monto de recursos ejercidos, al representar el 1.4% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 22.4%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 1.4% del presupuesto total pagado de la Entidad, con un incremento del 22.4% respecto al presupuesto Aprobado.
 - Mediante esta *función*, se llevó a cabo un programa de capacitación integral a todo el personal adscrito al mismo, a fin de poder llevar a cabo la incorporación por parte del Órgano Interno de Control, del asesoramiento a las áreas sustantivas y administrativas de la Entidad a fin de implementar un plan preventivo de posibles irregularidades; asimismo, se llevó a cabo el programa de solventación de observaciones con antigüedad, dando la asesoría correspondientes a las áreas involucradas a fin de dar cumplimiento con este programa. Con estas acciones el Órgano Interno de Control promueve, asesora, atiende consultas a todas las áreas de la Entidad, viéndose reflejado en una disminución en las observaciones determinadas en las auditorías llevadas a cabo por éste.

3. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SU VINCULACIÓN CON LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA PLANEACIÓN NACIONAL

- Para el ejercicio del presupuesto de egresos de 2014, la API DOS BOCAS contó con 6 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya la API DOS BOCAS a través del ejercicio de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

Programas Presupuestarios de la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario API DOS BOCAS (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Comunicaciones y Transportes
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica.	Gobierno Cercano y Moderno	Mejorar la gestión pública gubernamental en la Administración Pública Federal.
M001 Actividades de apoyo administrativo	4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica.	Gobierno Cercano y Moderno	Mejorar la gestión pública gubernamental en la Administración Pública Federal.
E008 Operación de infraestructura marítimo-portuaria	4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica.	Gobierno Cercano y Moderno	Mejorar la gestión pública gubernamental en la Administración Pública Federal.
K004 Proyectos de infraestructura económica de puertos	4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica.	Democratizar la Productividad	1. Desarrollar una infraestructura de transporte y logística multimodal que genere costos competitivos, mejore la seguridad e impulse el desarrollo económico y social 2. Contar con servicios logísticos de transporte oportunos, eficientes y seguros que incrementen la competitividad y productividad de las actividades económicas.
K027 Mantenimiento de infraestructura	4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica.	Democratizar la Productividad	1. Desarrollar una infraestructura de transporte y logística multimodal que genere costos competitivos, mejore la seguridad e impulse el desarrollo económico y social 2. Contar con servicios logísticos de transporte oportunos, eficientes y seguros que incrementen la competitividad y productividad de las

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

Programas Presupuestarios de la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario API DOS BOCAS (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Comunicaciones y Transportes
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
			actividades económicas.
K028 Estudios de Preinversión	4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica.	Democratizar la Productividad	1. Desarrollar una infraestructura de transporte y logística multimodal que genere costos competitivos, mejore la seguridad e impulse el desarrollo económico y social 2. Contar con servicios logísticos de transporte oportunos, eficientes y seguros que incrementen la competitividad y productividad de las actividades económicas.

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

Los programas presupuestarios de la API DOS BOCAS con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional de mediano plazo son los siguientes:

E008 OPERACIÓN DE INFRAESTRUCTURA MARÍTIMA-PORTUARIA.

- A través de este programa presupuestario se registró un ejercicio de recursos por 95,675.5 miles de pesos, lo que representó una disminución de 1.4% con relación al presupuesto aprobado, el cual considera el efecto neto por 9,652,5 miles de pesos de los movimientos compensados, ampliaciones y reducciones liquidadas que se explican a continuación:
 - ◆ Reducciones liquidadas por 7,633.8 miles de pesos correspondientes principalmente en los servicios de vigilancia, derivado de las economías obtenidas en el procesos de contratación de los servicios y la disminución en la plantilla de guardias, en puntos del parque industrial que ya no fueron necesarias, se obtuvieron economías en la contratación de los seguros de bienes patrimoniales, economías en el mantenimiento y conservación del señalamiento marítimo y en el mantenimiento a los barcos remolcadores.
 - ◆ Ampliación liquida por 17,286.3 miles de pesos, debido a la obtención de ingresos excedentes, autorizados en el MINEX con folios 2014-9-J2P-12 de fecha 21 de mayo de 2014 y 2014-9-J2P-83 de fecha 31 de octubre de 2014, los cuales se aplicaron, en la contratación de servicios de asesoría, realizar diversos estudios ambientales y de proyectos de inversión, la contratación de servicios de arrendamiento de equipos informáticos, circuito cerrado de televisión, servicios de digitalización de documentos, realizar el mantenimiento a las aplicaciones informáticas y se asignó recursos para el mantenimiento del barco remolcador Dos Bocas.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 64.2% del presupuesto total erogado por la API DOS BOCAS durante 2014, y su comportamiento se relaciona como sigue:
 - ◆ El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario, no cuenta con indicador del Presupuesto de Egresos de Federación, sin embargo, el Objetivo del Programa Sectorial de API DOS BOCAS es “Mejorar la gestión pública gubernamental en la Administración Pública Federal”.
 - A través de este programa se realizaron la adquisición de refacciones diversas, para el señalamiento marítimo y refacciones diversas derivados del mantenimiento a la obra viva y reparaciones a flote del Barco Remolcador Paraíso y la reparación al motor principal del Barco Remolcador Dos

Bocas, se realizó la contratación de servicios de asesoría para la implementación del programa estratégico sello de calidad Dos Bocas, realizar diversos estudios ambientales y de proyectos de inversión, la contratación de servicios de arrendamiento de equipos informáticos y circuito cerrado de televisión, servicios de digitalización de documentos, se contrataron los servicios de mantenimiento a las aplicaciones informáticas y los trabajos de reparación a los barcos remolcadores Dos Bocas y Paraíso.

K004 PROYECTO DE INFRAESTRUCTURA ECONOMICA DE PUERTOS

- A través de este programa presupuestario se registró un ejercicio de recursos por 29,831.6 miles de pesos, lo que representó un aumento de 3.9% con relación al presupuesto aprobado, el cual considera el efecto neto por 1,365.0 miles de pesos de las ampliaciones que se explican a continuación:
 - ◆ Ampliación líquida por 1,365.0 miles de pesos para el pago de ajustes de costos de la obra Construcción de 250.0 metros de muelle (segunda posición de atraque de la TUM del área comercial e industrial del puerto).
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 20.0% del presupuesto total erogado por la API DOS BOCAS durante 2014 y su comportamiento se relaciona como sigue:
 - ◆ El ejercicio de los recursos del programa presupuestario no se cuenta con indicador del PEF, mas sin embargo en el Sistema de Gestión de Calidad de la Entidad, se tiene un Proceso de construcción y mantenimiento, el cual tiene un indicador de eficiencia el cual es “Avance físico del programa de obra pública real / Avance físico del programa de obra pública programado” el cual evalúa el avance del presupuesto ejercido de inversión pública con respecto a su presupuesto, teniendo como meta un 100.0%, que para el año 2014 se obtuvo el 99.2%. A continuación se enumera la principal obra de inversión que fue realizada dentro del programa presupuestal K004:
 - A través de este programa se realizó la obra Desarrollo de 70 has. Para uso comercial e Industrial, con clave en cartera 0809J2P0002. Lográndose realizar el relleno y nivelación de terreno en el parque industrial del Puerto de Dos Bocas y ampliación de la avenida del parque industrial del Puerto.

K027 MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA

- A través de este programa presupuestario se registró un ejercicio de recursos por 10,559.3 miles de pesos, se reasignaron recursos para el mantenimiento a obras de protección 2014, lo que representó un aumento de 16% con relación al presupuesto aprobado, el cual considera el efecto neto por 2,000.0 miles de pesos de las ampliaciones que se explican a continuación:
 - ◆ Ampliación líquida por 2,00.0 miles de pesos para realizar el Mantenimiento a obras de protección 2014, realizando los trabajos de mantenimiento en nivelación de cuerpos de rompeolas núcleo y reubicación de coraza.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 7.1% del presupuesto total erogado por la API DOS BOCAS durante 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
 - ◆ Del ejercicio de los recursos del programa presupuestario, no se cuenta con indicador del PEF, mas sin embargo en el Sistema de Gestión de Calidad de la Entidad, se tiene el indicador denominado “Proceso de construcción y mantenimiento”, el cual evalúa el avance del presupuesto ejercido de inversión pública con respecto a su presupuesto, teniendo como meta un 100.0%, que para el año 2014 se obtuvo el 95.1%. A continuación se enumera la principal obra de inversión que fue realizada dentro del programa presupuestal K027:

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE DOS BOCAS, S.A. DE C.V.

- ◆ A través de este programa se realizaron las acciones como trabajos de mantenimiento preventivo y correctivo a mulles de la TUM, para mantener en condiciones operables las instalaciones, lo que ha permitido mayor seguridad a las embarcaciones y básicamente atender las demandas de los usuarios así como un mejor manejo de las cargas y descargas.
- ◆ Se realizó mantenimiento a obras de protección 2014, con la finalidad de que las instalaciones e infraestructura estén en buenas condiciones para mantener los niveles de navegación y así brindar seguridad a las embarcaciones.

4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que la Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A DE C.V. (API DOS BOCAS) no llevó a cabo ninguna contratación por este concepto.
- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 21, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2014, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Administración Portuaria Integral de Dos Bocas, S.A. de C.V.					
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	1,436,045.40	1,436,045.40	1,896,637.01		
Dirección de Área	575,684.28	575,684.28	4,033,311.63		
Subdirección de Área	402,444.84	478,909.20	5,337,829.96	333,383.95	
Jefatura de Departamento	265,839.60	265,839.60	4,575,092.82		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	79,830.72	207,463.56	5,802,506.05	722,765.52	

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