

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, 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 Ensenada, S.A. de C.V.** (API ENSENADA) fue de 156,834.4 miles de pesos, cifra superior en 2.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (3.4%) e Inversión Pública (25.1%).

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una variación menor en 9.6%, con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario en 3.4%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Pago de liquidaciones e indemnizaciones a personal dado de baja por la Entidad.
- En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 14.7%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - ◆ En **Materiales y Suministros** se observó un menor ejercicio presupuestario de 11.0% con relación al presupuesto aprobado, debido a:
 - Este rubro se redujo 405.6 miles de pesos derivado de los ahorros obtenidos en partidas herramientas menores, material eléctrico, refacciones y accesorios para equipo de cómputo, materiales y útiles de impresión y reproducción, y otros productos químicos, derivado de la aplicación del Programa Nacional de Reducción de Gasto Público; dichos recursos fueron traspasados al capítulo de Bienes muebles, inmuebles e intangibles para dar suficiencia al programa de adquisiciones 2014. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2014-9-J2R-6 del 12 de diciembre de 2014.
 - ◆ En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 14.9%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Este rubro se redujo 12,052.7 miles de pesos, principalmente en las partidas de: Servicios de Informática, al diferir la contratación del mantenimiento correctivo y evolutivo del sistema SAP, así como el mantenimiento y nuevos módulos del Sistema Puerto sin Papeles (PSP); Seguros de Bienes Patrimoniales, derivado de los ahorros obtenidos en la licitación pública consolidada; Arrendamiento de maquinaria y equipo, debido a que la operación de carga es regular, se reprogramó para 2015 la renta de 50 equipos de arrastre para contenedores de 40 ft., ya que en base a la operación actual, la demanda de estos bienes queda cubierta con los equipos existentes por parte de las empresas maniobristas; dichos recursos fueron traspasados al capítulo de Bienes muebles, inmuebles e intangibles para dar suficiencia al Programa de adquisiciones 2014. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2014-9-J2R-6 del 12 de diciembre de 2014.
 - Menor pago de Impuesto sobre la Renta (ISR) durante el ejercicio debido a la disminución del coeficiente de utilidad aplicable en 2014.

- En el rubro de **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario resultó superior en 29.4%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - ◆ Incremento de las erogaciones por cuenta de terceros, derivado de la operación ordinaria de la entidad.
 - ◆ Cabe señalar que durante el ejercicio 2014 no se presentaron controversias laborales que hayan obligado a la entidad al pago de indemnizaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad competente, por lo que no se ejerció el recurso programado en la partida 39401.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 25.1%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró un incremento de 25.1% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el ejercicio presupuestario fue mayor en 12,605.7 miles de pesos, con relación al presupuesto aprobado, debido a la adquisición de bienes informáticos y tecnologías de la información, camión tanque de agua (pipa), sistema de alerta de tsunamis (sistema de alarma), equipo de linterna sectorial para señalamiento marítimo, estación meteorológica, generador eléctrico para el Recinto Fiscalizado, planta de tratamiento de aguas residuales; equipos que permitirán incrementar la seguridad en la navegación, así como reducir costo de mantenimiento y cumplir con las disposiciones establecidas en el Código de Protección de Buques e Instalaciones Portuarias (PBIP). Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2014-9-J2R-6 del 12 de diciembre de 2014.
 - En *Inversión Pública*, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 2.0% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que: Se realizaron trabajos de mantenimiento de infraestructura portuaria no programados generados por la acción de un fuerte oleaje que ocasionó daños estructurales en el rompeolas principal y en la protección marginal norte del Puerto de Ensenada, situación que fue atendida de urgencia para garantizar la seguridad de las instalaciones portuarias.
 - En lo correspondiente a *Otros de Inversión*, presenta un saldo de 7.2 miles de pesos generados por la operaciones recuperables.
 - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios**, no se tuvo presupuesto aprobado y no se pagaron recursos.

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

- Durante 2014 la API Ensenada ejerció su presupuesto 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** representó el 98.8% del ejercicio presupuestario total de la Entidad y presentó un crecimiento de 2.6%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Sector Comunicaciones y Transportes.
 - A través de la **función Transportes** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función la API Ensenada registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 98.8% a través de inversión física en diversas obras como son: Adecuación y modernización de accesos 1 y 2 del puerto Ensenada, Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.

metros, Ampliación Muelle del muelle pesquero del Puerto del Sauzal, Ampliación de la dársena de ciaboga y canales de navegación, Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada; la realización de adquisición de equipos de cómputo y tecnologías de las información, así como maquinaria, otros equipos y herramientas; así mismo se logró mantener una infraestructura en óptimas condiciones de uso para la recepción y despacho de embarcaciones, almacenamiento de mercancías, instalaciones seguras en cumplimiento a lo establecido en el Código de Protección de Buques e Instalaciones Portuarias (PBIP).

- ♦ La **finalidad Gobierno** representó el 1.2% del ejercicio del presupuesto total de la Entidad y registró un incremento de 33.9%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - A través de la **función de Coordinación de la Política de Gobierno**, se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad. Esta función permitió cumplir con los objetivos y metas del programa presupuestario M001 “Actividades de Apoyo Administrativo” para el desarrollo de las actividades propias del Órgano Interno de Control; a su vez el incremento en el ejercicio del presupuesto obedece principalmente a los trabajos contratados consistentes en la revisión y dictamen interno de obras públicas ejecutadas o en proceso de ejecución, formalizado mediante contrato No. ENS-GAF-SER-036-14 de fecha 14 de noviembre de 2014.

3. ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SU VINCULACION CON LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA PLANEACION NACIONAL

- Para el ejercicio del presupuesto de egresos de 2014, la API ENSENADA contó con 7 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya la API Ensenada, 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 Puerto Ensenada S.A de C.V. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014 | | | | |
|--|--|-------------------------------|--|--|
| Programa Presupuestario API Ensenada (PEF 2014) | Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 | | | Objetivos del Programa Sectorial de Comunicación y Transportes |
| | Metas y objetivos | Estrategia transversal | | |
| 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 | 2. Programa Cercano y Moderno | | 2. Contar con servicios logísticos de transporte oportunos, eficientes y seguros que incrementen la competitividad y productividad de las actividades económicas. |
| 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 | 2. Programa Cercano y Moderno | | 1. Desarrollar una infraestructura de transporte y logística multimodal que genere costos competitivos, mejore la seguridad e impulse el desarrollo económico y social.. |
| K026 Otros Proyectos | 4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica | 2. Programa Cercano y Moderno | | 2. Contar con servicios logísticos de transporte oportunos, eficientes y seguros que incrementen la competitividad y productividad de las actividades económicas. |

| Programas Presupuestarios de la Administración Portuaria Integral de Puerto Ensenada S.A de C.V. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014 | | | |
|--|--|----------------------------------|---|
| Programa Presupuestario API Ensenada (PEF 2014) | Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 | | Objetivos del Programa Sectorial de Comunicación y Transportes |
| | Metas y objetivos | Estrategia transversal | |
| 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 | 2. Programa Cercano y Moderno | 1. Desarrollar una infraestructura de transporte y logística multimodal que genere costos competitivos, mejore la seguridad e impulse el desarrollo económico y social. |
| 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 | 1. Democratizar la productividad | 2. Contar con servicios logísticos de transporte oportunos, eficientes y seguros que incrementen la competitividad y productividad de las actividades económicas. |
| 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 | 1. Democratizar la productividad | 2. Contar con servicios logísticos de transporte oportunos, eficientes y seguros que incrementen la competitividad y productividad de las actividades económicas. |
| W001 Operaciones Ajenas | 4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica | 1. Democratizar la productividad | 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 Puerto Ensenada S.A de C.V.

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

K004 PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA ECONÓMICA DE PUERTOS

- A través de este Programa a cargo de la Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V., se observó un ejercicio de recursos por 31,681.5 miles de pesos, lo que representó un 20.2% del ejercicio total del presupuesto, el detalle del ejercicio del presupuesto se explica a continuación.
 - ◆ Adecuación y modernización de accesos 1 y 2 al Puerto de Ensenada, con clave de cartera 1109J2R0009, se ejercieron 28,395.0 miles de pesos, los cuales corresponden principalmente al pago de estimaciones de obra relativas a la ejecución de los trabajos de construcción, suministro y colocación de concreto hidráulico, supervisión externa de la segunda etapa, pago de estimaciones de obra relativas a la construcción de terracerías y sistema de iluminación y electrificación. Asimismo, durante el último trimestre dio inicio la tercera etapa del proyecto, respecto a la cual fueron pagados los anticipos de obra y supervisión externa. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con Nos. 2014-9-J2R-2 y 2014-9-J2R-8 de fechas 09 de Junio de 2014 y 24 de diciembre de 2014, respectivamente.
 - ◆ Ampliación del muelle de Pesquero del Sauzal, con clave de cartera 1109J2R0003, el importe ejercido por 1,360.6 miles de pesos, corresponde principalmente, a la celebración de un convenio de conciliación voluntaria suscrito entre la Entidad y el Contratista responsable de la obra. Dicho convenio se

formaliza considerando la ejecución de conceptos extraordinarios y ajustes de costos solicitados por dicho Contratista, Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con No. 2014-9-J2R-2 de fecha 09 de Junio de 2014.

- ◆ Ampliación de rompeolas del puerto en 400 metros, con clave de cartera 0809J2R0003, al cierre de diciembre 2014 se ejercieron 975.8 miles de pesos, por concepto de pago de estudios complementarios al proyecto ejecutivo, elaboración de manifiesto de impacto ambiental y levantamiento batimétrico. Actualmente este proyecto se encuentra en su etapa de concepción a través de la ejecución de servicios relacionados previos a la obra, tales como elaboración de proyecto ejecutivo con la colaboración del Instituto Mexicano del Transporte y consultores especializados. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con No. 2014-9-J2R-6 de fecha 12 de Diciembre de 2014.
- ◆ Construcción de 600 metros de Deflector de Oleaje en el Rompeolas del Puerto de Ensenada, con clave de cartera 0809J2R0004, al cierre de diciembre 2014 se ejercieron 770.1 miles de pesos Actualmente este proyecto se encuentra en su etapa de concepción a través de la ejecución de servicios relacionados previos a la obra, tales como elaboración de proyecto ejecutivo con la colaboración del Instituto Mexicano del Transporte y consultores especializados, Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con No. 2014-9-J2R-6 de fecha 12 de Diciembre de 2014.
- ◆ Ampliación de la dársena de ciaboga y canales de navegación en el Puerto de Ensenada, con clave de cartera 1409J2R0001, el importe ejercido por 180.0 miles de pesos, corresponden a la elaboración de análisis costo – beneficio, mismo que fue autorizado y registrado por la Unidad de Inversiones de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público en su cartera de programas y proyectos de inversión, Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con No. 2014-9-J2R-6 de fecha 12 de Diciembre de 2014.

K026 OTROS PROYECTOS

- En este programa presupuestario se pagaron recursos por 10,423.5 miles de pesos, estos representaron el 6.6% del presupuesto total pagado por la API de Ensenada durante 2014, A continuación se enumeran las principales obras de inversión que fueron realizadas:
 - ◆ Reordenamiento náutico y Malecón turístico del Puerto de Ensenada, clave de cartera 1209J2R0002 ejerciendo 10,423.5 miles de pesos, principalmente por el pago de anticipos de obra para la primera etapa de la modernización del malecón turístico y para la construcción de muelle tipo flotante para pesca deportiva; así mismo se pagaron diversos servicios consistentes en la elaboración del proyecto ejecutivo de modernización de malecón turístico, proyecto estructural, levantamientos topográficos y batimétricos, entre otros, Movimiento autorizado y registrado en el MAPE con Nos. 2014-9-J2R-2, 2014-9-J2R-6, 2014-9-J2R-7, 2014-9-J2R-8 de fechas 09 de Junio de 2014, 12 de diciembre de 2014, 17 de diciembre de 2014 y 24 de diciembre de 2014, respectivamente.

K027 MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA

- A través de este programa presupuestario se pagaron recursos por 13,649.0 miles de pesos, estos recursos representaron 8.7% del presupuesto total pagado por la API ENSENADA durante 2014. A continuación se enumeran las principales obras de inversión que fueron realizadas:
 - ◆ Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada y El Sauzal B.C. para 2014 se ejercieron 13,649.0 con clave de cartera 1409J2R0002, fue autorizado durante el ejercicio en el MAPE con folio 2014-J2R-7 del 17 de diciembre de 2014, Su finalidad fue mantener en óptimas condiciones los muelles, patios, vialidades, instalaciones eléctricas, sanitarias, señalamiento vertical y horizontal, etc., de los recintos portuarios administrados por API ENSENADA, logrando un grado de cumplimiento del 100%.

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, la API ENSENADA no llevó a cabo ninguna contratación de honorarios con cargo al presupuesto de Servicios Personales.
- 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 Ensenada, 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 | 1,030,667 | 1,802,643 | 1,301,490 | 0 | 40,917 |
| Gerencia | 303,057 | 574,691 | 3,279,239 | 168,724 | 89,334 |
| Subgerencia | 303,057 | 474,885 | 3,620,606 | 220,697 | 172,405 |
| Jefatura de Departamento | 204,555 | 345,485 | 4,767,027 | 267,730 | 250,181 |
| Enlace (grupo P o equivalente) | | | | | |
| Operativo | | | | | |
| Base | | | | | |
| Confianza | 81,729 | 176,290 | 7,606,441 | 855,930 | 49,505 |
| Eventual | 81,729 | 176,290 | 442,543 | 0 | 4,625 |

FUENTE: Administración Portuaria Integral de Puerto Ensenada S.A de C.V.