

**CUENTA PÚBLICA 2014**  
**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 2014 el **presupuesto pagado** de la **Administración Portuaria Integral de Progreso, S.A. de C.V.** (API PROGRESO) fue de 341,230.3 miles de pesos, cifra superior en 21.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio en el rubro de Inversión Física (38.4%) y Otros de Corriente (413.3%).

**GASTO CORRIENTE**

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una variación superior de 2.7%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario de 7.5% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - Menor ejercido a lo autorizado en la partida 15202 Prestaciones de retiro, ya que durante el ejercicio solo se pagó la proporción de cambio de nivel de un subgerente y de un jefe de departamento.
    - Reducción líquida del 5.0% a lo autorizado en la partida 12201 Sueldos base al personal eventual por 37.7 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 del fecha 20 de enero de 2014 de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público que se destinó a la disponibilidad final de API PROGRESO.
    - Reducción líquida por 42.7 miles de pesos que se destinó a la disponibilidad final de API PROGRESO por el remanente de la autorización de la creación de dos plazas de carácter permanente, para cumplir con el oficio circular 307-A.-3556 del 15 de octubre del 2014 numeral 11 de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2014, una de coordinador jurídico y otra de coordinador de puertos pesqueros con vigencia a partir del 1º de enero 2014, que fueron financiados con recursos de la partida 16102 creación de plazas y autorizados en los oficios 307-A.-1719 de la UPCP y 312.A.-001953 del 16 y 19 de junio 2014, respectivamente, de la Dirección General de Programación y Presupuesto B.
    - Reducción por 393.2 miles de pesos que se destinó a la disponibilidad final de la Entidad por el remanente del paquete salarial para cumplir con lo dispuesto en el oficio circular 307-A.-3556 del 15 de octubre del 2014 numeral 11 de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2014.
  - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario menor en 0.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones líquidas, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
    - En **Materiales y Suministros** se registró un menor ejercicio de 9.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:

- Menor gasto a lo aprobado en la partida 29901 Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles que no fue necesario su adquisición durante el ejercicio el ejercicio fiscal de 2014.
- Compromisos de ahorro en Gasto Corriente, en apego a los Lineamientos para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal para el ejercicio fiscal 2014.
- El ejercicio del presupuesto en **Servicios Generales** registró un ejercicio presupuestario menor en 0.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
  - Reclasificación de recursos del capítulo 3000 Servicios Generales de la partida 35101 Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos por 26,900.0 miles de pesos al capítulo 6000 Inversión Pública para los siguientes proyectos: Reforzamiento del viaducto de comunicación por 10,000.0 miles de pesos, Rehabilitación de antiguo edificio de la aduana por 1,500.0 miles de pesos, Desarrollo comercial turístico por 10,400.0 miles de pesos y 5,000.0 miles de pesos para estudios y proyectos de preinversión. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) con el folio 2014-9-J2U-2 de fecha 27/03/2014.
  - Reclasificación de recursos del capítulo 6000 Inversión Pública de la partida 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada por 2,000.0 miles de pesos, del proyecto Reforzamiento del viaducto de comunicación para darle suficiencia presupuestaria a la partida 35102 Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos para poder avanzar en la reparación del muelle 3 que se colapsó inesperada en gran parte de su estructura por las fuertes corrientes marinas que se dan en el mar. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) con el folio 2014-9-J2U-15 de fecha 09/07/2014.
- ♦ En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 413.3 miles de pesos, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
  - Durante el ejercicio fiscal de 2014 la API PROGRESO realizó el pago a distintas dependencias de las diversas retenciones realizadas por 5,240.6 miles de pesos que no estaban considerados en el presupuesto.

## GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 33.4% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
  - ♦ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto mostró un incremento de 33.4% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica los siguientes elementos:
    - En **Inversión Pública**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 33.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a los siguientes movimientos presupuestales realizados durante el ejercicio fiscal de 2014:
      - Reclasificación de recursos del capítulo 3000 Servicios Generales de la partida 35101 Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos por 26,900.0 miles de pesos a este capítulo para los siguientes proyectos: Reforzamiento del viaducto de comunicación por 10,000.0 miles de pesos, Rehabilitación de antiguo edificio de la aduana por 1,500.0 miles de pesos, Desarrollo comercial

## ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PROGRESO, S.A. DE C.V.

---

turístico por 10,400.0 miles de pesos y 5,000.0 miles de pesos para estudios y proyectos de preinversión. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) con el folio 2014-9-J2U-2 de fecha 27/03/2014.

- Durante el ejercicio fiscal de 2014 se realizó una ampliación de recursos a API PROGRESO por 33,129.7 miles de pesos autorizados a través del sistema MAP con los folios 2014-9-J2U-1444 del 22 de abril de 2014; 2014-9-J2U-1558 y 2014-9-J2U-1534 del 25 de abril de 2014 y 2014-9-J2Z-1576 del 28 de abril de 2014, para la asignación de recursos a los proyectos denominado Dragado de mantenimiento y obras complementarias en el Puerto de Yucalpetén, Yucatán (Región golfo sureste y caribe) por 16,605.8 miles de pesos, Dragado de mantenimiento y obras complementarias en el Puerto de Río Lagartos, Yucalpetén, Yucatán (Región golfo sureste y caribe) por 6,953.7 miles de pesos y Dragado de mantenimiento y obras complementarias en el Puerto de Telchac, Yucalpetén, Yucatán (Región golfo sureste y caribe) por 9,570.2 miles de pesos con la finalidad de llevar a cabo el desazolvé de las áreas de navegación de los refugios pesqueros de esos Puertos pesqueros, para garantizar que se cubra de manera eficiente la demanda de profundidad requerida en cada zona pesquera. Movimientos registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) con el folio 2014-9-J2U-12 de fecha 23/06/2014 para el presupuesto modificado de API PROGRESO.
  - Traspaso de recursos de este capítulo de la partida 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada por 2,000.0 miles de pesos, del proyecto Reforzamiento del viaducto de comunicación para darle suficiencia presupuestaria a la partida 35102 Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos para poder avanzar en la reparación del muelle 3 que se colapsó inesperada en gran parte de su estructura por las fuertes corrientes marinas que se dan en el mar de Puerto Progreso. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) con el folio 2014-9-J2U-15 de fecha 11/07/2014.
  - Ampliación de recursos al presupuesto autorizado por la obtención de ingresos excedentes de octubre por 18,600.0 miles de pesos, 17,400.0 miles de pesos para el proyecto Modernización de Puerto Progreso. Construcción Muelle 3 y 1,200.0 miles de pesos para realizar los estudios de preinversión de futuros proyectos. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) con el folio 2014-9-J2U-24 de fecha 01/12/2014.
  - Reducción de recursos autorizados por 13,363.6 miles de pesos al proyecto Construcción del Viaducto Alternativo, derivado que se presentaron atrasos en la ejecución de los trabajos programados para el presente ejercicio fiscal por causas ajenas al contratista y a API PROGRESO, porque hubieron nortes en la península Yucatán durante el ejercicio fiscal de 2014, lo que impidió trabajar en el mar, ya que el 90% de los trabajos se realizan en ella movimiento autorizado en el sistema MAP con los folios 2014-9-710-5471, 2014-9-J2Z-5501 y 2014-9-J2Z-5603 de fechas 11,16 y 24 de diciembre de 2014, respectivamente; y en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) con el folio 2014-9-J2U-29 de fecha 04/02/2015.
- ♦ En lo correspondiente a **Subsidios** y a **Otros de Inversión Física** 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 PROGRESO 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 pagados, al representar el 99.5% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 21.3%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de operación de API PROGRESO.
  - A través de la **función Transportes** se erogó el 100.0% del total.
    - Mediante la función Transportes se realizaron trabajos de mantenimientos menores a vialidades, muelles, zapatas del viaducto existente, naves de importación y exportación de la aduana, inició de la construcción de la primera etapa del proyecto “Construcción del viaducto alternativo”, mantenimiento mayor al viaducto de comunicación en aproximadamente 100 metros de su longitud, Rehabilitación de antiguo edificio de la aduana con un avance del 92.0% del total del proyecto, Inicio de la construcción de la primera etapa del proyecto “Desarrollo Comercial Turístico” con un avance del 25.0% del total de proyecto, inicio de construcción del proyecto “Modernización de Puerto Progreso. Construcción Muelle 3” del cual se programó la fabricación de 151 pilas de concreto y la colocación de 71.
- ◆ La finalidad **Gobierno** fue la que registró menor monto de recursos pagados, al representar el 0.5% del presupuesto total pagado y significó un mayor gasto de 9.7%, respecto al presupuesto aprobado.
  - A través de la **función Coordinación de la Política y Gobierno** se erogó el 100.0% del total.
    - Mediante la función Coordinación de Política y Gobierno se llevó a cabo actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno que coadyuvo en el desarrollo de API PROGRESO en el cumplimiento de la normatividad vigente, a la ejecución del programa de auditoría del Órgano Interno de Control y a la atención de quejas y denuncias.

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

- En 2014 la API PROGRESO realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 8 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya la API PROGRESO 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 Progreso, S.A. de C.V. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario API PROGRESO (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Comunicaciones y Transportes
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
<b>O001</b> 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	2. Gobierno, cercano y moderno	3. Salvaguardar los derechos de los trabajadores y personas en situación de vulnerabilidad y vigilar el cumplimiento de la normatividad laboral.
<b>M001</b> Actividades de apoyo administrativo	4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en	2. Gobierno, cercano y moderno	3. Salvaguardar los derechos de los trabajadores y personas en situación de vulnerabilidad y vigilar el cumplimiento de la normatividad laboral.

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

Programas Presupuestarios de la Administración Portuaria Integral de Progreso, S.A. de C.V. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario API PROGRESO (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Comunicaciones y Transportes
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
	menores costos para realizar la actividad económica		
<b>E008</b> 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. Gobierno, cercano y moderno	1. Impulsar el empleo de calidad e intermediar en el mercado laboral para favorecer la empleabilidad, protección social y la ocupación productiva 2. Democratizar la productividad laboral, la capacitación y el adiestramiento de los trabajadores
<b>K004</b> 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. Gobierno, 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.
<b>K026</b> 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. Gobierno, 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.
<b>K027</b> 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. Gobierno, 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.
<b>K028</b> 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	2. Gobierno, 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.
<b>W001</b> Operaciones ajenas			

FUENTE: Administración Portuaria Integral de Progreso.

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

**K026 OTROS PROYECTOS DE INVERSIÓN**

- A través de este Programa se registró un ejercicio de recursos por 146,987.2 miles de pesos, el cual fue menor en 2.0% respecto al presupuesto aprobado. Variación que se explican a continuación:
  - ◆ En este Programa Presupuestario se realizó el inicio de la construcción de la primera etapa del proyecto “Construcción de Viaducto Alterno”, los cuales se redujeron los recursos autorizados por 13,363.6 miles de pesos por causas ajenas al contratista y a API PROGRESO, porque hubieron nortes en la península Yucatán durante el ejercicio fiscal de 2014, lo que impidieron trabajar en el mar, ya que el 90.0% de los trabajos se realizan en él.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 43.1% del presupuesto total erogado por la API PROGRESO.

**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 API PROGRESO 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:

<b>Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones</b>					
<b>Administración Portuaria Integral de Progreso, S.A. de C.V.</b>					
<b>Grupo de Personal</b>	<b>Tabulador de Sueldos y Salarios</b>		<b>Remuneraciones</b>		
	<b>Mínimo</b>	<b>Máximo</b>	<b>Elementos Fijos Efectivo</b>	<b>Elementos Variables</b>	
				<b>Efectivo</b>	<b>Especie</b>
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Director General	1,030,667.04	1,363,057.20	1,347,569.42		
Gerente	478,909.32	574,691.16	3,372,761.74		
Subgerente	343,969.80	474,884.76	4,191,878.17		
Jefe de Departamento	265,839.60	345,485.16	5,576,779.54		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base					
Confianza	96,270.12	176,289.72	6,166,311.30	1,210,303.08	

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