

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, 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 Veracruz, S.A. de C.V.** (API VERACRUZ) fue de 1'376,236.6 miles de pesos, cifra superior en 12.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio en los rubros de Inversión Física (26.8%) y Gasto de Operación (10.8%).

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una variación superior de 8.0%, 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 3.8% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Ampliación líquida por 4,700.0 miles de pesos con la finalidad de dar solvencia y estar en posibilidad de cubrir el pago correspondiente al aguinaldo sobre compensación garantizada, para mandos medios y superior, no contemplado en el programa original; cubrir lo correspondiente a liquidaciones de servidores públicos y pago de antigüedad. Cabe señalar que dichos movimientos fueron previamente autorizados con oficios 307-A.-5011 del 31 de diciembre del 2014 de la Unidad de Política y Control Presupuestario y 307-A.-000043 del 13 de enero del 2015. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación núm. 2014-9-J3E-21 de fecha 17 de febrero de 2015.
 - Reducción líquida por 2,879.1 miles de pesos derivado del remanente por la creación de 10 plazas de carácter permanente (5 plazas homologadas a personal de mando y 5 plazas de personal operativo) con vigencia del 31 de octubre de 2014. Movimiento registrado y autorizado en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación núm. 2014-9-J3E-19 de fecha 20 de enero de 2015.
 - En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario mayor en 10.8%, 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 11.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:
 - A la aplicación del Programa Nacional de Reducción de Gasto Público, Oficio Circular 307.A.-0917 de fecha 12 de marzo de 2010 y 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 2013, publicados en el Diario Oficial de la Federación el 30 de enero del 2013.
 - ◆ El ejercicio del presupuesto en **Servicios Generales** registró un incremento de 11.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Mayor pago de Impuesto sobre la Renta generado por la captación de ingresos excedentes a los programados.

- Ampliación líquida por 36,579.5 miles de pesos para dar continuidad a las obras de mantenimiento siguientes: mantenimiento de invernaderos y producción de plantas del vivero, mantenimiento de áreas verdes en el recinto fiscalizado, ZAL, CALT, vialidad km. 13.5, camino escénico, exteriores de edificio administrativo, acceso Fidel Velázquez, Centro de negocios y duna artificial de la vialidad Fidel Velázquez; mantenimiento general a edificios administrativos, baños comunitarios, almacenes, muelles, paramentos y áreas generales; mantenimiento general a las instalaciones de la Aduana Marítima y suministro e instalación de rejacero y barda perimetral en explanadas del Puerto. Movimientos registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) mediante adecuación núm. 2014-9-J3E-12 de fecha 19 de octubre de 2014 y 2014-9-J3E-19 de fecha 20 de enero de 2015
- En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un menor ejercicio presupuestario de 4,094.5 miles de pesos, equivalente a 62.0% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - ◆ Gasto pagado en la partida presupuestal 39701 Erogaciones por pago de utilidades correspondiente a un mes de sueldo por concepto de PTU a los trabajadores de la Entidad.
 - ◆ Los recursos pagados que se presentan incluyen el resultado neto de las operaciones ajenas de terceros.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 16.4% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto mostró un incremento de 26.8% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica los siguientes elementos:
 - El *ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* fue mayor en 21.6% con relación al presupuesto aprobado, debido a:
 - Adquisición de terrenos para el proyecto Libramiento ferroviario a Santa Fe para liberar el derecho de vía. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2014-9-J3E-4 del 25 de febrero de 2014.
 - Se traspasaron recursos de Inversión Pública para llevar a cabo el programa de adquisiciones 2014 a fin de estar en posibilidad de adquirir diverso mobiliario y equipo de administración, carrocerías y remolques, Central de Información y Monitoreo de Operaciones Logísticas (CIMOL), y por liquidación de la adquisición de la Unidad Cisterna para el Centro de Rescate de Extinción de Incendios (CREI) del puerto. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2014-9-J3E-6 del 21 de abril de 2014.
 - Se traspasaron recursos de Inversión Pública para llevar a cabo adquisiciones de equipo para el control de accesos a fin de dar cumplimiento a lo establecido por la Administración General de Aduanas en materia de seguridad para poder operar y administrar la Zona de Actividades Logísticas como un Recinto Fiscalizado Estratégico. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2014-9-J3E-6 del 21 de abril de 2014.
 - En *Inversión Pública* se observó un mayor ejercicio presupuestario de 27.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Se transfirieron recursos fiscales a la Entidad para ser destinados al proyecto Ampliación Natural del puerto de Veracruz en la zona norte, a fin de dar inicio a la primera parte del proyecto de la Ampliación del Puerto actual, para esta etapa se inicia con la Habilitación del rompeolas poniente de 4.4 km de longitud, dragados de construcción, rellenos y muelles que permitirán incrementar 30 nuevas posiciones de atraque y contar con una capacidad instalada de 89.4 millones de toneladas anuales adicionales. Las acciones realizadas son el pago del anticipo del contrato para la

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

construcción del Rompeolas Poniente, adquisición de tubería de acero estructural y supervisión externa por la construcción del Rompeolas Poniente del proyecto Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2014-9-J3E-13 del 18 de noviembre 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 recuperables.

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

- Durante 2014 la API VERACRUZ 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** Transporte.
- ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 99.7% del ejercicio presupuestario total pagado y presentó un crecimiento de 12.7%, 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 Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función la API VERACRUZ realizó adquisiciones de terrenos para los proyectos: Libramiento ferroviario a Santa Fe y Ampliación Natural del puerto de Veracruz en la zona norte; se dio un avance importante en los proyectos plurianuales: Desarrollo de la zona de actividades logísticas, Libramiento ferroviario a Santa Fe, Ampliación natural del puerto de Veracruz en la zona norte, Sistemas de agua y saneamiento en la zona norte del puerto, Centro de atención logística al transporte, Distribuidor vial JT en el nuevo acceso a la zona portuaria, Nueva Aduana del puerto de Veracruz, Repavimentación de vialidades de muelle 4 y Rehabilitación de la Av. Fidel Velázquez. Se concluyeron los proyectos: Pozo para abastecimiento de agua en el puerto actual, Adecuación de espacios en oficinas administrativas del puerto, Ampliación de la red ferroviaria interna del puerto, Rehabilitación de la explanada 10, Reconstrucción de la barda de seguridad norte del Recinto Portuario, Ampliación del acceso vehicular al puerto y Modernización del sistema de alumbrado público del Puerto.
- ◆ La **finalidad Gobierno** fue la que registró menor monto de recursos pagados, al representar el 0.3% del ejercicio presupuestario total pagado y registró un aumento de 12.8%, respecto al 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 esta finalidad.
 - Los recursos ejercidos en esta función son los derivados del Programa Presupuestario O001 “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno” que coadyuvo en el desarrollo de API VERACRUZ en el cumplimiento de la normatividad vigente, la ejecución de los programas de auditoría del Órgano Interno de Control y la atención de quejas y denuncias.

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 VERACRUZ contó con 9 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya la API VERACRUZ 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 Veracruz, SA. de C.V., 2014			
Programa Presupuestario APIVER (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Comunicaciones 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. Gobierno 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. 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. 2. Contar con servicios logísticos de transporte oportunos, eficientes y seguros que incrementen la competitividad y productividad de las actividades económicas.
K017 Proyectos de Infraestructura Gubernamental de SCT	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.
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. 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.
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. 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.
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	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.
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	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.

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

Programas Presupuestarios de la Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V., 2014			
Programa Presupuestario APIVER (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Comunicaciones y Transportes
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
	actividad económica		
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	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.
W001 Operaciones Ajenas			

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

Los programas presupuestarios de la API VERACRUZ 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, se registró un ejercicio de recursos por 653,292.4 miles de pesos, lo que representó un incremento de 116.3% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de ampliaciones líquidas, que se explican a continuación:
 - ◆ Ampliación líquida por 234,087.6 miles de pesos de recursos fiscales a la Entidad para ser destinados al proyecto Ampliación Natural del puerto de Veracruz en la zona norte, para dar inicio a la primera etapa del proyecto la cual inicia con la Habilitación del rompeolas poniente de 4.4 km de longitud, dragados de construcción, rellenos y muelles que permitirán incrementar 30 nuevas posiciones de atraque y contar con una capacidad instalada de 89.4 millones de toneladas anuales adicionales. Las acciones realizadas son el pago del anticipo del contrato para la construcción del Rompeolas Poniente, adquisición de tubería de acero estructural y supervisión externa por la construcción del Rompeolas Poniente del proyecto Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2014-9-J3E-13 del 18 de noviembre de 2014.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 47.5% del presupuesto total erogado por la API VERACRUZ durante 2014 y no se cuenta con indicador del PEF.

K017 PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA GUBERNAMENTAL DE SCT

- A través de este programa presupuestario, se observó un ejercicio de recursos por 59,065.0 miles pesos, el cual fue menor en 74.3% respecto al presupuesto aprobado, como resultado de reducciones líquidas, de acuerdo a lo siguiente:
 - ◆ Reducciones líquidas por 160,580.0 miles de pesos correspondientes principalmente a desfase en el inicio de la construcción de la infraestructura de la Nueva Aduana derivado del atraso en la emisión del resolutivo de impacto ambiental del proyecto por parte de SEMARNAT. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuaciones núm. 2014-9-J3E-4 del 25 de febrero de 2014 y 2014-9-J3E-6 del 21 de abril de 2014.

- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 4.3% del presupuesto total erogado por la API VERACRUZ durante 2014 y no se cuenta con indicador del PEF.

K027 MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA

- A través de este programa presupuestario, se registró un ejercicio de recursos por 144,695.1 miles de pesos, mayor en 3.4% al presupuesto aprobado, como resultado de las ampliaciones líquidas, que se explican a continuación:
 - ◆ Ampliación líquida por 5,000.0 miles de pesos los cuales se utilizaron para dar continuidad a las necesidades de mantenimiento de la infraestructura portuaria con que cuenta la Entidad, principalmente el mantenimiento de vialidades. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2014-9-J3E-19 del 20 de enero de 2015.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 10.5% del presupuesto total erogado por la API VERACRUZ durante el 2014, y no se cuenta con indicador del PEF.

E008 OPERACIÓN DE INFRAESTRUCTURA MARÍTIMO-PORTUARIA

- A través de este programa presupuestario, se observó un ejercicio de recursos por 529,782.7 miles de pesos, cifra mayor en 16.6% al presupuesto aprobado, como resultado de las ampliaciones y reducciones líquidas, que se explican de la siguiente manera:
 - ◆ Ampliación líquida por 46,151.7 miles de pesos, para Otros impuestos y derechos, derivado de un mayor gasto por concepto de Impuesto Sobre la Renta derivado de una mayor captación de ingresos. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2014-9-J3E-11 del 30 de septiembre de 2014.
 - ◆ Movimiento compensado por 25,000.0 miles de pesos de Otros impuestos y derechos para Mantenimiento y conservación de inmuebles para llevar a cabo necesidades nuevas de mantenimiento en diversas oficinas del edificio administrativo. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2014-9-J3E-12 del 29 de octubre de 2014.
 - ◆ Ampliación líquida por 11,579.5 miles de pesos, para Mantenimiento y conservación de inmuebles para dar continuidad a las necesidades de mantenimiento en diversas oficinas del edificio administrativo. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación núm. 2014-9-J3E-19 del 20 de enero de 2015.
- El ejercicio de los recursos del programa presupuestario representó el 38.5% del presupuesto total erogado por la API VERACRUZ durante 2014, y no se cuenta con indicador del PEF.

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 VERACRUZ 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:

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

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Administración Portuaria Integral de Veracruz, 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)					
Director General	1,436,045.40	1,849,949.64	1,800,328.96		
Gerente	575,684.28	788,054.16	5,372,294.89	336,775.32	
Subgerente	402,444.84	574,691.16	7,809,285.70	478,573.84	
Jefe de Departamento	265,839.60	345,485.16	13,020,439.99	742,169.43	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	68,741.28	214,724.76	30,112,910.96	3,114,227.52	

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