

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACION 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 2014 el **presupuesto pagado** de la **Administración Portuaria Integral de Coatzacoalcos** (APICOATZA) fue de 285,757.8 miles de pesos, cifra superior en 7.2% con relación al presupuesto *aprobado*. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en rubros de Gastos de Operación (17.9%).

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una variación superior de 10.8%, 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 6.3% respecto al presupuesto aprobado, debido a los recursos transferidos al Ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas”, por las siguientes razones:
 - La disminución es derivada de no haberse concluido el trámite ante las áreas globalizadoras para regular el movimiento en la partida 16102 Creación de plazas, el cual se destina a la disponibilidad final mejorando su balance presupuestario.
 - En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un mayor ejercicio presupuestario en 17.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
 - ◆ En **Materiales y Suministros** se registró un incremento de 14.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:
 - Este rubro se incrementó en la partida 21501 “Material didáctico” debido a la producción del video del Puerto de Coatzacoalcos, video master original en ambiente multimedia con duración de 6 a 8 minutos aproximadamente, que incorpora imágenes relacionadas con la operación y maniobra marítima de los recintos portuarios de Coatzacoalcos y Laguna de Pajaritos, con retornos visuales, gráficos e imágenes en formato CGI, producción multimedia, producción de audio original, locución en inglés y español. Así mismo se incrementaron las partidas 27201 “Prendas de protección al personal”, 29601 “Refacciones y accesorios menores para equipos de transporte”, etc.
 - ◆ El ejercicio del presupuesto en **Servicios Generales** registró un incremento de 18.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Debido a un incremento en obras de mantenimiento a la infraestructura, principalmente en: mantenimiento a instalaciones y áreas comunes por 55,090.0 miles de pesos; mantenimiento a vialidades por 15,092.6 miles de pesos; mantenimiento a bodegas por 14,081.1 miles de pesos; estudios y proyectos por 13,038.0 miles de pesos principalmente.
 - En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un menor ejercicio presupuestario de 7,197.8 miles de pesos, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - ◆ Originalmente se programó un menor pago de utilidades del ejercicio al realmente cubierto en este rubro.
 - ◆ Al Impuesto al Valor Agregado generado por el incremento en el rubro de gastos de operación e inversión.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 1.7% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto mostró un decremento de 1.9% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica los siguientes elementos:
 - El ejercicio de *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* fue mayor en 5,446.2 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado, debido a Mobiliario (Sillas ejecutivas, sillas de visitas, escritorios, libreros, etc.) por 392.5 miles de pesos; Bienes Informáticos (Impresoras para tarjeta de proximidad, impresora de planos) por 216.9 miles de pesos; Equipo de administración (aire acondicionado, cámaras de circuito cerrado) por 601.9 miles de pesos; Cámaras fotográficas y de video por 40.5 miles de pesos; Vehículos y equipo terrestres (Unidad van mercedes-Benz modelo Sprinter, Honda Moto, Camión tipo cisterna) por 2,701.8 miles de pesos; Maquinaria y equipo industrial (Molino Troy, Electrobombas Centrifugas) por 76.9 miles de pesos; Equipos y aparatos de comunicaciones y telecomunicaciones (Radios portátiles, Radio base, Torre de comunicación, Teléfonos Ciscos) por 1,331.2 miles de pesos; Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico (Relojes rondineros, Generador de 10,000 W, Cargador de baterías, Distancio metro, Explosímetro ambiental) por 84.5 miles de pesos.
 - En *Inversión Pública* se ejercieron 69,589.9 miles de pesos, 9.0% inferior con relación al presupuesto aprobado, estos recursos se transfirieron al capítulo de Servicios Generales, para cumplir con el pago de obligaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad competente.
 - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios y 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 por la Administración Portuaria Integral de Coatzacoalcos 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 menor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.5% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 7.1%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función Transporte** se erogó el 7.1% más respecto al presupuesto aprobado de esta finalidad.
 - Mediante la *función Transporte* se realizaron adquisiciones de Mobiliario, Bienes Informáticos, Equipo de administración, Cámaras fotográficas y de video, Vehículos y equipo terrestre, Maquinaria y equipo industrial, Equipos y aparatos de comunicaciones y telecomunicaciones, Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico. Así mismo el inicio de los trabajos de la construcción del edificio de capitania, el drenaje, señalamiento, instalaciones eléctricas así como la construcción de patio de contenedores, desarrollo de infraestructura en la Laguna Pajaritos y el dragado de mantenimiento.

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 Administración Portuaria Integral de Coatzacoalcos contó con 6 programas presupuestarios.

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

- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya la Administración Portuaria Integral de Coatzacoalcos 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 Coatzacoalcos, S.A. de C.V. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario API COATZA (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	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.
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	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.
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	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
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.
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.
W001 Operaciones ajenas			

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

Los programas presupuestarios de la Administración Portuaria Integral de Coatzacoalcos 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 presupuestario se pagaron recursos por 51,529.9 miles de pesos, 692.8% mayor con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos representaron 18.0% del presupuesto pagado por la Administración Portuaria Integral de Coatzacoalcos durante 2014, este comportamiento presupuestario se explica por lo siguiente:
 - ◆ Para atender el déficit de demanda de 142,490 toneladas de carga y estar en posibilidades de cumplir con los objetivos principales de la entidad, se realizó la construcción de la Bodega 7 para granel agrícola y mineral con una superficie de 5,000 m², con capacidad de almacenamiento de 14,500 ton de granel; que traducidas a carga anual, es susceptible de almacenar 352,785 toneladas al año, la cual se concluyó durante el ejercicio 2014 con una inversión en este periodo por 18,812.3 miles de pesos.
 - ◆ Debido a la necesidad de contar con la segunda etapa del "Desarrollo de infraestructura portuaria en la Laguna de Pajaritos", se iniciaron los trabajos para el drenaje, señalamiento, instalaciones eléctricas así como la construcción de patio de contenedores. Por lo que en este ejercicio 2014 se invirtió 19,481.2 miles de pesos.
 - ◆ La Capitanía de Puerto es la autoridad marítima dado que el inmueble en uso presenta daños estructurales irreversibles, fue necesaria su demolición. Por lo tanto, no existen medidas de optimización para lo cual se llevó a cabo el inicio de los trabajos de la construcción del edificio de capitanía con una inversión en este periodo por 12,330.6 miles de pesos.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 18.0% del presupuesto total erogado por la API Coatzacoalcos. No se cuenta con indicador asociado al programa presupuestario.

K027 MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA

- A través de este programa presupuestario se pagaron recursos por 18,060.0 miles de pesos, 74.2% menor con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos representaron 6.3% del presupuesto pagado por la Administración Portuaria Integral de Coatzacoalcos durante 2014, este comportamiento presupuestario se explica por lo siguiente:
 - ◆ Mantener en condiciones de operación las instalaciones portuarias de uso común, por lo cual debe 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 el "Dragado De Mantenimiento En El Puerto De Coatzacoalcos, Ciclo 2014-2015".
 - ◆ No se cuenta con indicador asociado al programa presupuestario.

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

4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- Las contrataciones por honorarios que realizó durante 2014, con respecto a esta obligación 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 Coatzacoalcos, 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	1,030,667.04	1,363,057.20	2,322,042.18		
Dirección de Área	402,444.36	574,691.16	4,372,896.18	83,592.38	
Subdirección de Área	343,970.04	474,884.76	4,782,411.34	109,501.73	
Jefatura de Departamento	265,839.60	345,485.16	4,417,862.39	154,072.73	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	66,416.64	170,328.24	6,088,501.55	815,494.39	

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