

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACION 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 2015 el **presupuesto pagado** de **Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.** (API Ensenada) fue de 230,170.8 miles de pesos, cifra superior en 58.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a un mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Inversión (222.8%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 13.6% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ♦ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado del 9.2% respecto al presupuesto aprobado, situación que se explica principalmente por las reducciones del 10% en el concepto de sueldos y salarios así como sus repercusiones para mandos medios y superiores, y 10% en el monto autorizado en sueldos base al personal eventual; aunado a la reducción por vacancias y ahorros en incremento a las percepciones; todo lo anterior realizado en cumplimiento a las medidas específicas de austeridad emitidas por la Secretaria de Hacienda y Crédito Público (SHCP) para el ejercicio 2015.
 - ♦ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 7.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un presupuesto pagado mayor de 0.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, no presenta variación significativa, principalmente en el rubro de prendas de protección para el desarrollo de funciones operativas del Puerto.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 8.1% respecto al presupuesto aprobado, debido a los ahorros obtenidos en la licitación consolidada para la contratación de los seguros de bienes patrimoniales y en la partida de otros impuestos y derechos, lo cual permito traspasar recursos presupuestales para proyectos de inversión prioritarios como lo son, el Reordenamiento Náutico y Malecón Turístico, así como la Adecuación y Modernización de Accesos 1 y 2 del Puerto de Ensenada, Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación núm. 2015-9-J2R-4, 2015-9-J2R-18 y 2015-9-J2R-26 de fechas 10 de Julio de 2015, 11 de diciembre de 2015 y 31 de diciembre de 2015, respectivamente.
 - ♦ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ♦ En **Otros de Corriente** se observó un gasto menor pagado en 259.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por el traspaso compensado de recursos presupuestarios al capítulo de Servicios Personales para el pago de la gratificación de fin de año al personal de la Entidad, de acuerdo a los Lineamientos específicos para el otorgamiento de la medida de fin de año del ejercicio fiscal 2015. No se realizaron erogaciones por concepto de resoluciones jurídicas emitidas por autoridad competente.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** fue mayor en 222.8% respecto al presupuesto aprobado, la explicación se presenta a continuación:
 - ♦ **Inversión Física** se realizó el traspaso compensado de recursos del capítulo de servicios generales y ampliaciones líquidas por la obtención de ingresos excedentes y recepción de transferencias de Recursos Fiscales del Gobierno Federal, por un monto total de 94,596.7; Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuaciones núms. 2015-9-J2R-4, 2015-9-J2R-10, 2015-9-J2R-14, 2015-9-J2R-16, 2015-9-J2R-18 y 2015-9-J2R-26, de fechas del 10 de Julio de 2015, 02 de Septiembre de 2015, 10 de Noviembre de 2015, 11 de Diciembre de 2015, 24 de Noviembre de 2015 y 31 de Diciembre de 2015, respectivamente.

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** no se ejercieron recursos.
 - **Inversión Pública**, se aplicaron recursos por 142,985.4 en los programas y proyectos de inversión (PPI): Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada; Adecuación y modernización de accesos 1 y 2 del Puerto de Ensenada; Ampliación del Rompeolas del Puerto en 400.0 mts; Estudios de preinversión; Construcción de 600.0 metros del deflector de oleaje en el Rompeolas del Puerto de Ensenada (Estudios); y Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada y El Sauzal B.C., Cabe señalar que dicho monto incluyen los recursos fiscales recibidos por parte de la Federación por un monto de 75,000.0 registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 “Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades”, como Aportaciones del Gobierno Federal del año en curso, destinados para el pago del anticipo de obra del Proyecto de Inversión “Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros” (1ra. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación número 2015-9-J2R-16 de fecha 10 de noviembre de 2015.
 - **Otros de Inversión Física**, se pagaron 6,514 correspondiente al efecto neto de las operaciones recuperables.
- ♦ Los rubros de *Subsidios* y *Otros de Inversión* no tuvieron asignación de recursos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- Durante 2015 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.
- ♦ **Finalidad Gobierno** representó el 0.8% del ejercicio del presupuesto total de la Entidad registrando un incremento del 21.5%, 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 Entidad. Dicha 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 en materia de asesorías y apoyo en la ejecución del programa anual de auditorías.
- ♦ **Finalidad Desarrollo Económico** representó el 99.2% del ejercicio presupuestario total de la Entidad y presentó un crecimiento de 222.8%, 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 99.2% destacando la inversión física en diversas obras como son: Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros (pagado con recursos propios y fiscales); Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada (1ra y 2da etapa); Adecuación y modernización de accesos 1 y 2 del Puerto de Ensenada (3ra. Etapa); Construcción de 600.0 metros de Deflector de Oleaje en el Rompeolas del Puerto de Ensenada (Estudios); y Estudios de Preinversión; 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).

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- Durante el ejercicio 2015 API Ensenada, no llevó a cabo ninguna contratación de honorarios.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

CUENTA PÚBLICA 2015

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, 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	1,030,667.04	1,802,643.24	1,310,974.12		40,917.00
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección de Área	303,057.12	574,691.16	3,281,154.03	3,315.50	89,334.48
Subdirección de Área	303,057.12	474,884.76	3,623,287.15	14,619.41	172,405.10
Jefatura de Departamento	204,555.00	345,485.16	4,772,006.97	20,159.06	250,180.72
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Confianza	84,507.24	182,283.60	8,115,871.64	49,138.86	49,505.02

Fuente: Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.