

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TOPOLOBAMPO, 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 la **Administración Portuaria Integral de Topolobampo, S.A. de C.V. (Api Topolobampo)** fue de 148,699.3 miles de pesos, cifra inferior en 36.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (62.4%) y Servicios Personales (-2.2%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto corriente** pagado observó un decremento de 53.2% en comparación al presupuesto aprobado para 2015. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor presupuesto pagado de 2.2%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Esto se refleja principalmente por el menor ejercicio en la partida de sueldos a personal eventual, motivado a que en el ejercicio 2015 no se realizaron movimientos de carga y descarga de mercancías que requirieran la prestación de mano de obra, como se tenían programados; además en la partida de otras medidas de carácter laboral y económico así como en el de incremento a las percepciones también se dejaron de erogar cantidades que en su conjunto representan parte del porcentaje que manifiesta el menor gasto.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor presupuesto pagado de 62.4%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En Materiales y Suministros se observó un menor presupuesto pagado de 34.3%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
En el grupo de Materiales y Artículos de Construcción y Reparación se observó un menor ejercicio presupuestario por 573.9 miles de pesos, un 86.6% en comparación con el presupuesto aprobado. Originado por ahorros y una compra menor a lo programado en la adquisición de Materiales de Construcción y Reparación. En el grupo de Herramientas y Refacciones Menores se tuvo un menor ejercicio presupuestario por 1,482.7 miles de pesos, un 48.0%, en relación con el presupuesto aprobado, ocasionado por ahorros y una compra menor a lo programado. En el grupo de Productos Químicos, Farmacéuticos y de laboratorio se observó un menor ejercicio presupuestario por 197.1 miles de pesos, un 91.4% en relación al presupuesto aprobado, originado por ahorros y una compra menor a lo programado.
 - En Servicios Generales el presupuesto pagado fue menor en 63.6%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
Durante el ejercicio presupuestal 2015, se llevaron a cabo adecuaciones Presupuestarias internas para transferir recursos entre partidas del gasto del capítulo de Servicios Generales, a fin de regularizar el ejercicio del presupuesto. En servicios generales se ejercieron recursos por 59,999.1 miles de pesos, que comparados con el monto programado modificado por 129,592.3 miles de pesos, un 53.7%; la variación del ejercicio está integrado por decrementos entre partidas del gasto, lo que se explica por un menor ejercicio presupuestado por 1,461.5 miles de pesos en el grupo de servicios básicos, un 30.7%; ocasionado por ahorros y una compra menor; en el rubro de servicios de arrendamiento se obtuvo un menor ejercicio del programado por 57,978.8 miles de pesos, un 96.9%, derivado a que en este ejercicio no se exportó mineral de hierro a China; en el grupo de servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, se observa un menor ejercicio presupuestario por 1,801.2 miles de pesos; un 9.3%, por ahorros en la contratación de los servicios profesionales y técnicos; en cuanto a servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación se obtuvo un menor ejercicio del presupuesto por 2,193.1 miles de pesos, un 20.6%, ocasionado por el ahorro y una menor contratación de servicios por este concepto.

CUENTA PÚBLICA 2015

- ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, el presupuesto pagado resultó mayor en 37.2%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Se tuvo un ejercicio mayor al presupuesto aprobado ya que se realizaron erogaciones para cubrir el pago de obligaciones e indemnizaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad competente; así como el pago generado a instancias de requerimiento del Servicio de Administración Tributaria (SAT), derivado de la revisión a la determinación del pago de contraprestaciones a la Secretaría de Comunicaciones y Transportes.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 63.4%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado registró un incremento de 78.8% 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 presupuesto pagado fue menor en un 4.1% con relación al presupuesto aprobado. El motivo de este resultado se debió a que no se adquirió un vehículo equipado como ambulancia; sin embargo, parte del importe presupuestado para la adquisición de este vehículo se traspasó a la adquisición de mobiliario y equipo, con la finalidad de habilitar las oficinas de aduana dentro del Recinto Fiscalizado de esta API.
 - En Inversión Pública, se observó un mayor presupuesto pagado de 108.0% respecto al presupuesto aprobado, esto se explica debido a que el presupuesto original no se contaba con registro en cartera de la Obra Construcción de un Centro de Atención Logística al Transporte (CALT), de igual forma se le otorgó suficiencia al Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria 2015 por 10,500.0 miles de pesos, mismos que se les dio suficiencia en movimiento registrado y autorizado en el Modulo de Adecuaciones Presupuestales de Entidades (MAPE) mediante adecuación folio: 2015-9-J2W-2 de fecha 20 de abril de 2015.
 - ◆ En lo correspondiente a **Otros de Inversión**, Las cifras manifestadas en este rubro corresponden a movimientos no presupuestados, los cuales representan principalmente la recuperación de saldos a favor de impuestos, y que son considerados como operaciones ajenas y/o por cuenta de terceros.

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

- Durante 2015 el presupuesto pagado de Api Topolobampo se ejerció a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende las **funciones** de la Coordinación de Política de Gobierno y la segunda considera la **función** de Transporte.
 - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.1% del presupuesto total pagado y registro un gasto pagado menor de 36.4% respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector trabajo y previsión social.
 - A través de la **función de Transporte** se erogó el 100.0% de la totalidad de recursos de esta Finalidad.

Mediante la *función de Transportes* se realizaron diversas adquisiciones de equipo de señalamiento marítimo para incrementar la seguridad en el puerto, asimismo, se realizaron importantes obras como son el de la Ampliación zona suroeste del puerto de Topolobampo, Sin.; a fin de que el puerto cuente con mayor área para prestar los servicios necesarios para la operación del puerto; Proyecto de Centro de Atención Logística al Transporte (CALT), es una inversión estratégica que coadyuvará a tener un buen control del transporte de carga pesada que ingresa al recinto. Además, se contará con un expediente y registro de cada vehículo y persona, brindando con esto una mayor seguridad al personal y a las empresas que operan en el recinto portuario. A este proyecto se le dio suficiencia presupuestaria del Programa E008, dicho movimiento fue registrado y autorizado en el Modulo de Adecuaciones Presupuestales de Entidades (MAPE), mediante adecuación folio: 2015-9-J2W-2, de fecha 20 de abril de 2015.

^{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

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Se informa que en el ejercicio 2015 no se realizaron por parte de API Topolobampo contrataciones por este concepto.

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 Topolobampo, 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	1,030,667	1,462,966		
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área	1,915,637	1,915,637	2,826,077		
Subdirección de Área	1,719,849	1,719,849	2,586,244		
Jefatura de Departamento	2,658,396	2,658,396	3,977,443		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	2,221,284	4,739,374	5,261,731		

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