

# CUENTA PÚBLICA 2015

## CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TAMPICO, 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, S.A de C.V.** (API TAMPICO) fue de 134,288.1 miles de pesos, cifra inferior en 3.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (7.3%) y Gastos de Operación (20.2%).

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 20.5% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 7.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el ahorro presupuestario derivado de un menor gasto, por las vacancias plazas de director general y personal eventual, viéndose reflejados en las partidas presupuestales; 11301 “Sueldo base”, 12201 “Sueldo base de personal eventual”, 14103 “Aportaciones al IMSS” y 15402 “Compensación Garantizada”.
  - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 20.2%, 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 menor de 15.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que las adquisiciones y el suministro de materiales se realizaron bajo criterios de racionalidad en función de adquirir y suministrar lo estrictamente lo necesario sin poner a la administración y operación del puerto, propiciando menores gastos en las siguientes partidas presupuestales; 21501 “Materiales y útiles para el procesamiento de equipo”, 26105 “Combustibles, lubricantes y aditivos para maquinaria y equipo”, 27101 “Vestuario y uniformes”, 27201 “Prendas de protección” y 29801 “Refacciones y accesorios para maquinaria y equipo”.
    - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 20.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que los servicios adquiridos y mantenimientos se realizaron bajo los criterios de racionalidad en función de adquirir los servicios y mantenimientos lo estrictamente lo necesario sin poner a la administración y operación del puerto, propiciando menores gastos en las siguientes partidas presupuestales; 31101 “ Servicio de energía eléctrica”, 31603 “ Servicio de internet”, 31602 “ Servicio de telecomunicaciones”, 32903 “Asesorías para la operación de programas”, 33301 “ Servicio de desarrollo de aplicaciones informáticas” y 33401 “ Capacitación”.
  - ◆ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
  - ◆ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 121.6% respecto al presupuesto aprobado sin la afectación de la operaciones ajenas. Esta variación se explica por lo siguiente:
    - Por el pago de participación de las utilidades a los trabajadores no programado originalmente.
    - Se considera el saldo del ejercicio de operaciones ajenas, que se integra principalmente por el registro del Impuesto al Valor Agregado.

#### GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** fue mayor en 84.5 % con relación al presupuesto aprobado, sin embargo el monto de erogaciones registradas se explica de la siguiente manera:
  - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado mostró un incremento de 84.5 % con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica los siguientes elementos:

## CUENTA PÚBLICA 2015

---

- En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, el *presupuesto pagado* fue menor en 44.4% con relación al presupuesto aprobado, su realización fue de acuerdo al programa de adquisiciones con clave en cartera 1409J3D0005 el cual fue modificado en el Modulo del MAPE con el n° de folio 2015-9J3D-10 de 25 de agosto de 2015, para adquirir los siguientes equipos; Mobiliario, Equipo de administración, Cámaras fotográficas y de video, Maquinaria y equipo industrial y Equipos y aparatos de comunicación y telecomunicación, El menor gasto que se obtuvo fue debido al proceso de adjudicar y a la mejor proposición de compra. Por otro lado con la finalidad de dotar a las áreas los equipos necesarios para un mejor desempeño mismos que se reflejará el servicio a los clientes internos y externos de la entidad.
  - En *Inversión Pública*, se observó un mayor presupuesto pagado de 92.5 % respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que el presupuesto original se aumentó mediante la realizaron adecuaciones presupuestarias al interior del capítulo 6000, con la finalidad de darle suficiencia presupuestal al proyecto del Dragado de mantenimiento con clave de cartera 1209J3D0002, para realizar los trabajos de dragado en el canal de navegación para recuperar las profundidades pérdidas provocados por los azolves naturales de la corriente del río Panuco, a fin de garantizar la seguridad a las embarcaciones que arriban al puerto de Tampico, las modificaciones realizadas y autorizadas en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAPE) son; con el folio No. 2015—9-J3D-4 de 29 de abril de 2015; 2015-9-J3D-10 del 25 de agosto de 2015 y 2015-9-J3D-13 del 10 de septiembre de 2015.
  - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos.
- ♦ 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<sup>1/</sup>

- Durante 2015 el API TAMICO 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.
- ♦ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 98.3% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 3.5% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del Sector.
  - A través de la **función Transportes** se erogó 100.0% de la totalidad de los recursos pagados de esta finalidad.
    - Mediante esta función el Transportes se realizaron la ejecución del gasto corriente, adquisiciones de bienes muebles, se concluyeron los proyectos de obras; Bodega numero 13 (segunda fase), Dragado de mantenimiento y Estudios estructural de muelles y Obras de mantenimiento a la Infraestructura Portuaria.
- ♦ La **finalidad Gobierno** representó el 1.7% del presupuesto pagado y registro un gasto 5.9% menor respecto del presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente.
  - A través de la **Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó 100.0% de la totalidad de los recursos pagados de esta finalidad.
    - El programa presupuestario 0001 “Actividades de Apoyo y Buen Gobierno”, Mediante esta función se realizó la ejecución del gasto corriente, En atención a las 9 auditorías realizadas en el 2015 de las cuales 5 fueron integrales de obra pública, adquisiciones y al desempeño y inventarios y 4 se seguimiento a las observaciones de tramitar y solventar las 5 auditorías integrales. .

### 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En lo que corresponde a lo establecido en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, API Tampico no llevó a cabo ninguna contratación de honorarios con cargo al presupuesto de Servicios Personales.

<sup>1/</sup> 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 Tampico, S.A. de C.V.					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	1436,045	2,310,351	648,862	59,074	
Gerente	673,551	1,144,255	3402,210	1,221,333	
Subgerente	402,445	574,691	5,201,144	680,477	
Jefe de Departamento	265,840	345,485	8,521,267	1,224,691	
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	85,434	222,025	9,780,146	686,958	
Confianza	85,434	222,025	3,008,719	200,373	

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