

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PROGRESO, S. A. DE C. V.

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el **presupuesto pagado** de la **Administración Portuaria Integral de Progreso, S.A. de C.V.** (API PROGRESO) fue de 319,478.2 miles de pesos, cifra superior en 23.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Inversión Física (53.5%) y Servicios Personales (14.1%).

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 3.2%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 14.1%, respecto al presupuesto aprobado, ocasionado principalmente que el presupuesto aprobado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), no fue suficiente para cubrir el total del pago de sueldos y prestaciones de las plazas autorizadas para el ejercicio fiscal de 2017 y que estuvieron ocupadas al 100% durante todo el año.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 1.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado mayor en 9.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente al movimiento presupuestario, para la ampliación de recursos a las partidas: 21401 Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos, para la adquisición de toners, necesarios para la impresión de todo tipo de trabajo; 22104 Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades, para estar en la posibilidad de cubrir el costo del servicio de comedor, por el incremento en el costo del servicio; 24201 Cemento y productos de concreto, para la adquisición de material de construcción para el mantenimiento preventivo en el interior de las oficinas administrativas, que no se contempló en el presupuesto; y 24801 Material complementario, para la sustitución de cortinas deterioradas de las oficinas administrativas.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** registró un gasto mayor en 1.5% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a los siguientes movimientos presupuestales, realizados durante el ejercicio fiscal de 2017:
 - Traspaso de recursos por 2,582.8 miles de pesos, para el capítulo 6000 Inversión Pública, para la partida 62905 Estudios y proyectos de preinversión y servicios relacionados con la obra pública, para la realización de los siguientes estudios: batimétricos, estudio de hidrodinámica, estudio de ingenierías básicas, levantamientos topográficos y mecánica de suelos, principalmente. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2017-9-J2U-2 de fecha 17 de mayo de 2017.

CUENTA PÚBLICA 2017

- Traspaso de recursos por 650.0 miles de pesos, para el capítulo 2000 Materiales y Suministros, para darle suficiencia presupuestaria a varias partidas del mismo capítulo y estar en la posibilidad de cubrir los gastos que surgieron durante el ejercicio fiscal de 2017. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2017-9-J2U-11 de fecha 28 de septiembre de 2017.
 - Ampliación presupuestaria por 11,520.2 miles de pesos, proveniente de ingresos excedentes, obtenidos durante el ejercicio de 2017, para la ampliación de recursos a la partida 35102 Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos, para la realización de mantenimientos adicionales a los ya programados, que requirió la infraestructura del Puerto de Progreso, las cuales fueron: Reparación de vialidades, reparación de muelle 6 y mantenimiento al señalamiento marítimo. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2017-9-J2U-21 de fecha 7 de noviembre de 2017.
 - Ahorros obtenidos en la partida 34501 Seguros de bienes patrimoniales, ocasionado por un menor pago en el costo de prima en el ejercicio fiscal de 2017, a lo que se consideró en el presupuesto, resultado al realizarse a través de una licitación consolidada entre todas las APIS federales.
- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor respecto al presupuesto aprobado, se autorizó un presupuesto de 1,500.0 miles de pesos y se pagó 1,440.6 miles de pesos, variación causada por menor pago de la participación de los trabajadores en las utilidades (PTU) de los resultados del ejercicio fiscal de 2016, pagado en el ejercicio fiscal de 2017, a lo considerado en el presupuesto aprobado; sin embargo se muestra un total pagado de 7,714.5 miles de pesos en negativo, causado por el efecto neto de las operaciones ajenas de terceros por 9,155.1 miles de pesos que esta presentado en esta columna.

Gasto de Inversión

- El **Gasto de Inversión** presentó un ejercicio del gasto mayor en 53.0%, respecto al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ❖ En **Inversión Física** el presupuesto pagado registró un incremento de 53.5%, con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se presupuestaron recursos.
 - En Inversión Pública se observó un mayor presupuesto pagado de 53.5% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente al siguiente movimiento presupuestario realizado durante el ejercicio de fiscal de 2017:
 - Ampliación de recursos por 2,582,8 miles de pesos provenientes del capítulo 3000 Servicios Generales, para la partida 62905 Estudios y proyectos de preinversión y servicios relacionados con la obra pública, para la realización de los siguientes estudios: batimétricos, estudio de hidrodinámica, estudio de ingenierías básicas, levantamientos topográficos y mecánica de suelos, principalmente. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2017-9-J2U-2 de fecha 17 de mayo de 2017.
 - Ampliación de recursos propios por 13,571.2 miles de pesos, proveniente de ingresos excedentes obtenidos durante el ejercicio de 2017, para el proyecto Construcción del viaducto alternativo, para continuar con la realización de la protección hidrofóbica de las pilas, travesaños, cabezales y muros pantalla, recomendado por el Instituto Mexicano de Transporte, resultado de los estudios realizados a las muestras de concreto que se tomaron, con la intención que sus estructuras cumplan con los criterios de durabilidad emitidos por ellos, con lo cual se

busca incrementar la vida útil del viaducto y protegerlo del ambiente marino. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2017-9-J2U-21 de fecha 7 de noviembre de 2017.

- Ampliación de recursos fiscales por 50,000.0 miles de pesos para el proyecto Construcción del viaducto alternativo, para continuar con los trabajos de protección hidrofóbica de un total de 230 pilas, que soportan la superestructura del viaducto alternativo, originado por recomendaciones realizadas por el Instituto Mexicano de Transporte, de estudios realizados a muestras de concreto que se tomaron de los elementos de la estructura del Viaducto alternativo, que tiene por objetivo garantizar la durabilidad del viaducto a más de 50 años de su vida útil, estimando que esta sea de 85 años; y para la realización de obras complementarias en el acceso norte, en la zona donde converge con las instalaciones de PEMEX, por lo cual, se fabricaron estructuras de concreto que garanticen la integridad de los ductos de gasolina, turbosina y diésel, aunado a que el tránsito les pasará por encima en los tramos donde el acceso se une con la vialidad existente que va hacia la terminal remota del puerto. El proyecto está alineado con el Plan Nacional de Desarrollo, 2013-2018, que ubica el desarrollo de infraestructura como pieza clave para incrementar la competitividad de la nación entera; en concreto con la meta 4: México Próspero. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE con el folio No. 2017-9-J2U-22 de fecha 8 de diciembre de 2017.
- En Otros de inversión pública no se presupuestaron recursos.
- ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos. Los recursos que se presentan en negativo por 520.3 miles de pesos se refieren al resultado neto de las operaciones ajenas recuperables.

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática¹

- Durante 2017 la API PROGRESO ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función 5 Transporte.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.3% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 23.9% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la API PROGRESO.
 - A través de la **función 5 Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante la función Transportes se continuó con la construcción de la segunda etapa del proyecto “Construcción del viaducto alternativo”, que consistió en la construcción de la losa superior que fungirá como vialidad, banquetas, trincheras de servicio y parapetos para delimitar el ancho de la vialidad, todos estos elementos de concreto reforzado. También se realizó la colocación del señalamiento vial horizontal y vertical, se colocaron los postes de alumbrado con sus luminarias y se realizaron sus respectivos trabajos eléctricos. Se terminaron las vialidades de sus accesos sur y norte con las obras correspondientes de adecuación para librar las instalaciones existentes, destacando las de PEMEX. Por recomendaciones del Instituto Mexicano de Transporte, se aplicó una protección adicional a las pilas, cabezales, caras exteriores de las trabes cajón, muros pantalla y caras exteriores de los parapetos, lo anterior para incrementar aún más la vida útil del viaducto.

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.

III. Contrataciones por Honorarios

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, la API PROGRESO durante el ejercicio fiscal de 2017 no realizó contrataciones de honorarios con cargo al presupuesto del Capítulo 1000 Servicios Personales.

IV. Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PROGRESO, S.A. DE C.V. (Pesos)					
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	1,073,035.80	1,073,035.80	1,454,834.37		
Gerente	502,743.12	502,743.12	3,609,612.19		
Subgerente	361,655.44	427,285.20	4,582,516.21		
Jefatura de Departamento	285,148.44	285,148.44	6,176,387.91		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	105,841.44	193,816.68	7,453,785.32	374,400	

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