

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

I. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2018 el **presupuesto pagado** de **Administración Portuaria Integral de Veracruz, S.A. de C.V.** (API VERACRUZ) fue de 3,361,231.1 miles de pesos, cifra superior en 32.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Gastos de Inversión (51.5%) y Servicios Personales (11.8%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 13.0% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 11.8% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Contratación de una plaza de mando, de carácter eventual para el Órgano Interno de Control, movimiento autorizado con folio MAPE 2018-9-J3E-5 de fecha 30 de abril de 2018.
 - Suficiencia presupuestal para cubrir el pago del aguinaldo o gratificación de fin de año del ejercicio fiscal 2018 en apego a los oficios 307-A.-4010 del 23 de octubre del 2018, y 312.A.-DSTEC.-715 del 25 de octubre de 2018. Movimiento autorizado con folio MAPE 2018-9-J3E-23 de fecha 30 de octubre de 2018.
 - Actualización del tabulador de sueldos y salarios para el personal de mando dando cumplimiento a los oficios 307-A.-1665 de fecha 13 de junio de 2018 y 307-A.-4469 de fecha 14 de noviembre de 2018 emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP y oficio 312.A.DSTEC.-870 de fecha 20 de noviembre de 2018 emitido por la Dirección General de Programación y Presupuesto B de la SHCP. Movimiento autorizado con folio MAPE 2018-9-J3E-34 de fecha 07 de diciembre de 2018.
 - Por el pago correspondiente a liquidaciones de servidores públicos, otorgamiento de la medida de fin de año y por presión del gasto en partidas del capítulo. Movimiento autorizado con folio MAPE 2018-9-J3E-44 de fecha 12 de febrero de 2019.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 14.0%, 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 gasto pagado inferior en 39.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a:
 - No se ejercieron la totalidad de los recursos para adquisición de materiales y útiles de impresión y reproducción, material eléctrico y electrónico, combustibles lubricantes y aditivos para maquinaria y equipo, herramientas menores y de refacciones y accesorios menores de equipo de transporte considerados para 2018.

- Se dio prioridad al gasto de inversión por lo cual se traspasan recursos para dar suficiencia al proyecto Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte a fin de cumplir con los tiempos programados para la terminación de la primera etapa de este proyecto. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-25 de fecha 09 de noviembre de 2018.
- El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 13.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por:
 - Debido a un menor gasto en Arrendamiento de maquinaria y equipo; Otras asesorías para la operación de programas; Servicios de informática; Estudios e investigaciones; Impresión y elaboración de material informativo; Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo; Servicio de lavandería, limpieza e higiene; y Otros impuestos y derechos.
 - Traspasos de recursos al capítulo Servicios Personales para cubrir el gasto correspondiente a la actualización del tabulador de sueldos y salarios para personal de mando, aguinaldo o gratificación de fin de año, liquidaciones de personal, otorgamiento de la medida de fin de año y presión del gasto de diversas partidas. Movimientos autorizados con folios MAPE 2018-9-J3E-23 de fecha 30 de octubre de 2018, 2018-9-J3E-34 de fecha 07 de diciembre de 2018 y 2018-9-J3E-44 de fecha 12 de febrero de 2019.
 - Se da prioridad al gasto de inversión y se traspasan recursos al proyecto de la Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte para dar continuidad a las obras contratadas. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-25 con fecha 09 de noviembre de 2018.
 - Traspaso de recursos de las partidas de Comunicación Social al gasto de inversión para dar prioridad a los proyectos: Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte y Paso Superior Vehicular del muelle 7 a Explanada 4. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-36 con fecha 11 de diciembre de 2018.
- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 97.0% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la menor erogación realizada por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente respecto al presupuesto previsto derivado de resoluciones judiciales, los recursos pagados consideran el resultado neto de las operaciones ajenas por cuenta de terceros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** pagado fue mayor en 51.5% en relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** el gasto pagado fue superior en 50.5% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se erogó un gasto mayor en 650.9%, debido principalmente a:

- Se traspasaron recursos de Inversión Pública para dar prioridad a la solicitud de la Aduana de Veracruz para realizar el pago del finiquito por la adquisición de equipos de rayos gamma portal VACIS Fullscan para la revisión de mercancías que transitan vía autotransporte. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-1 de fecha 16 de marzo de 2018.
- Se traspasaron recursos de Inversión Pública para adquirir boyas de señalamiento marítimo para el Nuevo Puerto de Veracruz y para el pago del finiquito por la adquisición de una unidad cisterna para el Centro de Rescate y Extinción de Incendios. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-3 del 16 de abril de 2018.
- Traspaso de recursos de Inversión Pública para llevar a cabo el Programa de Adquisiciones 2017, adjudicaciones y expropiaciones de terrenos y equipamiento complementario del CCTV en áreas comunes. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-7 del 21 de junio de 2018.
- En *Inversión Pública* se observó un mayor ejercicio presupuestario de 45.8% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a:
 - Aplicación de los ingresos excedentes obtenidos en el periodo enero-abril de 2018, en los proyectos: Desarrollo de la Zona de Actividades Logísticas, Libramiento ferroviario a Santa Fe, Nueva Aduana, Paso Superior Vehicular del muelle 7 a Explanada 4, Obras de protección y habilitación para la zona terrestre del Antepuerto y Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-9 de fecha 13 de julio de 2018.
 - Traspaso de recursos del capítulo de Bienes muebles, inmuebles e intangibles para ser destinados al proyecto de la Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte, dicho proyecto es de gran importancia ya que se dará atención eficaz de la demanda de servicios portuarios de la región central del país en materia de exportación e importación por vía marítima de carga contenerizada, granel agrícola, granel mineral, automóviles, carga general y fluidos no petroleros. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-10 del 27 de julio de 2018.
 - Se traspasaron recursos de los capítulos Materiales y suministros, servicios generales y bienes muebles, inmuebles e intangibles para dar prioridad a las obras contratadas en el proyecto de la Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-25 del 09 de noviembre de 2018.
 - Aplicación de ingresos provenientes del Fideicomiso Público para el Fortalecimiento a la Infraestructura Portuaria (FIPOPT), para dar continuidad a las obras de Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte como: la construcción de un muelle para manejo de granel mineral, reforzamiento de estructura entre los cadenamientos 0+600 al 1+000, conformación de morro del Rompeolas Poniente en el Nuevo Puerto de Veracruz y construcción de muro combinado de 300 metros a base de viga H y tablaestaca para terminal pública. Movimientos autorizados en el MAPE con folios 2018-9-J3E-30 y 2018-9-J3E-32 de fechas 16 y 26 de noviembre de 2018, respectivamente.
 - Traspaso de recursos de las partidas de Comunicación Social del capítulo de Servicios generales para ser destinados a los proyectos: Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte y Paso superior vehicular del muelle 7 a explanada 4. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-36 de fecha 11 de diciembre de 2018.

- Aplicación de los ingresos obtenidos al cuarto trimestre de 2018 en el proyecto de la Ampliación Natural del Puerto de Veracruz en la zona norte a fin de dar continuidad a las obras contratadas en este proyecto. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2018-9-J3E-42 de fecha 30 de enero de 2019.
- En **Otros de Inversión**, no se tuvo presupuesto aprobado y los recursos pagados que se presentan incluyen el resultado neto de las operaciones ajenas recuperables.

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

- Durante 2018 API VERACRUZ 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** *Transporte*.
- ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 99.9% de los recursos pagados, y mostró un incremento de 32.4% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de API VERACRUZ.
 - A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función API VERACRUZ realizó adquisiciones de terrenos para el proyecto Libramiento ferroviario a Santa Fe. Se dio un avance importante en los proyectos y programas: Desarrollo de la zona de actividades logísticas; Libramiento ferroviario a Santa Fe; Ampliación natural del puerto de Veracruz en la zona norte; Nueva Aduana del puerto de Veracruz; Centro de atención logística al transporte; Adecuación de espacios en oficinas administrativas; Paso superior vehicular del muelle 7 a explanada 4; Obras de protección y habilitación para la zona terrestre del Antepuerto y Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria 2016-2018.
- ❖ La **finalidad Gobierno** fue la que registró menor monto de recursos pagados, al representar el 0.1% del ejercicio presupuestario total pagado y registró un aumento de 13.4%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Los recursos pagados en esta función son los derivados del Programa Presupuestario O001 "Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno" que coadyuvó en el desarrollo de API VERACRUZ en el cumplimiento de la normatividad vigente, la ejecución de los programas de auditoría del Órgano Interno de Control y la atención de quejas y denuncias.

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, se informa que en el ejercicio 2018 API VERACRUZ no realizó contrataciones por honorarios con cargo al presupuesto 2018.

^{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 2018

CONTRATACIONES POR HONORARIOS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V. (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
J3E	ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.	0	0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

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

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con el artículo 17, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V. (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Director General	1,563,283.4	1,646,505.7	1,971,129.8		
Gerente	644,146.2	856,578.5	7,075,890.2	229,558.9	
Subgerente	441,727.4	630,786.8	9,263,692.3	444,331.6	
Jefe de Departamento	294,786.5	371,250.4	14,663,570.0	859,132.2	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	78,130.1	244,052.3	33,661,803.6	4,548,807.0	

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

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