

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

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

- En 2014 el **presupuesto pagado** de la **Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta S.A. de C.V. (API VALLARTA)** fue de 51,829.0 miles de pesos, cifra inferior en 4.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio en los rubros de Servicios Personales (3.6%).

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 5.2%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario de 3.6% respecto al presupuesto aprobado, debido a las siguientes razones:
 - Remanentes del concepto 1600 Previsiones, de conformidad a los oficios 307-A.-2021 y 307-A.-3177 del 11 de julio y 23 de septiembre de 2014, respectivamente, emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
 - Vacancia de personal liquidado en octubre y noviembre de 2014.
 - En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario mayor en 3.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones líquidas, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
 - ◆ En **Materiales y Suministros** se registró un mayor ejercicio de 22.2%, en comparación con el presupuesto aprobado. Se transfirieron recursos de Otros de Corrientes para la compra y sustitución de luminarias en muelles y patios por lámparas tipo LED, lo que permitirá generar menor consumo de energía eléctrica.
 - ◆ El ejercicio del presupuesto en **Servicios Generales** registró un incremento de 2.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Se transfirieron recursos de Otros de Corriente para la actualización del avalúo maestro del Recinto Portuario para proceder al registro del Programa Maestro de Desarrollo 2015-2020.
 - Se incrementaron los servicios portuarios a cruceros por consiguientes se tuvo alza en costos operativos.
 - Se transfirieron recursos al Capítulo de Materiales y Suministros así como al Capítulo de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.
 - Mayor pago de contraprestación al gobierno federal en relación con los mayores ingresos por infraestructura portuaria
 - En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó ejercicio presupuestario de -469.1 miles de pesos que se explica por lo siguiente:
 - ◆ Al cierre del ejercicio fiscal 2013 no se generó base para reparto de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades.

- ◆ Operaciones Ajenas por cuenta de terceros captadas por Impuesto al Valor Agregado en los servicios sujetos de este impuesto, así como retenciones de salarios.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** no fue considerado en el presupuesto aprobado. En transcurso del ejercicio se asignaron recursos lo que se explica a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** para el ejercicio fiscal 2014, la entidad no contó con presupuesto autorizado para proyectos de inversión en obra pública, debido principalmente a la disminución de arribo de cruceros, los proyectos registrados se consideraban con recursos fiscales. Durante el transcurso del ejercicio y mediante adecuación interna se transfirieron recursos al Capítulo de Obra Pública. Al interior de este rubro de gasto se observa el siguiente comportamiento:
 - En **Obra Pública mediante adecuación interna** con folio 2014-9-J2V-6 y con fecha de autorización 09 de septiembre 2014, se transfirieron recursos de Otros Gastos de Corriente por un monto de 800.0 miles de pesos.
 - Se da suficiencia presupuestaria al proyecto 1009J2V002 “Construcción de Muelles para la Operación de Embarcaciones Turísticas”, por un monto de 800.0 miles de pesos, de lo que se ejercieron 684.8 miles de pesos, para la realización del estudio de “medición en sitio y tiempo real, para determinar la evolución espacio-temporal de la pluma de sedimentos de dragado en la dársena y canales de navegación de la terminal marítima de Puerto Vallarta y sitio de vertimiento
 - ◆ En el rubro de Otros de Inversión se recuperó 42.5 miles de pesos por Operaciones Ajenas Recuperables los cuales corresponden a reintegro de aseguradora según ajuste en póliza de gastos médicos mayores, y reintegro de gastos de viaje por parte de servidor público.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2014 la API VALLARTA ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende las **funciones** Justicia y Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Transporte.
 - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 98.1% del ejercicio presupuestario total de la Entidad, y presentó una disminución de 4.0%, 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 brindó servicios portuarios a 110 cruceros y la operación diaria de un promedio de 22 embarcaciones con servicio de recorridos turísticos por la bahía alcanzó la cifra de 20,143, dando atención a 522,438 visitantes. Se otorgaron 4 cesiones parciales de derechos y se cancelaron 4. Durante el ejercicio se llevó a cabo el Concurso Público API/VAL/INST/01/14 para la Adjudicación de un contrato de cesión parcial de derechos derivado de concesión, respecto de un área terrestre de dominio público para el diseño, desarrollo, construcción, uso, aprovechamiento, explotación y operación de un edificio terminal para pasajeros de cruceros y de un área turístico comercial, se adquirieron bases por parte de 6 participantes, el 15 de octubre los dos únicos participantes que se mantuvieron durante el proceso, se presentaron y notificaron su intención de desistir en continuar con el proceso, por lo que el 22 de octubre la Entidad emitió el acta de deserción del concurso público. Se ejecutó el programa de mantenimiento de instalaciones portuarias dando prioridad a las áreas de atraque, se contrato estudio de mercado de la Ruta Riviera Mexicana y se actualizó el avalúo maestro para la elaboración y registro del Programa Maestro de Desarrollo 2015-2020. En lo que

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

respecta a obra pública se realizaron estudios relacionados con el proyecto 1009J2V002 “Construcción de Muelles para la Operación de Embarcaciones Turísticas”,

- ♦ La **finalidad Gobierno** representó el 1.9% del ejercicio del presupuesto total de la Entidad y registró una disminución de 2.7%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - A través de la **función de Coordinación de la Política de Gobierno**, se erogó el 1.9% del ejercicio presupuestario de la finalidad Gobierno, con una disminución de 2.7% respecto al presupuesto aprobado.
 - Se desarrolló el centro de tecnologías de la información y comunicaciones y la CONASAMI atendió la recomendación de los programas presupuestarios M001 “Actividades de Apoyo Administrativo” para identificar los gastos de su área administrativa equivalente a la Oficialía Mayor y O001 “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno” para identificar los gastos de su Órgano Interno de Control, de conformidad a la recomendación de la Subsecretaría de Control y Auditoría de la Gestión Pública y la Coordinación de Órganos de Vigilancia y Control de la Secretaría de la Función Pública (oficio No. CA/028/2013 del 27 de febrero de 2014).

3. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SU VINCULACIÓN CON LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA PLANEACIÓN NACIONAL

- Para el ejercicio del presupuesto de egresos de 2014, la API VALLARTA contó con 5 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya la API VALLARTA a través del ejercicio de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

Programas Presupuestarios de la Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A de C.V. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario APIVALLARTA (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Comunicaciones y Transportes
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
E008 Operación de infraestructura marítimo-portuaria	4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica	2. Programa Cercano y Moderno	3. Generar condiciones para una movilidad moderna y eficiente de personas
K004 Proyectos de infraestructura económica de puertos	4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica	2. Programa Cercano y Moderno	3. Generar condiciones para una movilidad moderna y eficiente de personas
M001 Actividades de apoyo administrativo	4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica	2. Programa Cercano y Moderno	3. Generar condiciones para una movilidad moderna y eficiente de personas

Programas Presupuestarios de la Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A de C.V. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario APIVALLARTA (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Comunicaciones y Transportes
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	4. México Próspero 4.9 Contar con una infraestructura de transporte que se refleje en menores costos para realizar la actividad económica	2. Programa Cercano y Moderno	3. Generar condiciones para una movilidad moderna y eficiente de personas

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

El programa presupuestario de la API VALLARTA con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional es el siguiente:

E008 OPERACIÓN DE INFRAESTRUCTURA MARITIMO-PORTUARIA

- A través de este Programa a cargo de la Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V., se registró un ejercicio de recursos por 48,364.2 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio de 5.0% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de los movimientos compensados, que se explican a continuación:
 - ◆ Mediante adecuación presupuestaria interna con folio 2014-9-J2V-6, se transfirieron 800.0 miles de pesos al Programa Presupuestario K004 para estudio de “Medición in sitio y tiempo real, para determinar la evolución espacio-temporal de la pluma de sedimentos de dragado en la dársena y canales de navegación de la terminal marítima de Puerto Vallarta y sitio de vertimiento” atendiendo a la solicitud de información de la SEMAR y dar continuidad al trámite de autorización de permisos para los vertimientos de material al mar en el desarrollo de la ejecución del proyecto.
 - ◆ Mediante adecuación presupuestaria interna se transfirieron 315.6 miles de pesos al Programa Presupuestario M001 efectuando movimientos compensados dentro del capítulo de Servicios Personales para el pago de liquidación de funcionarios.
 - ◆ Se compensaron pagos provisionales de Impuesto sobre la Renta del ejercicio con saldos a favor de ejercicios anteriores.
 - ◆ Se obtuvo nota de crédito de la compañía aseguradora de bienes patrimoniales.
 - ◆ Reducción líquida de 247.7 miles de pesos Remanentes del concepto 1600 Provisiones, de conformidad a los oficios 307-A.-2021 y 307-A.-3177 del 11 de julio y 23 de septiembre de 2014, respectivamente, emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 93.3% del presupuesto total erogado por la Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V., y aunque no se cuenta con indicador del PEF su comportamiento se relaciona con los siguientes indicadores establecidos en el Programa Operativo Anual de la Entidad:
 - ◆ **Movimiento Portuario.** Se alcanzó una tasa de colocación de 78.5%, ya que se atendieron 452,412 personas, de las cuales se logró colocar en un empleo a 355,118 personas. El porcentaje de cumplimiento de la meta anual es 133.0% o 19.5 puntos porcentuales superior a la tasa prevista originalmente de 59.0%.

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.

- Cruceros atendidos. Durante el ejercicio arribaron 110 cruceros de los 106 programados por lo cual el porcentaje de cumplimiento de la meta anual es de 103.7%
- Pasajeros en cruceros. Se atendieron 240,519 pasajeros, 10,617 pasajeros más de los 229,902 pasajeros esperados para el ejercicio. El porcentaje de cumplimiento de la meta anual es de 104.6% o 4.6 puntos porcentuales superior a la tasa prevista.
- Con lo anterior se contribuye al cumplimiento de los Objetivos del Programa Sectorial de Comunicaciones y Transportes 3. Generar condiciones para una movilidad moderna y eficiente de personas, que se encuentra alineado con la Meta Nacional 4. México Próspero del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.

4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que la API de Puerto Vallarta no realizó contrataciones por honorarios en 2014, con cargo al capítulo de Servicios Personales, ya que la plantilla no cuenta con plazas autorizadas en esta modalidad.
- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 21, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2014, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, 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	575,681.28	1144254.72	1,040532.91	23,339.20	8,498.47
Gerencia	300,057.12	574,691.16	2,276,573.74	74,484.70	42,492.35
Subgerencia	300,057.12	574,691.16	1,681,245.16	69,474.24	37,142.88
Jefatura de Departamento	204,555.00	345,485.16	1,779,357.57	61,709.44	36,025.04
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	79,830.72	1,125663.40	3,136,682.56	594,280.30	159,699.28
Confianza	79,830.72	1,125663.40	3,136,682.56	594,280.30	159,699.28

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