

CUENTA PÚBLICA 2016

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 2016 el **presupuesto pagado** de la **Administración Portuaria Integral de Topolobampo, S.A. de C.V. (API Topolobampo)** fue de 102,402.5 miles de pesos, cifra inferior en 44.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (61.2%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto corriente** pagado observó un decremento de 50.6% en comparación al presupuesto aprobado para 2016. Su desarrollo por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registró un incremento en el presupuesto pagado de 20.5%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Este incremento se debe a la prestación en el servicio de maniobras en el puerto, cabe mencionar que el movimiento de granel agrícola tuvo un desempeño relevante en el ejercicio al incrementarse en 88.3% respecto al ejercicio anterior. Requiriendo mano de obra de personal eventual para la realización de la maniobra de carga y descarga de mercancía, lo que justifica el incremento de las erogaciones en el capítulo de Servicios Personales. Para esto se recibió autorización de ampliación al presupuesto de acuerdo al Oficio No. 307-A.-4773, de la Subsecretaria de Egresos de la Unidad de Política y Control Presupuestario y al Oficio 307.A.-4560 de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP); así como también por la Dirección General de Programación y Presupuesto “B” con Oficio 312.A.-0004691 de fecha 06 de diciembre de 2016.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor presupuesto pagado de 61.2%, 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 38.8%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
En el grupo de Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores se observó un menor ejercicio presupuestario por 1,375.2 miles de pesos, un 41.3% en comparación con el presupuesto aprobado. Originado por ahorros y una compra menor a lo programado en la adquisición de Refacciones y accesorios. En el grupo de Combustibles y Lubricantes se tuvo un menor ejercicio presupuestario por 555.0 miles de pesos, un 36.8%, en relación con el presupuesto aprobado, ocasionado por ahorros y el uso racional de gasolina y diésel en vehículos y maquinaria. En el grupo de Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales, se observó un menor ejercicio presupuestario por 324.2 miles de pesos, un 44.3% en relación al presupuesto aprobado, originado por ahorros y una compra menor a lo programado de papelería, concientizando el uso del papel y otros consumibles.

CUENTA PÚBLICA 2016

- En Servicios Generales el presupuesto pagado fue menor en 62.3%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
Durante el ejercicio presupuestal 2016, 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 58,316.7 miles de pesos, un 48% comparados con el monto programado modificado de 113,989.0 miles de pesos; la variación del ejercicio está integrado por decrementos entre partidas del gasto, lo que se explica por un menor ejercicio presupuestado por 969.1 miles de pesos en el grupo de Traslado y Viáticos, un 61.1%; ocasionado por ahorros en una mejor planeación de los viajes; en el rubro de servicios de arrendamiento se obtuvo un menor ejercicio del programado por 40,227.1 miles de pesos, un 95.4%, derivado a que en este ejercicio no se logró exportar mineral de hierro a China; en el grupo de servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, se observa un menor ejercicio presupuestario por 6,750.7 miles de pesos; un 28.1%, 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 2,165.0 miles de pesos, un 18.7%, ocasionado por un adecuado plan de mantenimiento lo que permitió ejercer menos de lo programado en ese concepto.
- ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, el presupuesto pagado resultó mayor en 99.2%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Se tuvo un ejercicio mayor al presupuesto aprobado derivado de los cambios en la estructura del organigrama de esta entidad, erogaciones necesarias para cubrir el pago de obligaciones e indemnizaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad competente; por lo consiguiente se llevó a cabo una adecuación presupuestal en la que se le otorgó suficiencia presupuestal con folio:2016-9-J2W-24, registrada y autorizada en el Modulo de Adecuaciones Presupuestales de Entidades (MAPE), lo que permitió cumplir con los compromisos .

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión**, el presupuesto pagado fue menor en 64.4%, con relación al presupuesto aprobado modificado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado fue menor en 14.0% con relación al presupuesto aprobado modificado. Al interior de este rubro de gasto se observó el siguiente comportamiento:
 - En Inversión Pública, se observó un presupuesto pagado de 28,217.6 miles de pesos menor respecto al presupuesto aprobado modificado, esto se explica debido a que en el presupuesto original no se contaba con registro en cartera de ninguno de los proyectos que se desarrollaron en este ejercicio. Durante el ejercicio se otorgó suficiencia a la obra Construcción de Espuelas del FFCC por un valor de 4,807.5 miles de pesos mediante adecuación folio 2016-9-J2W-17 registrada y autorizada en el Modulo de Adecuaciones Presupuestales de Entidades (MAPE), de igual forma se le otorgo suficiencia al Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria 2016, por 17,000.0 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: 2016-9-J2W-2 de fecha 21 de abril de 2016.

- ◆ 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 PROGRAMÁTICA¹

- Durante 2016 el presupuesto pagado de API Topolobampo se ejerció a través de dos **finalidades**: 1.Gobierno y 3.Desarrollo Económico. La primera comprende las **funciones** de la Coordinación de Política de Gobierno y la segunda considera la **función** de Transporte.
 - ◆ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 98.6% del presupuesto total pagado y registro un gasto pagado menor de 44.5% 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 los recursos ejercidos en esta Finalidad.

Mediante la *función de Transportes* se realizó la culminación del proyecto denominado Construcción de Espuelas de FFCC, el cual nos permitirá obtener mayor fluidez al tráfico de ferrocarriles dentro del puerto; así como acceder a nuevas áreas de patios de almacenamiento e instalaciones que estarán operando en la zona de ampliación del puerto. Con el fin de mantener la infraestructura portuaria en óptimas condiciones, y garantizar la seguridad y eficiencia de nuestros servicios bajo esta Función de Transporte, se desarrolló el programa de mantenimiento de infraestructura portuaria, logrando con ello cumplir debidamente con las funciones operativas, administrativas y de seguridad en la API, la suficiencia presupuestal para dicho proyecto fue mediante adecuación folio: 2016-9-J2W-2 de fecha 21 de abril de 2016 se registró y autorizado en el Modulo de Adecuaciones Presupuestales de Entidades (MAPE).

3. 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 2016 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, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

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 2016

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TOPOLOBAMPO, S.A.D E 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	1,040,974.00	1,040,974.00	1,400,761.00		
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área	1,950,885.00	1,950,885.00	2,841,106.00		
Subdirección de Área	1,754,246.00	1,754,246.00	2,611,106.00		
Jefatura de Departamento	2,766,283.00	2,766,283.00	4,113,195.00		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	2,291,253.00	4,888,662.00	6,300,490.00		

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