

# CUENTA PÚBLICA 2016

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE GUAYMAS, 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 Guaymas, S.A. de C.V.** (API Guaymas) fue de 326,716.4 miles de pesos, cifra inferior en 43.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Inversión Física (85.4%).

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 13.3%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 90.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la liquidación de 589 ex-trabajadores eventuales maniobrista de la CROM, conforme lo establecido en la Ley Federal de Trabajo, con el fin de evitar posibles demandas laborales y bloqueos de accesos a nuestro Puerto, derivado de la licitación del servicio de maniobras que se prestan en los muelles 2, 3 y 4 de la Banda Este del Puerto de Guaymas, contrato que le fue adjudicado a Transferencias Portuarias del Pacífico, S.A. de C.V., empresa que presta estos servicios en los muelles antes mencionados, a partir del 18 de 2016, cabe mencionar que los recursos utilizados en esta liquidación fueron tomados de las disponibilidades obtenidas por el guante comercial recibido en 2016 por la licitación de este servicio por un importe de 110,000.0 miles de pesos.
- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 14.8%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
  - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado menor en 51.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a un menor gasto observado en la compra de uniformes y prendas de protección, utilizados por el personal maniobrista de la CROM; combustibles, lubricantes y refacciones necesarios para el uso y mantenimiento de la maquinaria, todos estos insumos que eran utilizados y necesarios en la prestación de servicios de maniobras, y que, derivado de la licitación de este servicio, a partir del 18 de abril de este año, Api Guaymas lo presta a través de la Empresa Transferencia portuarias del Pacífico, SA de CV, empresa ganadora del proceso de licitación de la prestación de servicios de maniobras en los muelles 2, 3 y 4 de la Banda Este del Puerto de Guaymas, ya no se tuvo la necesidad de ejercer presupuesto en este año. Así como las adecuaciones internas realizadas con el fin de cubrir el déficit presupuestario de diversas partidas del capítulo 3000.
  - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 6.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el ahorro obtenido en los servicios de energía eléctrica, agua potable, telefonía convencional y radiolocalización, originado por la aplicación de medidas de austeridad y racionalidad en el gasto, aplicadas por la dirección general de API Guaymas. Así como en los servicios de

## CUENTA PÚBLICA 2016

---

arrendamiento y mantenimiento de maquinaria que era utilizada en la prestación de servicios de recepción, embarque, desembarque y entrega de mercancía que movilizábamos nosotros directamente a través del puerto, antes de la licitación de este servicio, así como un ahorro en la contratación de la póliza de seguro de bienes muebles e inmuebles, gracias al proceso de licitación en forma consolidada con las Administraciones Portuarias Integrales.

- ❖ En **Otros de Corriente**, en el presente ejercicio presupuestario se erogaron 1,158.1 miles de pesos no programados en el presupuesto original. Esta variación se explica por lo siguiente:
  - Esta variación positiva que se observa en este capítulo, fue originada por el Impuesto al Valor Agregado pagado a nuestros proveedores por la adquisición de bienes y prestación de servicios, así como por el pago de las Retenciones de Impuestos a trabajadores, contratistas y prestadores de servicios por asesorías jurídicas y administrativas muy superior a los ingresos recibidos por estos mismos conceptos a la Tesorería de la Federación durante el ejercicio 2016.

### GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 84.3%, con relación al presupuesto aprobado, la explicación de este comportamiento se presenta a continuación
- ❖ En **Inversión Física** se realizó el traspaso compensado de recursos del capítulo de Servicios Generales para adquirir equipo de administración y equipo de aire acondicionado, para mantener un clima adecuado en el centro de informática y asegurar la continuidad de los servicios.
  - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, no se presupuestaron recursos.
  - En Inversión Pública, se observó un menor gasto pagado de 85.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que nos fue aplicada una reducción líquida de recursos fiscales autorizados para el proyecto Expansión del Puerto de Guaymas, Sonora Fase I registrado en la UI de la SHCP con clave de cartera 1209J2Z0001 por un monto de 260,001.2 miles de pesos por motivos de control presupuestario. El subejercicio observado en este capítulo se derivó también de la economía obtenida en el proceso de licitación de la obra denominada Urbanización de la Zona de Actividades Logísticas por un monto de 4,023.4 miles de pesos y en la Automatización de Silos por un monto de 19,740.5 miles de pesos.
- ❖ En **Otros de Inversión**, en el presente ejercicio presupuestario se erogaron 3,666.3 miles de pesos, originado principalmente por pagos realizados para la reparación de diversa maquinaria, por siniestros ocurridos durante la prestación de servicios de recepción, embarque y desembarque de embarcaciones, los cuales fueron solicitados su reembolso mediante la utilización de las pólizas de seguro que protegen los daños ocasionados a la maquinaria propiedad de API Guaymas por el paso del huracán Newton por nuestro puerto el pasado mes de septiembre de 2016.

## 2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1</sup>

- Durante 2016 la API Guaymas 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.

---

<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.

- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.1% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 43.4% 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 Guaymas.
  - A través de la **función 5 Transportes** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
    - Mediante esta función, la API Guaymas continuo con los trabajos de expansión y modernización del puerto, con una inversión total de 48,458.4 miles de pesos, ejercidos en los siguientes 2 proyectos; 1 Automatización de Silos con clave de cartera 1109J2Z0002, por un importe de 28,551.6 miles de peso y 2 Urbanización de la Zona de Actividades Logísticas, registrado con clave de cartera 1109J2Z0002, por un importe de 19,906.8 miles de pesos. Cabe señalar que los dos proyectos fueron Financiados con recursos propios, obtenidos por la prestación de servicios de infraestructura, maniobras y por contratos de cesión parcial de derechos, principalmente.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** representó el 0.9% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 46.8% respecto del presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
  - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
    - Mediante esta función, entre las acciones realizadas se encuentran la contratación de servicios profesionales de asistencia jurídica, consultoría y asesoría para la integración, tramitación y conclusión de expedientes abiertos en materia de quejas, denuncias y responsabilidades administrativas de servidores públicos adscritos a la Api Guaymas.

### 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- Api Guaymas no erogó recursos por concepto de honorarios, con cargo al capítulo de servicios personales, ya que en la plantilla no se cuenta con plazas autorizadas en esta modalidad:

### 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:

## CUENTA PÚBLICA 2016

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE GUAYMAS, S.A. DE C.V. (PESOS)					
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	1,030,667	1,040,973	1,034,961	130,121	
Dirección de Área	478,909	487,721	1,930,323	243,860	
Subdirección de Área	343,969	414,518	3,424,721	434,498	
Jefatura de Departamento	265,839	276,628	3,514,353	449,521	
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base					
Confianza	73,317	188,025	6,551,099	519,800	

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