

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 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 2015 el **presupuesto pagado** de la **Administración Portuaria Integral de Guaymas, S.A. de C.V.** (API Guaymas) fue de 389,636.8 miles de pesos, cifra inferior en 60.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Inversión Física (85.7%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación positiva de 22.0%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 58.4%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - En el presupuesto de egresos autorizado para el ejercicio 2015 la SHCP nos autorizó un presupuesto menor a lo solicitado en la partida presupuestal “12201 sueldo base al personal eventual”, a pesar de la necesidad que tenemos actualmente por ser una API operativa, que requiere contratar personal eventual maniobrista para prestar los servicios, y al no haber un prestador que oferte este tipo servicio que nosotros brindamos directamente a nuestros clientes, la entidad tiene celebrado un contrato colectivo de trabajo con la Unión de Estibadores, Jornaleros y Lancheros del Pacífico (CROM) y a través de esta Unión se prestan los servicios antes mencionados, lo que repercute en el pago de salarios y otras prestaciones salariales y de seguridad social del personal eventual sindicalizado (gratificación de fin de año, vacaciones, prima vacacional, IMSS, INFONAVIT, SAR, cesantía y vejez, entre otras); así mismo debido a que la carga que se opera consiste principalmente en gráneles minerales que se maneja y almacena a la intemperie, la cual requiere ser estibada y cubierta con lonas para evitar que se volatice en mayores cantidades y contamine a las colonias aledañas al recinto portuario por los fuertes vientos que nos afectan durante todo el año, razón por la cual se tuvo la necesidad de contratar personal eventual adicional de la CROM, que no se tenía programado originalmente para llevar a cabo actividades de recepción, entrega, carga y descarga de embarcaciones.
 - Aplicación de una reducción del 10% de recursos presupuestarios autorizados para la partida 12201 sueldo base al personal eventual, en cumplimiento a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios, para el Ejercicio Fiscal 2015, comunicadas con los Oficios 307-A.-0022 de fecha 9 de enero de 2015 y 307-A.-0264 de fecha 6 de febrero 2015.
 - Aplicación de una reducción del 10% en el concepto de sueldos y salarios para mandos medios y superiores a fin de dar debido cumplimiento a las Medidas específicas de austeridad en servicios personales para el presente ejercicio fiscal, afectando a las partidas presupuestales 11301 Sueldo Base 764.4 miles de pesos y 15402 Compensación Garantizada 1,039.4 miles de pesos, de nuestro Presupuesto Autorizado, dando un importe de total de 1,803.8 miles de pesos.
- En el rubro **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 4.8%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - ◆ En **Materiales y Suministros** se registró un presupuesto pagado mayor del 34.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente a lo siguiente:
 - Incremento en el consumo combustible y lubricantes necesarios para la operación de la maquinaria utilizada en servicios recepción, carga y descarga de embarcaciones, originado por mayores volumen de gráneles minerales operados en el Recinto Fiscalizado.
 - Incremento en la compra de prendas de protección para el personal eventual maniobrista (CROM) tales como cascos de seguridad, chalecos preventivos, lentes de policarbonato, mascarillas de doble filtro, filtros para gases, entre otros equipos, necesarios para la prestación de servicios de carga y descarga de embarcaciones por el tipo de carga que se moviliza en el puerto (mineral de hierro, concentrado de cobre, escoria de cobre, barita, yeso a granel, coke, clinker, nitrato de amonio, ácido sulfúrico, fertilizantes líquidos y granulados).

CUENTA PÚBLICA 2015

- Incremento en la adquisición de Uniformes para el personal que labora en la Entidad, principalmente para personal eventual maniobrista, que en este ejercicio aumento la necesidad de contratación de personal adicional para llevar a cabo labores de recepción, estiba y enlonado de gráneles minerales tales almacenados a la intemperie.
- Por la adquisición de refacciones y accesorios para maquinaria y otros equipos, para mantenerlas en óptimas condiciones, por el incremento de las horas de operación de manera ininterrumpida en las maniobras de recepción, embarque y desembarque de embarcaciones dentro del puerto.
- Compra de 80 lonas con una medida de 20 X 20 metros con un costo total de 1,401.6 miles de pesos, para cubrir gráneles minerales que se almacenan a la intemperie dentro del recinto portuario, tales como concentrado de cobre, coque, yeso y escoria de cobre, con el fin de evitar que se volatilice y contamine el puerto y colonias alledañas, provocado por los fuertes vientos que azotan frecuentemente nuestra ciudad; así como por la adquisición de 300 muros móviles de concreto de 1.20 metros de ancho por 1.90 metros de altura, con un costo total de 2,888.0 miles de pesos, para ser utilizados en la contención de granel mineral almacenado a la intemperie, con el fin de evitar que esta se contamine, tener bien identificadas las cargas de nuestros clientes y para que las áreas de almacenaje en nuestro puerto sean eficientes.
- material de limpieza utilizado dentro y fuera de las oficinas administrativas, así como en el área de patios del recinto fiscalizado, debido a que constantemente hay gráneles minerales como mineral de hierro y concentrado de cobre dispersados dentro de las mismas, ocasionado por los fuertes vientos que provocan la dispersión de estos minerales y que tienen que ser retirados, por ello se requirió de un mayor presupuesto en esta partida presupuestal.
- ◆ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue menor en 0.6% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica a continuación:
 - Se obtuvo un ahorro del 39% por ciento en el pago de los servicios de energía eléctrica, agua potable y en telefonía convencional y radiolocalización, originado por la aplicación de medidas de austeridad y racionalidad en el gasto aplicadas por la dirección general de la entidad.
 - Derivado de la licitación de manera consolidada de la póliza seguro de bienes muebles e inmuebles con las 16 Administraciones Portuarias Integrales se obtuvo un ahorro del 18 por ciento con respecto a lo que se tenía programado ejercer originalmente.
 - De la misma forma se obtuvo un ahorro del 55% por la licitación del contrato del arrendamiento del equipo de cómputo y de la misma forma por la renovación de estos equipos su obtuvo un ahorro del 53% en el mantenimiento del mismo, respecto al presupuesto originado para estas partidas originalmente.
 - Por ultimo derivado a la adquisición de maquinaria nueva para reemplazar el equipo obsoleto con que se contaba, se logró obtener un ahorro del 54% en el arrendamiento y mantenimiento de maquinaria utilizada en la prestación de servicios de recepción, embarque, desembarque y entrega de mercancía que se moviliza a través del puerto.
- ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, en el presente ejercicio presupuestario se erogaron -3,115.5 miles de pesos no programados en el presupuesto original. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Esta variación negativa que se observa en este capítulo, fue originado por el Impuesto al Valor Agregado cobrado a nuestros clientes por la prestación de servicios de infraestructura y servicios de maniobras y por las Retenciones de Impuestos a trabajadores, contratistas y prestadores de servicios por asesorías jurídicas y administrativas muy superior a los enteros realizados por estos mismos conceptos a la Tesorería de la Federación durante el ejercicio 2015.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 86.1%, con relación al presupuesto aprobado, la explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado fue menor en 85.7% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue menor en 83.3% con relación al presupuesto aprobado, debido a que solo se compraron 2 Cargadores Frontales, con el fin de ser eficientes en la movilización de gráneles minerales durante la prestación de servicios de maniobras, y no se ejerció el total del presupuesto autorizado para la adquisición de 2 motores, 3 reductores de velocidad, 2 compresores y 4 variadores de frecuencia, destinados para la Unidad

CUENTA PÚBLICA 2015

de Silos, debido a que no resultaba prioritario adquirirlos en este año, ya que estos están considerados en el proyecto de obra pública Automatización de Silos Primera Etapa, el cual fue ejecutado física y financieramente al cien por ciento al cierre del presente ejercicio fiscal.

- En *Inversión Pública*, se observó un menor ejercicio presupuestario de 85.8% 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 636,820.4 miles de pesos, de los cuales 18,993.5 miles de pesos fueron utilizados para darle suficiencia presupuestaria al proyecto de “Ampliación de la Superficie Terrestre del Actual Recinto Portuario, mediante el Relleno de la Antigua Terminal de Transbordadores”, registrado en la UI de la SHCP con clave de cartera 1309J2Z0003, otra parte fue transferido a otras dependencias y Entidades del Sector Comunicaciones y Transportes y el resto al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, en el concepto Reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre-Gasto de Inversión, derivado de la aplicación de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2015. El subejercicio observado en este capítulo se derivó también de la economía obtenida en el proceso de licitación de la obra denominada Pavimentación de Vialidades Internas, registrado con clave de cartera 1409J2Z0002 por un monto de 1,384.0 miles de pesos.
- En *Otros de Inversión*, en el presente ejercicio presupuestario se erogaron -2,453.7 miles de pesos, importe recuperado 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.

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

- Durante 2015 el presupuesto pagado por la API Guaymas se ejerció 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** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.4% del presupuesto total pagado, y significó un menor ejercicio presupuestario del 61.1%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Comunicaciones y Transportes.
 - A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad del presupuesto.
 - Mediante la **función Transporte**, la API Guaymas continuo con los trabajos de expansión y modernización del puerto, con una inversión total de 103,886.5 miles de pesos, ejercidos en los siguientes 6 proyectos; 1 Expansión del Puerto de Guaymas, Sonora Fase I, registrado con clave cartera 1209J2Z0001, por un importe ejercido de 3,395.3 miles de pesos, 2 Ampliación de la Superficie Terrestre del Actual Recinto Portuario, mediante el Relleno de la Antigua Terminal de Transbordadores, con clave de cartera 1309J2Z0003, por un importe de 18,993.5 miles de pesos, 3 Automatización de Silos con clave de cartera 1109J2Z0002, por un importe de 27,782.4 miles de pesos, 4 Nivelación de Áreas de Patios de Depósito de Mercancías, con clave de cartera 1109J2Z0005, por un importe de 3,722.1 miles de pesos, 5 Rehabilitación de Muelles, registrado con clave de cartera 1109J2Z0009, por un importe de 31,377.2 miles de pesos y 6 Pavimentación de Vialidades Internas, registrado con clave de cartera 1409J2Z0002, por un importe de 18,616.0 miles de pesos. Cabe señalar que los dos primeros proyectos fueron Financiados con recursos Fiscales y los últimos cuatro con recursos propios, obtenidos por la prestación de servicios de infraestructura, maniobras y por contratos de cesión parcial de derechos, principalmente.

De la misma manera dentro de la función Transporte, Durante este ejercicio se ejercieron 5,135.8 miles de pesos en la adquisición de 2 Cargadores Frontales, y con ello se continuo con el equipamiento de maquinaria y equipo principalmente, indispensables para la prestación de servicios de maniobras de recepción, embarque y desembarque de embarcaciones de gráneles minerales y agrícolas, carga general y contenerizada.
 - ◆ La finalidad **Gobierno** represento el 0.6% del presupuesto total pagado y registro un ejercicio del gasto mayor del 29.3% respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:

^{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 2015

- Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad del presupuesto.
 - Entre las acciones realizadas se encuentran la contratación de servicios profesionales de asistencia jurídica, consultoría y asesoría para la integración, tramitación y conclusión de un total de 31 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, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Administración Portuaria Integral de Guaymas, 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	1,030,667	1,030,667	1,128,070	89,434	
Dirección de Área	478,909	478,909	2,809,752	139,066	
Subdirección de Área	343,970	402,445	3,503,947	228,448	
Jefatura de Departamento	265,840	265,840	4,768,644	154,264	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	71,079	182,283	8,092,476	501,400	

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