

CUENTA PÚBLICA 2016

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 2016 el **presupuesto pagado** de **la Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A de C. V** (API VALLARTA) fue de 75,760.1 miles de pesos, cifra superior en 7.0% con relación al presupuesto aprobado. Este se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestarios en los rubros de Servicios Personales (10.9%), y en Gastos de Operación (11.6%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado presentó un mayor ejercicio del 12.9%, en comparación al presupuesto aprobado para el ejercicio 2016. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ En **Servicios Personales** las erogaciones registraron un mayor gasto pagado en 10.9%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - En el rubro de Servicios Personales, por presión de gasto se solicitó una transferencia de recursos para cubrir partidas como consecuencia de la misma operación, destacándose: la modificación de tabulador para el personal de mando, lo que incremento las partidas de sueldos, salarios, compensaciones, gastos médicos mayores, seguro de vida, aportaciones al INFONAVIT, SAR, así como para el personal operativo las medidas de fin de año.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un mayor gasto pagado de 11.6%, en comparación con el presupuesto autorizado, por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un menor gasto pagado de 16.4%, con respecto al presupuesto original, por las economías generadas en la partida de artículos de limpieza.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue mayor en 13.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la generación de ingresos excedentes que fueron aplicados a la ampliación al programa presupuestario E008, para cubrir el pago de contraprestación al Gobierno Federal y el impuesto sobre la renta por los ingresos excedentes recibidos.
 - ◆ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ◆ En **Otros de Corriente**, se registró un mayor gasto pagado de 54.9% debido a que mediante adecuación se compenso el presupuesto aprobado para dar suficiencia al capítulo de Servicios Generales, para el arrendamiento de bodegas para almacenar material de mantenimiento y archivo de la Entidad, ya que el área en donde se encuentra actualmente se cesionó para el desarrollo de una terminal de cruceros; para la protocolización de actas de consejo de administración y de asamblea de accionistas para la contratación de un despacho para la elaboración de estudios de análisis costo beneficio para registro de proyectos ante la Unidad de Inversiones así como contratación de asesor para el OIC para atención de quejas y denuncias presentadas por la Ciudadanía.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** pagado se observó una variación menor de 9.2% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro se reporta de la siguiente manera:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto autorizado consideró la realización del proyecto 1109J2V0001 "Dragado de Mantenimiento que mediante adecuaciones presupuestarias se transfirieron recursos por la obtención de ingresos excedentes dando suficiencia a dicho proyecto a fin de ampliar el volumen de dragado en la dársena de maniobras y eliminar la acumulación de material de azolve en distintos puntos del cuerpo de agua del recinto portuario. Al mismo tiempo se solicitó

CUENTA PÚBLICA 2016

mediante adecuación externa una reducción de recursos para darle suficiencia al capítulo de Servicios. En *Inversión Pública*, se registró un menor ejercicio presupuestario de 7.7% en relación al presupuesto original, variación que obedece a que los procedimientos para la adjudicación de los recursos dieron inicio en el mes de octubre derivado de las gestiones de autorización ante la SEMAR y SAGARPA.

- ◆ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos.

- Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** el gasto pagado de -299.4 miles de pesos, se origina por el neto de las operaciones ajenas recuperables

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA¹

- Durante 2016 el API VALLARTA ejerció su presupuesto a través de dos finalidades: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la función de la Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función de Transporte.

- ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 98.6% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 7% mayor respecto del presupuesto aprobado. Lo que muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la API VALLARTA.

- A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad. Mediante esta función la API VALLARTA proporcionó servicios portuarios a 142 cruceros con 337,028, pasajeros y la operación diaria de un promedio de 18 embarcaciones que proporcionan servicio de recorridos turísticos por la bahía alcanzó la cifra de 23,950 recorridos con 639,793 visitantes. Se dieron de baja 46 contratos, debido a la conclusión de vigencia de los mismos ya que se encontraban ubicados en el área cesionada para los nuevos proyectos del desarrollo del puerto de acuerdo al Compromiso Gubernamental CG-024 "Construcción de un Edificio Terminal de Pasajeros de Cruceros en Puerto Vallarta" que se acompaña de 2 proyectos complementarios: un Acuario y un edificio de estacionamiento.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de la API VALLARTA en 2016:

- ◆ La Entidad no erogó recursos por concepto de honorarios, con cargo al capítulo de Servicios Personales, ya que la plantilla no 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:

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 PUERTO VALLARTA, S.A DE 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 bien sus equivalentes)					
Secretario					
Subsecretario					
Director General	947,162.00	947,162.00	1,098,337.00	81,901.00	
Gerentes	350,849.00	414,518.00	2,390,503.00	125,444.00	
Subgerentes	318,210.00	350,849.00	1,975,634.00	110,101.00	
Jefes de Departamento	224,675.00	224,675.00	2,203,474.00	136,516.00	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	88,125.00	138,720.00	3,801,222.00	293,800.00	
Categorías					
Servicio Exterior Mexicano					
Investigador					
Administrativo					
...					

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