

# CUENTA PÚBLICA 2017

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

### I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el **presupuesto pagado** de la **Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V.**, fue de 60,344.7 miles de pesos, cifra menor en 21.5% con relación al presupuesto aprobado. Este se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gastos de Operación (11.8%) y Gasto de Inversión física (39.4%).

#### Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 11.6%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 2% respecto al presupuesto aprobado, por el incremento salarial promedio ponderado del 3.08%, al tabulador mensual bruto del sueldo base y de la compensación del personal operativo y personal de mando medio ya que no se contempló dicho incremento para personal de mando.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 11.8%, en comparación con el presupuesto aprobado.
    - En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado menor en 23.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente por ahorro en los capítulos de materiales de administración, emisión de documentos, materiales y artículos de construcción y en herramientas y refacciones.
    - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 11.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por ahorro en el rubro de energía eléctrica y agua, no se tubo necesidad de contratar la asesoría programada para el área jurídica como apoyo en el juicio de nulidad para el caso de Impulsora Turística de Vallarta, S.A. de C.V., y para mantener el balance primario, ya que no se obtuvieron los ingresos programados.
  - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
  - ❖ En **Otros de Corriente** se registró un menor gasto respecto al presupuesto aprobado, se registró el pago de la Participación de los Trabajadores a las Utilidades correspondiente al ejercicio 2016 por un importe de 736.7 miles se considera un devengado de operaciones ajenas por cuenta de terceros -1,184,2, miles resultando un total pagado de -447.5 miles.

#### Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

## Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** pagado se observó una variación menor de 69.3% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro se reporta de la siguiente manera.
  - ❖ En **Inversión Física** el presupuesto autorizado consideró la continuidad del proyecto 1109J2V0001 “Dragado de Mantenimiento”
    - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se asignaron recursos en el presupuesto.
    - En Inversión Pública:
      - **Obra Pública en bienes propios** pagado se observó un ejercicio del gasto menor de 39.4% en relación al presupuesto aprobado, la cual obedece a que el 5 de octubre de 2017, el contrato de dragado de mantenimiento fue objeto de una terminación anticipada. Se presentó el finiquito de obra correspondiente al contrato, mismo que fue objetado por la contratista; la Entidad consignó ante un juzgado el importe favorable a la contratista determinada en el finiquito mencionado por la cantidad de 4,593.6 miles
    - En Otros de Inversión Física, no se presupuestaron recursos.
  - ❖ Los rubros de **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos. La cifra manifestada de -3,961.9 miles en este rubro corresponde a movimientos no presupuestados, los cuales se originaron por el neto de las operaciones ajenas recuperables.

## II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática<sup>1</sup>

- Durante 2017 la Administración Portuaria Integral Puerto 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 98.4% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 21.5% respecto del presupuesto aprobado.
  - A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad. Mediante esta función la Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta proporcionó servicios de infraestructura a 145 cruceros con 338,538 pasajeros y la operación diaria de un promedio de 19 embarcaciones que proporcionan servicios de recorridos turísticos por la bahía alcanzó la cifra de 30,124 recorridos con 617,551 visitantes. Se tiene un total de 58 contratos vigentes celebrados con la Entidad, de los cuales 13 son de cesión parcial de derechos, 11 de servicios portuarios y 34 de servicios conexos.

## III. 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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de la API VALLARTA en 2017.

---

<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 Entidad no erogó recursos por conceptos de honorarios, con cargo al capítulo de Servicios Personales, ya que la plantilla no cuenta con plazas autorizadas en esta modalidad.

#### IV. 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 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

| TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES<br>ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.<br>(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>                                                                                |                                 |            |                          |                              |         |
| Secretario                                                                                                                         |                                 |            |                          |                              |         |
| Subsecretario                                                                                                                      |                                 |            |                          |                              |         |
| Dirección General                                                                                                                  | 976,335.00                      | 976,335.00 | 1,145,124.73             | 84,423.51                    |         |
| Gerentes                                                                                                                           | 361,655.40                      | 427,285.20 | 2,506,682.48             | 152,398.08                   |         |
| Subgerentes                                                                                                                        | 328,010.88                      | 361,655.40 | 2,018,948.58             | 114,695.73                   |         |
| Jefatura de Departamento                                                                                                           | 231,595.20                      | 231,595.20 | 2,262,044.14             | 141,270.94                   |         |
| <b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>                                                                                              | 0.0                             | 0.0        | 0.0                      |                              |         |
| <b>Operativo</b>                                                                                                                   |                                 |            |                          |                              |         |
| Base                                                                                                                               |                                 |            |                          |                              |         |
| Confianza                                                                                                                          | 90,839.52                       | 142,992.60 | 3,860,426.36             | 315,900.00                   |         |

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