

# CUENTA PÚBLICA 2017

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, 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 de Altamira, S.A. de C.V. (APIALT) fue de 874,873.7 miles de pesos, cifra inferior en 15.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en Gasto de Operación (45.8%).

#### Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 46.5%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 14.6% respecto al presupuesto aprobado que se explica principalmente por la autorización de la ampliación líquida de acuerdo al Oficio No. 307-A.-5044, de la Subsecretaría de Egresos, Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Movimientos registrados y autorizados en adecuación número 2017-9-J2Y-36 del 24 de enero de 2018.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 45.8%, 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 3.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, economías en los conceptos de: materiales de administración; materiales de construcción; combustibles y lubricantes, y alimentos y utensilios, principalmente.
    - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 46.6% respecto al presupuesto aprobado, este subejercicio se presenta principalmente en las partidas de: servicios básicos, servicios profesionales, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de traslado y viáticos, mantenimientos e impuestos. El sub ejercicio de este capítulo se debe principalmente a la compensación de 42.0 millones de pesos en el pago del ISR del ejercicio 2016 presentado en marzo 2017, a las adecuaciones presupuestarias que se presentaron para proporcionar suficiencia al Gasto de Inversión, y a la obtención de ingresos excedentes generados.
    - Los recursos no ejercidos no afectaron el cumplimiento de las metas tales como el Programa Anual de Adquisiciones, y los servicios requeridos para la operación del Puerto.
  - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
  - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto de -24,281.7 miles de pesos, en comparación con el presupuesto aprobado de 9,878.5 miles de pesos, debido a que en esta partida están consideradas las operaciones ajenas.

## Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** fue mayor en 253.9% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
  - ❖ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto mostró un incremento del 253.9% con relación al presupuesto aprobado comportamiento que se explica en los siguientes elementos:
    - El ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles fue menor en 17.4% con relación al presupuesto modificado.
    - Se pasaron recursos de Gasto Corriente para la adquisición de equipo de extracción vehicular y alarma general del Puerto 2017 y para la adquisición de una lancha, boyas de canal y de recalada. Movimiento registrado y autorizado en el MAPE mediante adecuación número 2017-9-J2Y-4 del 17 de marzo de 2017 y 2017-9-J2Y-11 del 30 de junio de 2017.
  - ❖ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto mostró un incremento del 253.9% con relación al presupuesto aprobado comportamiento que se explica en los siguientes elementos:
    - En Inversión Pública, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 238.0% respecto al presupuesto aprobado debido principalmente a lo siguiente:
      - Se pasaron recursos de Gasto Corriente para las obras: Intersección a desnivel Blvd. de los ríos – Libramiento Altamira, Intersecciones a desnivel Blvd. de los Ríos y Río Tamesí, Subestaciones eléctricas y líneas de transmisión, Mantenimiento a infraestructura portuaria y de servicios, Mantenimiento a infraestructura marítimo-portuaria, Construcción de vialidades de conexión a terminales portuarias, Estudios de Pre-inversión, y Reubicación de cisterna. Movimientos registrados y autorizados en el MAPE mediante adecuación número 2017-9-J2Y-2 del 7 de febrero de 2017; 2017-9-J2Y-3 del 21 de febrero de 2017; 2017-9-J2Y-4 del 17 de marzo 2017; 2017-9-J2Y-5 del 19 de abril de 2017 y 2017-9-J2Y-22 del 30 de octubre de 2017.
      - En Otros de Inversión Física, no se presupuestaron recursos.
  - ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

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

- Durante 2017 la APIALT 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.
- La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.7% del presupuesto pagado de la Entidad y registró un gasto pagado menor en 15.3% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la APIALT.

---

<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.

- A través de la **función 5 Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- Mediante esta función la APIALT realizó principalmente: la conclusión de la obra Construcción de Vialidades de Conexión a Terminales Portuarias; Obras de Seguridad Portuaria; Cercado Perimetral de Predios propiedad de la APIALT; Reubicación de Cisterna, destacando la construcción de dos pasos a desnivel que mejorarán considerablemente la operación y la seguridad del transporte terrestre en el Puerto, así como el inicio de la obra de las Subestaciones Eléctricas y Líneas de Transmisión, y Estudios y Proyectos de Pre-inversión.
- ❖ La **finalidad Gobierno** fue la que registró menor monto de recursos pagados, al representar el 0.3% del ejercicio presupuestario total pagado de la Entidad y registró un decremento de 14.2%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
  - A través de la función Coordinación de la Política de Gobierno se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
  - Los recursos ejercidos en esta función son los derivados del Programa Presupuestario O001 “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno” que coadyuvó en el desarrollo de APIALT en el cumplimiento de la normatividad vigente, la ejecución de los programas de auditoría del Órgano Interno de Control y la atención de quejas y denuncias.

### 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, la APIALT en 2017 no llevó a cabo ninguna contratación de honorarios.

### 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:

# CUENTA PÚBLICA 2017

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ALTAMIRA, 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	1,512,172.00	1,512,172.00	1,719,721.00		
Gerente	623,086.00	708,182.00	6,011,760.00		
Subgerente	427,285.00	502,743.00	6,746,633.00		
Jefatura de Departamento	285,148.00	359,112.00	9,719,687.00		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base					
Confianza	90,840.00	236,067.00	12,904,112.00		

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