

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE GUAYMAS, 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 Guaymas, S.A. de C.V.** (API Guaymas) fue de 396,510.1 miles de pesos, cifra superior en 78.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Inversión Física (437.7%) y Servicios Generales (20.3%).

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 0.1%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 35.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el presupuesto autorizado en la partida 12201 Sueldo base al personal eventual por un importe de 31,191.1 miles de pesos a pesar de no tener la necesidad de la totalidad de este del pago de salarios al personal eventual maniobrista de la CROM, debido a la licitación de los servicios de maniobras que se prestan en los muelles 2, 3 y 4 de la Banda Este del Puerto de Guaymas, la cual hasta el 18 de abril de 2016 API Guaymas prestaba directamente a los clientes que solicitaban este servicio y a partir de esta fecha es prestado por la empresa Transferencias Portuarias del Pacífico, S.A. de C.V., empresa ganadora de este proceso de licitación.

- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 16.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En **Materiales y Suministros** fue inferior en 16.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las adecuaciones internas realizadas con el fin de cubrir el *déficit* presupuestario de diversas partidas de los capítulos 3000, para cubrir el pago de compromisos, sin afectar el cumplimiento de sus metas.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** se registró un gasto pagado mayor en 20.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a los movimientos presupuestarios con recursos provenientes del ahorro obtenido en algunas partidas del capítulo 2000 y de la ampliación líquida autorizada mediante adecuación presupuestaria 2017-9-J2Z-7 por la obtención de ingresos excedentes durante el periodo de enero a junio de 2017, para dotar de recursos a partidas que de origen presentaban *déficit* presupuestario como son arrendamientos de bienes informáticos, fletes y maniobras, mantenimiento y conservación de inmuebles, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo y otros impuestos y derechos.

Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** se registró un mayor gasto pagado de 433.5% respecto al presupuesto aprobado, la explicación de este comportamiento se presenta a continuación:

- ❖ En **Inversión Física** se autorizó una ampliación líquida mediante adecuación presupuestaria 2017-9-J2Z-7 por la obtención de ingresos excedentes durante el periodo de enero a junio de 2017, así como por los recursos fiscales autorizados con adecuación presupuestaria 2017-9-J2Z-11 por un importe de 150,800.0 miles de pesos, para la ejecución del Proyecto Correctivo y Protección de Subestructuras de Muelles en el puerto de Guaymas, Sonora.
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - En Inversión Pública, se observó un mayor gasto pagado de 437.7% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que se autorizó una ampliación líquida de recursos fiscales para el Proyecto Correctivo y Protección de Subestructuras de Muelles en el puerto de Guaymas, Sonora registrado en la UI de la SHCP con clave de cartera 1709J2Z0001 por un monto de 150,800.0 miles de pesos. Este sobre ejercicio se derivó también por la ampliación líquida autorizada mediante adecuación presupuestaria 2017-9-J2Z-7 por la obtención de ingresos excedentes durante el periodo de enero a junio de 2017 para dar suficiencia presupuestaria a 3 proyectos; Nivelación de áreas de patios de depósito de mercancías, Rehabilitación de muelles y Ampliación de la Superficie Terrestre del Actual Recinto Portuario, mediante el Relleno de la Antigua Terminal de Transbordadores.
- ❖ 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 Programática¹

- Durante 2017 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.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.3% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 79.0% 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 Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función, la API Guaymas continuó con los trabajos de expansión y modernización del puerto, con una inversión total de 214,271.5 miles de pesos, ejercidos en 5 proyectos, de los cuales 4 fueron financiados con recursos propios obtenidos por la prestación de servicios de infraestructura, maniobras y por contratos de cesión parcial de derechos por un monto total ejercido de 65,170.4 miles de pesos distribuidos en los siguientes proyectos; Urbanización de la Zona de Actividades Logísticas, registrado con clave de cartera 1109J2Z0002, por un importe de 37,242.5 miles de pesos, Nivelación de áreas de patios de depósito de mercancías, registrado con clave de cartera 1109J2Z0005, por un monto de 3,494.0 miles de pesos; Rehabilitación de muelles, registrado con clave de cartera 1109J2Z0009, por un monto de 10,488.5 miles de pesos y Ampliación de la Superficie Terrestre del Actual Recinto Portuario, mediante el Relleno de la Antigua Terminal de Transbordadores, registrado con clave de cartera 1309J2Z0003, por un monto de 13,945.5 miles de pesos y 1 con recursos fiscales, denominado Proyecto Correctivo y Protección de Subestructuras de Muelles en el puerto de Guaymas, Sonora, registrado con clave de cartera 1709J2Z0001 por un monto de 150,800.0 miles de pesos.

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.

- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** representó el 0.7% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 22.0% 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 3 plazas eventuales para la atención de auditorías, así como para asistencia jurídica, integración, tramitación y conclusión de expedientes abiertos en materia de quejas, denuncias y responsabilidades administrativas de servidores públicos adscritos a la API Guaymas.

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 informa que 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.

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 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
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,040,979.72	1,424,260.92	1,189,981.91		
Gerencia	487,721.28	591,931.92	2,441,481.62		
Subgerencia	405,660.84	449,699.16	4,370,324.84		
Jefatura de Departamento	240,188.40	276,628.32	4,519,267.28		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	75,575.52	193,816.68	7,563,853.47		760,500.00

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