

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE MANZANILLO, 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 Manzanillo, S.A. de C.V.** (APIMAN) fue de 924,938.3 miles de pesos, cifra inferior en 33.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gasto de Operación 59.4%.

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 48.8%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 5.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización por parte de la Dirección General del pago de liquidaciones de personal.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 59.4%, 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** se registró un gasto pagado menor en 9.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que las adquisiciones y el suministro de materiales se realizaron bajo criterios de racionalidad en función de las operaciones de mantenimiento de las instalaciones portuarias.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 60.1% 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, así como por la reasignación presupuestaria a otras partidas de inversión para cubrir el pago de compromisos, sin afectar el cumplimiento de sus metas.
 - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se autorizaron 7,000.0 miles de pesos, se tuvo un gasto pagado de 118,986.9 miles de pesos, presentando una variación mayor de 1,599.8%.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 541.2% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:

- ❖ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto mostró un incremento de 541.2% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica con los siguientes elementos:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles fue mayor en 10.2% con relación al presupuesto aprobado, debido a la adquisición de mobiliario para el edificio de Centro Unificado para la Protección Portuaria (CUMAR), y el escalamiento a Full Scan de los equipos de rayos gamma portal Vacis primera y segunda generación.
 - En Inversión Pública, se observó un ejercicio presupuestario menor en 39.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica a continuación: no se licitó el proyecto correctivo y protección de la subestructura de muelles de la banda C en el puerto de Manzanillo, Colima, por otra parte, el dragado del puerto Laguna de Cuyutlán representa una economía del 32% lo anterior obedece a que la Secretaría de Marina presentó la propuesta más económica.
 - 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 Programática¹

- Durante 2017 la APIMAN 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 99.8% del presupuesto pagado de la Entidad y registró un gasto pagado menor en 33.1% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del Sector Comunicaciones y Transportes.
 - A través de la **función 5 Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función *Transporte* se realizaron la adquisición y adecuación del terreno aledaño a las instalaciones portuarias, equipo de escalamiento a full escan de los equipos de rayos Gamma, equipamiento del laboratorio de la Aduana, mobiliario y equipo para el edificio del (CUMAR), construcción de balizas sectoriales en banda B y tramo 15, reforzamiento del rompeolas, dragado de mantenimiento en el puerto laguna de Cuyutlán, dragado de mantenimiento en el puerto interior de Manzanillo y recuperación de la sección de escolleras norte y sur.

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 Entidad Administración Portuaria Integral de Manzanillo, S.A. de C.V., no registró contrataciones por honorarios en 2017.

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.

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					
ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE MANZANILLO, 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	126,014.33	132,722.78	212,369.00		
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área	51,923.83	69,047.73	1,270,338.00		
Subdirección de Área	30,137.96	50,846.95	1,183,015.00		
Jefatura de Departamento	23,762.37	29,926.03	2,687,431.00		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	6,297.96	19,672.75	4,298,649.0		

FUENTE: Administración Portuaria Integral de Manzanillo. S.A. de C.V.