ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.

I. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2018 el ***presupuesto pagado*** de la ***Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.*** (API Ensenada) fue de 276,805.3 miles de pesos, cifra superior en 50.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a un mayor gasto pagado en el capítulo de Servicios Personales (8.5%) y en Gasto de Inversión (238.8%).

GASTO CORRIENTE

- El ***Gasto Corriente*** pagado observó una variación menor de 19.7% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado del 8.5% respecto al presupuesto aprobado, cabe señalar que los recursos asignados permitieron cumplir las obligaciones laborales y de seguridad social de la Entidad.
  - En el rubro de ***Gasto de Operación*** se registró un gasto pagado menor en 11.6%, 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 de 21.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, principalmente por los ahorros y economías generadas en algunas partidas como son material eléctrico y electrónico, prendas de protección, material de limpieza, refracciones para el equipo de cómputo, combustibles y lubricantes, en cumplimiento a las Disposiciones específicas para el cierre presupuestario 2018 vigentes al 30 de noviembre del mismo año, así como a las Medidas de Racionalidad y Austeridad del Gobierno Federal.
    - El gasto pagado en *Servicios Generales* fue menor en 11.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a la reprogramación del inicio de los trabajos para el desarrollo de la tercera etapa del sistema Puerto Sin Papeles; aunado al servicio de vigilancia por la aplicación y seguimiento del programa de ahorro de la Entidad.
  - En ***Subsidios*** no se asignaron recursos en el presupuesto.
  - En el rubro de **Otros de Corriente** se observó un gasto menor en 737.7% respecto al presupuesto aprobado, debido al impacto generado por las operaciones ajenas por 13,930.4 miles de pesos por concepto de retenciones a terceros y al Impuesto al Valor Agregado que quedaron pendientes de enterar al cierre del ejercicio y a que no se realizaron erogaciones por concepto de resoluciones jurídicas emitidas por autoridad competente.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- En ***Gasto de Inversión*** fue un gasto pagado mayor en 238.8% respecto al presupuesto aprobado, la explicación se presenta a continuación:
  - En ***Inversión Física*** se realizó el traspaso compensado de recursos del capítulo de servicios generales y ampliaciones líquidas por la obtención de ingresos excedentes y recepción de transferencias de Recursos Fiscales del Gobierno Federal, por un monto total de 120,571.1 miles de pesos; Movimientos registrados y autorizados en el MAPE de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante adecuaciones núms. 2018-9-J2R-6, 2018-9-J2R-18, 2018-9-J2R-24, 2018-9-J2R-27, de fechas del 12 de junio de 2018, 22 de diciembre de 2018, 15 de enero de 2019 y 07 de febrero de 2019, respectivamente.
    - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles,* no se ejercieron recursos.
    - En *Inversión Pública*, se aplicaron recursos por 170,222.5 miles de pesos en los programas y proyectos de inversión (PPI): Ampliación del Rompeolas del Puerto en 400.0 metros; Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal; Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada y El Sauzal B.C.; Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada. Cabe señalar que dicho monto incluye los recursos fiscales recibidos por parte de la Federación por un monto de 68,442.5 miles de pesos registrados en contabilidad con base en la NIFGG SP 02 "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", como Aportaciones del Gobierno Federal, destinados para el pago de estimaciones de obra ejecutada, del Proyecto de Inversión "Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros" (1ra. Etapa) registrado en la cartera de proyectos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con clave número 0809J2R0003. Movimientos registrados y autorizados en el MAP con folio número 2018-9-710-4959 de fecha 15 de enero del 2019, y en el MAPE mediante adecuación número 2018-9-J2R-27 de fecha 7 de febrero de 2019.
    - En *Otros* de *Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
    - En *Otros de Inversión,* se pagaron 804.8 miles de pesos correspondientes al efecto neto de las operaciones ajenas recuperables.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA[1/]

- Durante 2018 API Ensenada 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.
  - ***Finalidad 3 Desarrollo Económico*** representó el 99.0% del ejercicio presupuestario total de la Entidad y presentó un crecimiento de 50.6%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Sector Comunicaciones y Transportes.
    - A través de la ***función 5 Transportes*** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad. Mediante esta función la API Ensenada registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 92.4% destacando la inversión física en diversas obras como son:

[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.

Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros (con recursos propios y fiscales), Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada (3ra. etapa); se logró mantener una infraestructura en óptimas condiciones de uso para la recepción y despacho de embarcaciones, almacenamiento de mercancías, instalaciones seguras en cumplimiento a lo establecido en el Código de Protección de Buques e Instalaciones Portuarias (PBIP).

- ***Finalidad 1 Gobierno*** representó el 1.0% del ejercicio del presupuesto total de la Entidad registrando un incremento del 50.8%, respecto al 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. Dicha función permitió cumplir con los objetivos y metas del programa presupuestario O001 "Actividades de apoyo a la función pública y buen Gobierno" para el desarrollo de las actividades propias del Órgano Interno de Control; a su vez el incremento en el ejercicio del presupuesto obedece principalmente la contratación de dos plazas eventuales de mando para el Órgano Interno de Control, con vigencia del 1 enero al 30 de junio de 2018, conforme a lo dispuesto en el numeral 3 de las Disposiciones Específicas para la Autorización de Plazas Presupuestarias de Carácter Eventual, así como para el Control Presupuestario en Materia de Servicios Profesionales por Honorarios para el Ejercicio Fiscal 2018, emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario con Oficio 307-A.-5291 de fecha 27 de diciembre de 2017.

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 durante el ejercicio 2018 la API Ensenada no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S.A. DE C.V.
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado[1/]
	Total	**0**	**0**
J2R	Administración Portuaria Integral de ensenada, S.A. de C.V.	0	0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Administración Portuaria Integral de ensenada, S.A. de C.V.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 17 fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE ENSENADA, S. A. DE C.V.
(Pesos)

Grupo de personal	Tabulador de Sueldos y Salarios 1/		Remuneraciones 2/		
	Mínimo	Máximo	Elementos fijos efectivos	Elementos variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Dirección General	1,109,304.4	1,517,750.9	1,420,226.0		71,961.0
Gerencia	373,879.3	630,786.8	3,563,022.7	70,387.1	274,654.0
Subgerencia	373,879.3	519,735.8	3,964,797.2	71,197.9	291,321.0
Jefe de Departamento	239,423.0	371,250.4	5,295,664.9	94,098.8	262,411.5
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	92,891.2	200,367.7	8,930,966.5	255,624.1	101,390.0

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.
2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el numero de plazas que están registradas en cada grupo de personal.
Fuente: Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.