

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACIÓN 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 2018 el **presupuesto pagado** por la **Administración Portuaria Integral de Guaymas, S.A. de C.V.** (API Guaymas) fue de 200,017.1 miles de pesos, cifra inferior en 14.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (28.5%) y de Gasto de Operación (9.9%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una disminución de 14.5%, con respecto al presupuesto aprobado. Su evolución se explica por los factores que se muestran a continuación:
- ❖ Las erogaciones pagadas en **Servicios Personales** resultaron inferiores en 28.5% respecto al presupuesto aprobado, atribuible principalmente por el presupuesto autorizado en la partida 12201 Sueldo base al personal eventual por un importe de 30,338.5 miles de pesos, esto a pesar de no tener la necesidad para este ejercicio de la totalidad de este presupuesto, para 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 y a partir de esta fecha es proporcionado por la empresa Transferencias Portuarias del Pacífico, S.A. de C.V., quien fue la ganadora de este proceso de licitación, sin embargo, es importante manifestar que el 17 de abril de 2018 nos fue autorizada con folio 2018-9-J2Z-3 en el MAPE una reducción a nuestro presupuesto autorizado, por un importe de 10,683.6 miles de pesos, misma que fue previamente autorizada con Oficio No. 307-A.-0687 el 9 de marzo de 2018, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la SHCP, instrucción que fue comunicada mediante oficio No. 7.1.-231/2018 el 28 de marzo de 2018, por parte de la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria, con el fin de que 14 de las 16 administraciones portuarias integrales estuvieran en posibilidad de contratar un total de 27 plazas eventuales para sus respectivos Órganos Internos de Control.
 - ❖ En el **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado inferior en 9.9% con relación al presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* el presupuesto pagado fue inferior en 9.3% con relación al presupuesto aprobado, originado principalmente por una menor adquisición de papelería y útiles de oficina, combustibles y lubricantes de los automóviles utilizados por el personal administrativo y de operaciones, esto como resultado de los controles establecidos para el uso eficiente de los mismos, así como por la aplicación de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario de 2018, emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP mediante oficio No. 307-A.-1892 de fecha 29 de junio de 2018.

- En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue inferior en 10.0% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente, por menores servicios, tal es el caso de la energía eléctrica, agua potable, telefonía convencional y radiolocalización, originado por la aplicación de medidas de austeridad y racionalidad en el gasto por la Dirección General de la entidad, en gastos de pasajes y viáticos para servidores públicos, entre otros, así como por la aplicación de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario de 2018, emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP mediante oficio No. 307-A.-1892 de fecha 29 de junio de 2018.
- En el rubro de **Subsidios Corrientes** no se tuvo asignación de recursos.
- El gasto pagado en **Otros de Corriente** fue inferior en 7.6% respecto al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:
 - ❖ Un menor pago de la Participación de Utilidades de los Trabajadores generada en el ejercicio de 2017, pagada en el mes de abril del ejercicio de 2018.
 - ❖ El presupuesto pagado en Operaciones Ajenas por 2,030.0 miles de pesos por el Impuesto al Valor Agregado pagado a nuestros proveedores por la adquisición de bienes y prestación de servicios, así como por el pago a la Tesorería de la Federación por la Retención de Impuestos a trabajadores, contratistas y prestadores de servicios por asesorías jurídicas y administrativas.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** pagado fue de 1,091.0 miles de pesos, debido a que no contó con presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** el comportamiento del gasto pagado se deriva principalmente por lo siguiente:
 - En *Otros de Inversión*, no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, en este ejercicio se pagaron 1,090.0 miles de pesos por diversos daños ocasionados a la infraestructura propiedad de esta API Guaymas por el paso del huracán Newton por nuestro puerto el pasado mes de septiembre de 2016, recursos que fueron recuperados en el ejercicio de 2017 y pagados en el ejercicio de 2018.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. Sin embargo, se consideran 1,091.0 miles de pesos pagados por concepto de operaciones ajenas.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- En 2018 la API Guaymas ejerció los recursos asignados a través de dos **finalidades**: *Gobierno* y *Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** de *Coordinación de Política de Gobierno* y la segunda considera la **función** de *Transporte*.
- ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 98.3% del presupuesto pagado y mostró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 14.4%, lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la API Guaymas, que se explica por lo siguiente:
- A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de recursos de esta finalidad y fue menor en 14.4% con relación al aprobado de la función.
 - La API Guaymas continuó con los trabajos de modernización del puerto, a través del mantenimiento de vías férreas para la elevación del calibre, compra de 80 lonas para cubrir el granel mineral almacenado a la intemperie con el fin de evitar su dispersión y contaminar las colonias aledañas a nuestro Puerto, compra de 300 barreras móviles de concreto para delimitar y eficientar las áreas de almacenamiento y también para evitar que se contaminen las cargas mezclándose unas con otras; así como la compra de materiales para la construcción del archivo de concentración de nuestra Entidad, entre otros. Todo esto con el propósito de desarrollar infraestructura y servicios portuarios para incrementar el rendimiento y fortalecer la competitividad de nuestras instalaciones y asegurar que exista una oferta de servicios suficientes, oportuna, con calidad y precios competitivos internacionalmente, con el fin de apoyar y alentar la participación de los exportadores e importadores en las corrientes internacionales de comercio y vincular más eficazmente a los mercados de producción y consumo, mediante el desarrollo de los servicios multimodales de transporte, consiguiendo con estos trabajos que en el presente ejercicio se lograran movilizar un total de 9 millones de toneladas rompiendo el record de los 8 millones de toneladas logradas en el ejercicio de 2013.
 - ❖ La **finalidad Gobierno** registró el 1.7% del total de recursos pagados, que en comparación con el presupuesto aprobado observó un incremento de 14.4%.
 - La **función Coordinación de la Política de Gobierno**, ejerció la totalidad de recursos pagados de esta finalidad y fue mayor en 14.4% con relación al aprobado de la función.
 - 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.

^{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.

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, tal y como se muestra a continuación:

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Ejercicio ^{1/}
Total		0	0.0
J2Z	Administración Portuaria Integral de Guaymas, S.A. de C.V.	0	0.0

^{1/} Considera el presupuesto ejercido y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Administración Portuaria Integral de Guaymas, 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 GUAYMAS, S.A. DE C.V.
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
			Elementos Fijos Efectivo	Elementos variables	
	Mínimo	Máximo		Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,102,607.8	1,337,820.0	1,102,607.8		
Gerencia	523,371.2	632,161.9	2,616,856.2		
Subgerencia	438,102.9	485,147.5	3,942,926.6		
Jefatura de Departamento	244,687.9	373,416.6	3,180,942.9		
Enlace (Grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	78,130.8	200,367.7	3,594,016.8		620,000.0

^{1/} Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

^{2/} Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

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