

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 2019 el **presupuesto pagado** de la **Administración Portuaria Integral de Ensenada, S.A. de C.V.** (API Ensenada) fue de 180,000.8 miles de pesos, cifra inferior en 14.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a un menor gasto pagado en el capítulo de Materiales y Suministros 45.2% y en Servicios Generales 21.4%.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 20.5% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado del 31.6% 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 22.3%, 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 45.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, principalmente por los ahorros y economías generadas en algunas partidas como son combustibles y lubricantes, material eléctrico y electrónico, prendas de protección, derivado del cumplimiento de las Medidas de Austeridad emitidas por el Poder Ejecutivo el 3 de mayo de 2019; aunado a la aplicación de la Ley de Austeridad Republicana y Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2019.
 - ❖ El gasto pagado en *Servicios Generales* fue menor en 21.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a los ahorros y economías obtenidos en algunas partidas tales como son materiales y útiles de oficina, de impresión, de limpieza, servicio de energía eléctrica, arrendamiento de bienes informáticos, mantenimiento de maquinaria y equipo, servicio de traslado y viáticos para servidores públicos, servicio telefónico, celular, entre otras diversas; aunado a la reprogramación del inicio de los trabajos para el desarrollo de la tercera etapa del sistema Puerto Sin Papeles y la adquisición de licenciamiento de softwares.
- En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En el rubro de **Otros de Corriente** se observó un gasto menor en 356.6% respecto al presupuesto aprobado, debido al impacto generado por las operaciones ajenas por -6,030.0 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** el gasto pagado fue mayor en 2.3% 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, por un monto total de 26,218.1 miles de pesos; Movimientos registrados y autorizados en el MAPE de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante adecuaciones núms. 2019-9-J2R-10, 2019-9-J2R-15, de fechas 25 de julio de 2019 y 26 de septiembre de 2019, respectivamente.
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, no se ejercieron recursos.
 - ❖ En *Inversión Pública*, se aplicaron recursos por 53,204.4 miles de pesos en los programas y proyectos de inversión (PPI): 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.; Ampliación del Rompeolas del Puerto en 400.0 metros; Habilitación de la vialidad interna en el Recinto Portuario de Ensenada, Baja California; Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada; Rehabilitación de la protección del muro de retención de rellenos de los muelles API 1, API 2 y EIT 1 en el Puerto de Ensenada; y Mantenimiento y rehabilitación de la infraestructura portuaria de los Puertos de Ensenada y El Sauzal B.C.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión*, se pagaron 46.8 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 2019 API Ensenada ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda considera la función *Transporte*.

- **La Finalidad Desarrollo Económico** representó el 99.1% del ejercicio presupuestario total de la Entidad y presentó un menor gasto pagado en 14.8%, respecto al presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Transporte** 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 99.1% del total, destacando la inversión física en diversas obras como son: Ampliación de Rompeolas del Puerto en 400.0 metros; Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal; Reordenamiento náutico y malecón turístico del Puerto de Ensenada; Habilitación de la vialidad interna en el Recinto Portuario de Ensenada, Baja California; Rehabilitación de la protección del muro de retención de rellenos de los muelles API 1, API 2 y

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con la planeación nacional se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

EIT 1 en el Puerto de Ensenada; 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); y demás normatividad aplicable, trabajando en la mejora continua de los servicios de infraestructura marítimo-portuaria.

- **La Finalidad Gobierno** representó el 0.9% del ejercicio del presupuesto total de la Entidad registrando un decremento del 18.7%, respecto al presupuesto aprobado.
- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno**, se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, en la cual se observó un gasto menor en 18.7% de los recursos aprobados para esta función, lo anterior generado por los ahorros obtenidos en algunas partidas de gasto corriente, tales como: materiales y útiles de oficina, de limpieza, combustibles y lubricantes, servicio de traslado y viáticos para servidores públicos, derivado del cumplimiento de las Medidas de Austeridad emitidas por el Poder Ejecutivo el 3 de mayo de 2019; aunado a la aplicación de la Ley de Austeridad Republicana y Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2019. Cabe señalar que los recursos para esta finalidad permitieron cumplir con los objetivos y metas del programa presupuestario 0001 “Actividades de apoyo a la función pública y buen Gobierno” para el desarrollo de las actividades propias del Órgano Interno de Control.

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 2019 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 16 fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, 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/}		Elementos fijos efectivos	Remuneraciones ^{2/}	
	Mínimo	Máximo		Elementos variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Dirección General	1,139,544.0	1,382,640.0	556,477.0		19,158.0
Gerencia	392,004.0	653,460.0	1,846,616.0	80,189.0	44,879.0
Subgerencia	392,004.0	540,900.0	2,186,558.0	96,216.0	48,519.0
Jefe de Departamento	252,888.0	385,932.0	3,011,071.0	123,232.0	59,032.0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	99,123.0	211,399.9	9,245,544.0	299,700.0	106,443.0

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 Ensenada, S.A. de C.V.