

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE PUERTO VALLARTA, 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 Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (API) fue de 70,877.9 miles de pesos, cifra inferior en 29.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (37.1%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 29.1% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de las menores erogaciones en gasto de operación. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un mayor gasto pagado de 37.0% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de sueldos base al personal permanente, las remuneraciones adicionales y especiales, cuotas de seguridad social, y otras prestaciones sociales y económicas, fueron mayores a lo programado.
 - ❖ Pagos por concepto de Liquidaciones y primas de antigüedad, que no se presupuestaron originalmente ocasionando un gasto mayor.
 - ❖ Contratación de dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno, ya que no se presupuestaron recursos originalmente lo que reflejó mayor pago por concepto de remuneraciones al personal eventual.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 37.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 31.9%, con relación al presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores adquisiciones de materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales, materiales y artículos de construcción o de reparación, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorios, vestuario, blancos, prendas de protección, artículos deportivos, herramientas, refacciones y accesorios menores.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 37.3% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en la contratación de los servicios de energía eléctrica, telefonía convencional e internet, servicio de radiolocalización, arrendamientos de equipos y bienes informáticos, arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales para servidores públicos, otras asesorías para la operación de programas, servicios de informática, estudios e investigaciones, servicios de vigilancia, mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, servicios de lavandería, limpieza e higiene, difusión de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales, otros impuestos y derechos, entre otros.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.

CUENTA PÚBLICA 2019

- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 136.8% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por el pago de la participación de los trabajadores en la utilidades, el cual se apegó a lo estipulado en el artículo 127 fracción III de la Ley Federal de Trabajo (no podrá exceder de un mes de salario), así como a las retenciones realizadas a terceros y al Impuesto al Valor Agregado que quedaron pendientes de enterar al cierre del ejercicio.

PENSIONES Y JUBILACIONES

En Inversión Física, no se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

No se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Subsidios y Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En el rubro **Otros de Inversión** se observó un importe menor en 2.7 miles de pesos de operaciones ajenas.

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

Durante 2019 Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V., ejerció los recursos 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** *de Transporte*.

- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 97.7% la totalidad de los recursos pagados, y mostró una reducción de 29.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.
 - ❖ A través de la función **Transporte**, se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

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

CUENTA PÚBLICA 2019

- Mediante la **función transporte**, la Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V., proporcionó servicios de infraestructura a 181 cruceros con 482,335 pasajeros, en la línea de negocios de embarcaciones turísticas locales, alcanzó la cifra de 32,476 recorridos turísticos por la bahía con 614,046 visitantes, el Muelle Los Peines tiene capacidad de 137 posiciones de atraque para embarcaciones de turismo náutico, dio servicio a 26,211 visitantes. Se tiene un total de 80 contratos vigentes celebrados con la Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V. de los cuales 32 son de cesión parcial de derechos, 12 de servicios portuarios y 36 de servicios conexos.
- ❖ La **finalidad Gobierno** concentró el 2.3% de la totalidad de los recursos pagados y mostró un incremento del 1.4% respecto del presupuesto aprobado.
 - A través de **la función Coordinación de la Política de Gobierno**, se contrataron dos plazas de mando, de carácter eventual para el área del Órgano Interno de Control siendo las siguientes: Titular del Área de Responsabilidades y el Titular del Área de Quejas.

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 en el ejercicio 2019 Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V., no realizó contrataciones por honorarios.

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0
J2V	Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.	0	0

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

CUENTA PÚBLICA 2019

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con 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 PUERTO VALLARTA, S.A. DE C.V.
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	957,818.6	957,818.6	1,051,317.1	82,170.5	
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área					
Gerentes	391,360.5	448,173.5	2,491,344.8	173,771.4	
Subgerentes	305,600.6	380,354.6	1,721,795.0	106,549.9	
Subdirección de Área					
Jefatura de Departamento	244,693.6	245,373.3	2,315,795.6	162,065.8	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	115,602.7	148,648.8	3,918,258.1	333,059.6	

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 Puerto Vallarta, S.A. de C.V.