

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TOPOLOBAMPO, 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 de Topolobampo, S.A. de C.V.** (APITOPPO) fue de 378,810.3 miles de pesos, cifra inferior en 39.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gasto de Operación (75.9%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 72.0% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de las menores erogaciones en gasto de operación. La evolución del rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** el presupuesto pagado fue mayor en 24.5 % en comparación con el presupuesto aprobado, con los recursos asignados se pudo cumplir con las obligaciones laborales y de seguridad que la APITOPPO contrajo durante el ejercicio.

- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 72.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 52.9%, con relación al presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores adquisiciones de herramientas, refacciones y accesorios menores, combustibles y lubricantes, vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 76.1% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contratación de los servicios de mantenimiento y conservación de inmuebles, estudios e investigaciones, otras asesorías para la operación de programas, servicios de vigilancia, entre otros.

- En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.

- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 66.1% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por una menor erogación realizada en el pago de participación a los trabajadores en las utilidades y erogaciones por resoluciones emitidas por autoridad competente; sin embargo, se erogaron -1,548.0 miles de pesos, producto de operaciones ajenas por cuenta de terceros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue mayor en 75.6% con relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado fue mayor en 61.9% comparado con el presupuesto aprobado, comportamiento que se explica principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En **Inversión Pública** el gasto pagado fue mayor en 61.9%, respecto al presupuesto aprobado debido a que se realizaron dos proyectos de mantenimiento en los que se erogaron 222,283.6 miles de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias.
 - ❖ En **Otros de Inversión Física**, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En el rubro **Otros de Inversión** no se tuvieron asignación de recursos originalmente. Las cifras manifestadas en este rubro provienen de egresos por operaciones ajenas por erogaciones recuperables.

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

Durante 2019 APITOPO 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 **función** *Transporte*.

- A través de la **finalidad Desarrollo Económico** se concentró el 99.4% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 39.9% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior es muestra de la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la APITOPO.
 - ❖ Mediante la **función Transporte** se erogó el 100% de los recursos ejercidos en esta **finalidad**. Mediante esta función se realizaron proyectos importantes para la APITOPO, el más importante denominado Dragado de Mantenimiento del Canal Principal de Navegación, lo que permitió reestablecer sus condiciones a la profundidad de -14.7 metros y ancho de plantilla de 150 metros. Con el fin de mantener en óptimas condiciones la infraestructura portuaria, bajo la función Transporte, se desarrolló el programa de Mantenimiento a la Infraestructura Portuaria 2019, asegurando que las funciones operativas y administrativas se desarrollen con eficacia y eficiencia en el Puerto de Topolobampo. Para llevar a cabo los anteriores proyectos se otorgó suficiencia presupuestaria mediante registro y autorización en el Modulo de Adecuaciones Presupuestales de Entidades (MAPE), con los folios 2019-9-J2W-16 de fecha 10 de octubre de 2019, 2019-9-J2W-18 de fecha 19 de noviembre de 2019, ambas para el proyecto de Dragado de Mantenimiento del Canal Principal de Navegación y, 2019-9-J2W-17 de fecha 29 de octubre de 2019 para el Mantenimiento de Infraestructura 2019.

^{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

- La **finalidad Gobierno** concentró el 0.6% de los recursos pagados, y mostró una reducción de 15.6% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ Mediante la función Coordinación de la Política de Gobierno se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, en esta función se observó un menor gasto en 15.6% de los recursos aprobados, ahorros obtenidos en partidas del gasto corriente, tales como: combustibles y lubricantes, servicios de pasajes y viáticos para servidores públicos, atendiendo las medidas de austeridad englobadas en la Ley de Austeridad Republicana. Es importante señalar que los recursos para esta finalidad permitieron cumplir con los objetivos y metas del programa presupuestario 0001.

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 APITOPPO no realizó contrataciones por honorarios.

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0
J2W	Administración Portuaria Integral de Topolobampo, S.A. de C.V.	0	0

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

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:

CUENTA PÚBLICA 2019

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TOPOLOBAMPO, 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	1,139,544.0	1,139,544.0	1,194,480.0	128,586.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0	0.0
Dirección de Área	540,900.0	540,900.0	5,064,679.0	116,912.0
Subdirección de Área	392,004.0	392,004.0	3,507,530.0	123,443.0
Jefatura de Departamento	309,840.0	309,840.0	6,791,051.0	214,586.0
Enlace (grupo P o equivalente)				
Operativo				
Base	0.0	0.0	0.0	0.0
Confianza	97,056.0	207,080.0	6,674,163.0	312,500.0

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 Topolobampo, S.A. de C.V.