

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACION 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 2020 el **presupuesto pagado** de **Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A. de C.V.** (API) fue de 52,175.6 miles de pesos, cifra inferior en 52.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (62.6%) y de Inversión (68.1%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 52.4% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 3.1% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de aportaciones al Infonavit, Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro, fueron mayores a lo programado.
 - ❖ Los pagos por conceptos de antigüedad y de liquidaciones, no presupuestados originalmente ocasionaron un mayor gasto.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 62.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 60.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de materiales de administración, alimentos y utensilios, combustibles, materiales y artículos de construcción y de reparación, vestuarios, refacciones y accesorios menores, ya que se limitaron al mínimo indispensable, por la caída de los ingresos, dado la cancelación de la principal línea de negocios por arribo de Cruceros Internacionales por la contingencia sanitaria.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 62.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de los servicios de energía eléctrica, servicios de agua, telefonía convencional e internet, arrendamiento de equipos y bienes informáticos, asesorías, estudios e investigaciones, otros servicios comerciales, servicios de digitalización, servicios integrales, seguros de bienes patrimoniales, mantenimiento y conservación de inmuebles, mantenimiento y conservación de mobiliario, difusión de mensajes, pasajes aéreos nacionales, viáticos nacionales, gastos de orden social, congresos y convenciones, otros impuestos y derechos y resoluciones por autoridad competente, entre otros, ya que se limitaron al mínimo

indispensable, por la caída de los ingresos, dado la cancelación de la principal línea de negocios por arribo de Cruceros Internacionales por la contingencia sanitaria.

- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 58.7% 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 operaciones ajenas netas.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 68.1% en relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado fue inferior en 69.1% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública*, se observó un gasto pagado menor en 69.1%, en relación al presupuesto aprobado. Esta variación se explica a que no se ejercieron totalmente los recursos con clave 1909J2V001 “Ampliación de la red de hidrantes contra incendios” debido a que el presupuesto base del proyecto ejecutivo actualizado arrojó una variación financiera a la alza significativa a lo contemplado originalmente, este rubro tuvo una reasignación presupuestaria mediante oficio de liberación de inversión modificado número J2V/DG/OLI/002/2020, al proyecto “Ampliación del Vallado perimetral para un mejor control de acceso, con clave de cartera 1909J2V002, por la cantidad de 902.6 miles de pesos.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente pero se reflejan recursos por 29.8 miles de pesos correspondientes a Operaciones Ajenas netas recuperables.

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

Durante 2020 Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., 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** de *Transporte*.

- La **finalidad desarrollo económico** concentró el 97.4% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró una reducción de 52.9% 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 erogaron 50,807.0 miles de pesos que representan la totalidad de los recursos de la finalidad.
 - Mediante la **función transporte**, La Administración Portuaria Integral Puerto Vallarta, S.A. de C.V., proporcionó servicios de infraestructura a 73 cruceros de 185 programados con 151,359 pasajeros, en la línea de negocios de embarcaciones turísticas locales, alcanzó la cifra de 21,813 recorridos por la bahía con 227,138 visitantes, el Muelle Los Peines tiene capacidad de 137 posiciones de atraque para embarcaciones de turismo náutico, dio servicio a 19,323 pasajeros.
- A través de la **finalidad Gobierno**, concentró el 2.6% de la totalidad de los recursos pagados y mostró una reducción del 47.7%, respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno**, se pagaron y se atendieron las necesidades de las plazas del Titular del Órgano Interno de Control, Auditor interno y la plaza eventual del Titular del Área de Quejas.

^{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 en el ejercicio 2020 la 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 ^{1/}
Total		0	0
J2V	Administración Portuaria Integral de Puerto Vallarta, S.A de C.V.	0	0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

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

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 18, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, 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	972,408.0	972,408.0	1,081,534.0	82,341.0	
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área					
Gerentes	392,004.0	461,904.0	2,214,794.0	153,000.0	
Subgerentes	336,396.0	392,004.0	1,968,204.0	119,316.0	
Jefatura de Departamento	255,588.0	255,588.0	2,500,411.0	175,923.0	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	103,582.0	161,447.0	3,964,115.0	0.0	335,400.0

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