

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, 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 Veracruz, S.A. de C.V.** (API VERACRUZ) fue de 1,823,478.7 miles de pesos, cifra inferior en 13.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (13.6%) y de Inversión Física (9.6%).

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 12.8% 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 9.5% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
  - ❖ Actualización del tabulador de sueldos y salarios para el personal operativo, en apego al oficio 307-A-1282 del 23 de julio del 2020 emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP. Movimiento autorizado con folio MAPE 2020-9-J3E-9 de fecha 03 de septiembre de 2020.
  - ❖ Suficiencia presupuestal para cubrir parcialmente el pago de aguinaldo o gratificación anual. Movimiento autorizado con folio MAPE 2020-9-J3E-19 de fecha 02 de febrero de 2021.
  - ❖ Suficiencia presupuestal para cubrir la totalidad del pago de aguinaldo o gratificación anual, liquidaciones de personal y por presión del gasto en partidas del capítulo. Movimiento autorizado con folio MAPE 2020-9-J3E-23 de fecha 19 de febrero de 2021.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 13.6%, 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 inferior en 58.3%, con relación al presupuesto aprobado, debido a:
    - Reducción de gasto en apego al Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de abril de 2020. Movimiento autorizado con folio MAPE 2020-9-J3E-3 de fecha 28 de mayo de 2020.
    - No se ejercieron la totalidad de los recursos para adquisición de material eléctrico y electrónico, combustibles y lubricantes para equipo terrestre, vestuario y uniformes, principalmente.
  - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 12.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por:

- Reducción de gasto en apego al Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de abril de 2020. Movimiento autorizado con folio MAPE 2020-9-J3E-3 de fecha 28 de mayo de 2020.
  - Debido a un menor gasto en Arrendamiento de equipos y bienes informáticos; Arrendamiento de vehículos terrestres; Otras asesorías para la operación de programas; Servicios de informática; Mantenimiento y conservación de inmuebles; y, Otros impuestos y derechos.
  - Traspasos de recursos al capítulo Servicios Personales para cubrir el gasto correspondiente a aguinaldo o gratificación de fin de año, liquidaciones de personal y presión del gasto en diversas partidas. Movimiento autorizado con folio MAPE 2020-9-J3E-23 de fecha 19 de febrero de 2021.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 91.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por una menor erogación realizada por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente respecto al presupuesto previsto derivado de resoluciones judiciales, los recursos pagados consideran el resultado neto de las operaciones ajenas por cuenta de terceros.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 14.1% con relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado fue inferior en 9.6% comparado con el presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
- ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se erogó un gasto menor en 51.6%, debido principalmente a:
    - Traspaso de recursos del capítulo de Inversión Pública a fin de dar prioridad a la adquisición de terrenos para el Libramiento Ferroviario a Santa Fe, al Programa de Adquisiciones 2020 y para la liquidación por la adquisición de embarcación patrulla. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2020-9-J3E-7 de fecha 24 de julio de 2020.
    - Se traspasaron recursos para Inversión Pública principalmente al proyecto Ampliación natural del puerto de Veracruz en la zona norte. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2020-9-J3E-13 del 14 de diciembre de 2020.
  - ❖ En *Inversión Pública* se observó un menor ejercicio presupuestario de 5.8% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a:
    - Traspaso interno de recursos para ser destinados a los proyectos: Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte y Nueva Aduana del Puerto de Veracruz. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2020-9-J3E-7 del 24 de julio de 2020.

- Traspaso de recursos del capítulo de Bienes muebles, inmuebles e intangibles para ser destinados al proyecto de la Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2020-9-J3E-13 del 14 de diciembre de 2020.
  - Traspaso interno de recursos para dar prioridad a los proyectos: Ampliación del Puerto de Veracruz en la zona norte y Programa de Mantenimiento a Infraestructura Portuaria 2019-2021. Movimiento autorizado en el MAPE con folio 2020-9-J3E-14 del 21 de diciembre de 2020.
- ❖ **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- ❖ En el rubro **Otros de Inversión**, no se presupuestaron recursos originalmente, los recursos pagados que se presentan incluyen el resultado neto de las operaciones ajenas recuperables.

## II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

Durante 2020 API VERACRUZ 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** concentró el 99.7% de los recursos pagados, y mostró una reducción de 13.7% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de API VERACRUZ.
- ❖ A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- Mediante esta función API VERACRUZ realizó adquisiciones de terrenos para el proyecto Libramiento ferroviario a Santa Fe; se otorgaron anticipos para las adquisiciones de equipos de identificación automática de carros ferroviarios y de equipos de revisión no intrusivo para el ferrocarril. Se dio un avance importante en los proyectos y programas: Libramiento ferroviario a Santa Fe; Ampliación natural del puerto de Veracruz en la zona norte; Nueva Aduana del puerto de Veracruz; Centro de Atención Logística al Transporte; Distribuidor vial JT para el acceso y salida de la zona portuaria y Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria 2019-2021.
- La **finalidad Gobierno** fue la que registró menor monto de recursos pagados, al representar el 0.3% del ejercicio presupuestario total pagado y registró una disminución de 2.9%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- Los recursos pagados en esta función son los derivados del Programa Presupuestario O001 "Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno" que coadyuvó en el desarrollo de API VERACRUZ en el cumplimiento de la normatividad vigente, la ejecución de los programas de auditoría del Órgano Interno de Control y la atención de quejas y denuncias.

<sup>1/</sup> 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 API VERACRUZ no realizó contrataciones por honorarios.

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
J3E	ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.	0	0

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

FUENTE: Administración Portuaria Integral de Veracruz, 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 VERACRUZ, S.A. DE C.V.**  
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>1/</sup>		Remuneraciones <sup>2/</sup>	
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo      Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>				
Director General	1,519,404.0	1,519,404.0	2,648,716.0	
Gerente	668,532.0	744,504.0	7,174,853.9	690,456.4
Subgerente	461,904.0	540,900.0	9,449,249.8	975,792.8
Jefe de Departamento	309,840.0	385,932.0	16,402,405.5	2,050,232.8
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>				
<b>Operativo</b>				
Base				
Confianza	86,098.4	263,409.5	39,354,972.2	7,670,703.8

<sup>1/</sup> Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

<sup>2/</sup> Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

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