ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE GUAYMAS, S.A. DE C.V.

I. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

En 2021 el **presupuesto pagado** de **Administración Portuaria Integral de Guaymas, S.A. de C.V.** (API Guaymas) fue de 214,261.5 miles de pesos, cifra menor en 20.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (32.5%), Materiales y Suministros (38.0%) y en Otros de Corriente (132.2%).

El gasto pagado total para el ejercicio fiscal 2021 de la API Guaymas, se compone de la siguiente forma: para el periodo enero a mayo corresponde al presupuesto pagado en el ramo 09 Comunicaciones y Transportes y para el lapso junio a diciembre corresponde al presupuesto pagado en el ramo 13 Marina. Lo anterior de conformidad al Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, de la Ley de Navegación y Comercio Marítimos y de la Ley de Puertos, publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 7 de diciembre de 2020, que en el mismo indica que los recursos humanos, financieros y materiales con que cuenta la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, respecto a la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, incluidas las Administraciones Portuarias Integrales y en general, todos aquellos recursos necesarios para la ejecución de las atribuciones que por virtud de este Decreto serán trasladadas a la Secretaría de Marina, así como al Acuerdo de traspaso de recursos presupuestarios entre los Ramos 09 Comunicaciones y Transportes y 13 Marina del 31 de mayo de 2021 y al Acuerdo de traspaso de recursos humanos y financieros del Capítulo 1000 del 11 de mayo de 2021, celebrados ambos entre la Secretaría de Comunicaciones y Transportes y la Secretaría de Marina."

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 20.8% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de las menores erogaciones en servicios personales y gasto de operación. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 32.5% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Menor presupuesto pagado en la partida 12201 Remuneraciones al personal eventual, debido a que en este ejercicio no se tuvo la necesidad de la totalidad de este presupuesto para pago de salarios al personal eventual maniobrista de la CROM, debido a que desde abril de 2016 se licitaron los servicios de maniobras que API Guaymas prestaba en los muelles 2, 3 y 4 de la Banda Este del Puerto y a partir de esta fecha son proporcionados por la empresa Transferencias Portuarias del Pacífico, S.A. de C.V., quien fue la ganadora de este proceso de licitación.
 - ❖ Reducción de las plazas contratadas del personal eventual, lo que se reflejó en una disminución en el pago por concepto de sueldos.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 16.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados, realizados en los siguientes capítulos de gasto:

CUENTA PÚBLICA 2021

- ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 38.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de materiales y útiles de oficina y de impresión y material de limpieza, productos alimenticios, prendas de protección, ya que se limitaron al mínimo indispensable, en cumplimiento a lo establecido en el Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican, publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el día 23 de abril del 2020, así como en cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana
- ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 13.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de los servicios de debido al ahorro en algunos servicios contratados, tales como el de energía eléctrica, agua potable, telefonía convencional y radiolocalización, arrendamiento de equipo y bienes informáticos, seguros de bienes patrimoniales, en gastos de pasajes y viáticos para servidores públicos, entre otros, originado por la aplicación de medidas de austeridad y racionalidad en el gasto por parte de la Dirección General de esta la ASIPONA Guaymas.
- En **Subsidios** no se tuvo asignación de recursos.
- En **Otros de Corriente** fue inferior en 132.2% respecto al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En este ejercicio no resultó importe a pagar por concepto de Participación de Utilidades de los Trabajadores generada en el ejercicio 2020, debido a que no se obtuvo utilidad fiscal base para el cálculo de este beneficio a los trabajadores de esta API Guaymas.
 - ❖ Ingreso recibido por Operaciones Ajenas por 1,138.9 miles de pesos, principalmente por la indemnización de siniestros en el Puerto, que estaban pendientes de ser recuperados por daños ocasionados a la infraestructura, a causa del paso de la Tormenta Tropical Sergio, el pasado 13 de octubre de 2018.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 2,155.3 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 2,155.3 miles de pesos, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente. Sin embargo, se consideran 2,155.3 miles de pesos pagados por concepto de Operaciones ajenas, por erogaciones recuperables.

- ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2021 API Guaymas 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 98.6% del presupuesto pagado y mostró un gasto menor al presupuesto aprobado de 19.6%, lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la API Guaymas, que se explica por lo siguiente.
 - ❖ A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad y fue menor en 19.6% con relación al aprobado de la función.
 - Mediante esta función API Guaymas continuó con los trabajos de modernización del puerto, a través del mantenimiento de vías férreas para la elevación del calibre, rehabilitación de pisos en área de contenedores, vialidades internas, área de muelles y oficinas administrativas. Todo esto con el propósito de desarrollar infraestructura y servicios portuarios para incrementar el rendimiento y fortalecer la competitividad de las instalaciones y asegurar que exista una oferta de servicios suficientes, oportuna, con calidad y precios competitivos internacionalmente, con el fin de apoyar y alentar la participación de los exportadores e importadores en las corrientes internacionales de comercio y vincular más eficazmente a los mercados de producción y consumo, mediante el desarrollo de los servicios multimodales de transporte.
 - La **finalidad Gobierno** registró el 1.4% del total de recursos pagados, que en comparación con el presupuesto aprobado observó una disminución de 43.6%.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se ejerció la totalidad de recursos pagados de esta finalidad y fue menor en 43.6% con relación al aprobado de la función.
 - Mediante esta función, entre las acciones realizadas se encuentran la contratación de 3 plazas eventuales para la atención de auditorías, así como para asistencia jurídica, integración, tramitación y conclusión de expedientes abiertos en materia de quejas, denuncias y responsabilidades administrativas de servidores públicos adscritos a la API Guaymas.

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 2021 API Guaymas no realizó contrataciones por honorarios.

^{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.

CUENTA PÚBLICA 2021

CONTRATACIONES POR HONORARIOS ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE GUAYMAS, S.A. DE C.V.

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
E2D	Administración Portuaria Integral de Guaymas, S.A. de C.V..	0	0

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

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

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 14, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE GUAYMAS, 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	1,100,568.0	1,342,296.9	1,100,568.0	
Gerencia	559,296.0	682,341.1	2,237,184.0	
Subgerencia	477,612.0	582,686.6	4,298,508.0	
Jefatura de Departamento	320,376.0	390,858.7	4,164,888.0	
Enlace (grupo P o equivalente)				
Operativo				
Confianza	89,025.8	108,611.5	4,095,188.6	

^{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 Guaymas, S.A. de C.V..