

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN 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 2019 el **presupuesto pagado** de **Talleres Gráficos de México** (TGM) fue de 451,573.6 miles de pesos, cifra inferior en 31.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (25.7%) y de Inversión Física (89.8%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 25.9% 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** resultó un menor gasto pagado de 15.0% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de remuneraciones por horas extraordinarias, cuotas de seguridad social, y otras prestaciones sociales y económicas, fueron inferiores a lo programado.
 - ❖ Reducción de las plazas autorizadas para la contratación de personal eventual, lo que se reflejó en una disminución en el pago por concepto de sueldos.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 25.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 26.0%, con relación al presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores adquisiciones de materias primas, materiales de administración, alimentos y utensilios, combustibles, materiales de construcción, refacciones y accesorios menores.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 25.2% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de los servicios de energía eléctrica, telefonía convencional e internet, servicio de radiolocalización, seguros de bienes patrimoniales, subcontratación de servicios con terceros, servicios de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, así como servicios integrales, entre otros.
- En **Subsidios** fueron presupuestados originalmente recursos, los cuales se transfirieron al Ramo 23, debido a que no fueron aplicados.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 429.6% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la mayor erogación realizada por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente respecto al presupuesto previsto derivado de resoluciones jurídicas, 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

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 89.8% con relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado fue inferior en 89.8% comparado con el presupuesto aprobado, comportamiento que se explica principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se erogó un gasto menor en 89.8%, debido a que se realizaron transferencias para solventar erogaciones por concepto de resoluciones jurídicas por autoridad competente, así como la reducción de ingresos por la meta de ventas no alcanzada en el presente año, disminuyendo gran parte del programa de inversión contemplado originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 2,574.3 miles de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, 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 178.3 miles de pesos de operaciones ajenas.

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

Durante 2019 TGM ejerció su presupuesto a través de la **finalidad: Gobierno**. La cual comprende la **función Coordinación de la Política de Gobierno**.

- La **finalidad Gobierno** concentró la totalidad de los recursos pagados, y mostró una reducción de 31.0% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de TGM.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función TGM mantuvo su compromiso de prestar servicios de edición y artes gráficas con calidad, seguridad y confidencialidad; a través de la adquisición de materias primas de producción, refacciones para maquinaria y equipo adecuados, contratación de servicios de maquila y líneas de apoyo, fletes y maniobras, y servicios de mantenimiento de maquinaria, necesarios para brindar la atención oportuna a los trabajos solicitados por los clientes.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con 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 2019 TGM no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0
E2D	Talleres Gráficos de México	0	0

FUENTE: Talleres Gráficos de México.

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
TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO**
(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	2,147,614.0	2,147,614.0	363,904.0	297,912.0	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,073,036.0	1,073,036.0	193,688.0	140,388.0	
Dirección de Área	708,182.0	976,335.0	174,546.0	128,252.0	
Subdirección de Área	361,655.0	502,743.0	94,398.0	63,925.0	
Jefatura de Departamento	247,586.0	285,148.0	58,037.0	32,621.0	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	89,800.0	160,937.0	56,929.0	5,205.0	11,700.0
Confianza	93,444.0	229,766.0	62,705.0	6,822.0	11,700.0

^{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: Talleres Gráficos de México.