

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 2020 el **presupuesto pagado** de **Administración Portuaria Integral de Guaymas, S.A. de C.V.** (API Guaymas) fue de 183,807.9 miles de pesos, cifra Menor en 16.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (26.6%), Materiales y Suministros (56.2%) y en Otros de Corriente (141.8%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 16.39% 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 26.6% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Derivado del presupuesto autorizado en la partida 12201 Remuneraciones al personal eventual por un importe de 20,833.6 miles de pesos, esto a pesar de no tener la necesidad para este ejercicio de la totalidad de este presupuesto, para pago de salarios al personal eventual maniobrista de la CROM, debido a la licitación de los servicios de maniobras que se prestan en los muelles 2, 3 y 4 de la Banda Este del Puerto de Guaymas, la cual hasta el 18 de abril de 2016 API Guaymas prestaba directamente a los clientes y a partir de esta fecha es proporcionado 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 11.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ El presupuesto pagado en **Materiales y Suministros** fue inferior en 56.2% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por la reducción al presupuesto autorizado en por 4,351.6 miles de pesos autorizado en el MAPE con folio 2020-9-J2Z-5 con fecha 22 de mayo de 2020, 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, y en el oficio No. 307-A.-0789 emitido el 29 de abril de 2020 por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como en cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana.
 - ❖ Menores servicios pagados, tal es el caso de la energía eléctrica, agua potable, telefonía convencional y radiolocalización, originado por la aplicación de medidas de austeridad y racionalidad en el gasto por la Dirección General de la entidad, en gastos de pasajes y viáticos para servidores públicos, entre otros.
- En **Subsidios** no se tuvo asignación de recursos.
- En **Otros de Corriente** fue inferior en 7.6% 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 2019, 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 1,309.2 miles de pesos, principalmente por la indemnización de siniestros en nuestro Puerto, que estaban pendientes de ser recuperados por daños ocasionados a nuestra infraestructura, a causa del paso de la Tormenta Tropical Sergio por nuestro Puerto, 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 1,007.1 miles de pesos, debido a que no contó con presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el comportamiento del gasto pagado 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 1,007.1 miles de pesos cobrados por concepto de operaciones ajenas.
 - ❖ 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 2020 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 98.4% del presupuesto pagado y mostró un gasto menor al presupuesto aprobado de 16.2%, 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 16.2% 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, vialidades internas y área de muelles. 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 1.6% del total de recursos pagados, que en comparación con el presupuesto aprobado observó una disminución de 42.6%.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** ejerció la totalidad de recursos pagados de esta finalidad y fue menor en 42.61% con relación al aprobado de la función.

^{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.

- 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 2020 API Guaymas no realizó contrataciones por honorarios.

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
JZZ	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 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 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

CUENTA PÚBLICA 2020

				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,139,544.0	1,382,640.0		1,139,544.0	
Gerencia	540,900.0	653,340.0		2,704,500.0	
Subgerencia	461,904.0	501,048.0		4,157,136.0	
Jefatura de Departamento	309,840.0	385,812.0		4,027,920.0	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Confianza	86,098.40	220,411.0		3,960,526.4	

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.