

# Informe de Rendición de Cuentas 2006-2012



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

**SCT**

ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL  
DE GUAYMAS, S.A. DE C.V.



**GOBIERNO  
FEDERAL**

### **12.11.1.- Presentación**

“La información reportada en la 1ª. Etapa se mantiene sin cambios y vigente para esta 2da. Etapa.”

#### **Marco Legal**

“La información reportada en la 1ª. Etapa se mantiene sin cambios y vigente para esta 2da. Etapa.”

#### **Descripción de los servicios y funciones de la Entidad**

“La información reportada en la 1ª. Etapa se mantiene sin cambios y vigente para esta 2da. Etapa.”

### **12.11.2.- Marco Jurídico de Actuación**

“La información reportada en la 1ª. Etapa se mantiene sin cambios y vigente para esta 2da. Etapa.”

### **12.11.3.- Resumen Ejecutivo de Acciones y Compromisos Relevantes**

#### *Aspecto Operativo*

Durante el primer semestre del año 2012 las cargas comerciales movilizadas fueron de 2,293.869 miles de toneladas, con un cumplimiento del 116% respecto a la carga programada y un cumplimiento del 131% respecto al mismo periodo del año inmediato anterior, esto debido al incremento de las cargas de tráfico de importación tales como coque, bauxita, escoria de cobre, trigo forrajero, carga general y en la exportación de cargas como magnetita, cobres, clinker, cemento, trigos, ácido sulfúrico y cargas contenerizadas.

Con relación al total de arribos de buques a Puerto, se atendieron 273 embarcaciones con un cumplimiento del 183% con respecto a lo programado y un 118 respecto al mismo periodo del año anterior. Los arribos atendidos se distribuyen de la manera siguiente: en los muelles de uso público se atendieron 83

buques con una participación del 30 %,y en los muelles de uso privado se atendieron 108 (Terminal de Pemex con 100 buques y Terminal de Cemex con 8 buques) que representan 40%, y Terminal de Transbordadores con 82 con un 30%.

### *Programa de Comercialización*

Una de las acciones estratégicas para que la Entidad se desarrolle es la comercialización, por tal razón año con año se participa en diferentes foros con el propósito de dar a conocer los servicios que ofrece la Administración Portuaria Integral de Guaymas, así como sus ventajas y beneficios ante el mercado nacional e internacional.

Con el objetivo de conocer nuevos proyectos de infraestructura portuaria y de transporte a nivel nacional e internacional que apoyen al desarrollo de los nuevos proyectos de expansión del puerto de Guaymas, se participó en México Infrastructure Summit 2012, cumbre organizada por Bnamericas en donde se reúnen los líderes de las áreas de infraestructura del transporte de México y Latinoamérica.

Asimismo, se participó en conjunto con la Secretaría de Economía de Sonora, Chihuahua, Arizona y Texas, en el evento México Now, foro que permitió la promoción del nuevo servicio de contenedores del Puerto de Guaymas, con el objetivo de atraer nuevos clientes y cargas potenciales.

Se participó en Expo Industrial para la promoción de los servicios del puerto de Guaymas como con el objetivo de atraer nuevos clientes e inversiones.

Con el objetivo de posicionar al puerto de Guaymas como nuevo destino de la ruta Mar de Cortez se asistió al evento de cruceros de Seatrade.

Cabe mencionar, que el seguimiento oportuno y adecuado al programa de comercialización, nos permitió contactar nuevos y mayores volúmenes de carga en materia de granel mineral y carga general; así como atraer nuevos inversionistas para su operación dentro del recinto portuario, que permite diversificar las unidades de negocios; lo que sin duda está fortaleciendo la rentabilidad de la compañía y se espera cumplir con las metas programadas originalmente en cuanto a captación de ingresos y manejo de carga

### *Aspecto Financiero*

Se rebasó la meta programada al 30 de junio 2012 en un **55%** con la captación de los ingresos propios de la operación en función al programa establecido, toda vez que iniciaron proyectos que se han fortalecido las operaciones en materia de carga mineral y carga general.

#### **12.11.4.- Aspectos Financieros y Programático Presupuestales**

##### **Ingresos**

##### **Informe programático-presupuestal y financiero al 30 de junio de 2012.**

La Secretaría de Hacienda y Crédito Público comunicó mediante oficio 307-A.-6920 de fecha 26 de diciembre de 2011 la distribución del presupuesto aprobado y los calendarios autorizados 2012 de las dependencias y entidades de la administración Pública Federal, siendo para esta entidad un presupuesto original autorizado por **\$230,272.3** miles de pesos, tanto en ingresos como en egresos. De los cuales \$41,001.7 corresponden a la disponibilidad inicial.

A continuación se presenta cuadro comparativo del presupuesto de ingresos al 30 de junio de 2012.



## Informe de Rendición de Cuentas de la Administración Pública Federal 2006 – 2012.

(Miles de Pesos)

INGRESOS CONCEPTO	Original Autorizado	PERIODO DEL INFORME			
		ENERO - JUNIO			
		Programado	Ejercido	Variación	
Importe	%				
DISPONIBILIDAD INICIAL	41,001.7	41,001.7	53,570.3	12,568.6	31
CORRIENTES Y DE CAPITAL	189,270.6	83,407.2	130,280.7	46,873.5	56
VENTA DE SERVICIOS	187,770.6	82,668.5	128,462.0	45,793.5	55
SERVS. DE INFRAESTRUCTURA	68,995.5	30,707.6	40,276.3	9,568.6	31
SERVS. DE MANIOBRAS	89,609.6	38,914.0	64,246.4	25,332.3	65
SERVS. DE OPERACION SILOS	10,945.0	3,940.2	15,565.1	11,624.9	295
CESIONES PARCIALES	18,220.5	9,106.7	8,374.2	-732.5	-8
INGRESOS DIVERSOS	1,500.0	738.7	1,818.7	1,080.0	146
AUMENTO DE CAPITAL	0.0	0.0	0.0	0.0	0
INGRESOS DIVERSOS	1,500.0	738.7	1,818.7	1,080.0	146
OPERACIONES AJENAS	0.0	0.0	7,140.8	7,140.8	100
POR CUENTA DE TERCEROS	0.0	0.0	6,239.4	6,239.4	100
DERIVADOS DE EROGACIONES RECUPERABLES	0.0	0.0	901.4	901.4	100
SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS DEL GOB. FED.	0.0	0.0	0.0	0.0	0
TRANSFERENCIAS	0.0	0.0	0.0	0.0	0
INVERSION FISICA	0.0	0.0	0.0	0.0	0
SERVICIOS GENERALES	0.0	0.0	0.0	0.0	0
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>189,270.6</b>	<b>83,407.2</b>	<b>137,421.5</b>	<b>54,014.3</b>	<b>65</b>
<b>T O T A L</b>	<b>230,272.3</b>	<b>124,408.9</b>	<b>190,991.8</b>	<b>66,582.9</b>	<b>54</b>

La captación de ingresos corrientes y de capital al 30 de junio de 2012 fueron por **\$130,280.7** miles de pesos **56%** mayor a los **\$83,407.2** miles autorizados, dicha variación se sustenta por el incremento en las operaciones de carga y descarga de las embarcaciones.

Por otro lado, las ventas por servicios fueron de \$128,462 miles de pesos con un programado en el periodo que se informa de %82,668.5 miles de pesos, lo que resulta un cumplimiento adicional del 55% debido a un mayor manejo de carga debido al incremento de las cargas de tráfico de importación tales como coque, bauxita, escoria de cobre, trigo forrajero, carga general y en la exportación de cargas como magnetita, cobres, clinker, cemento, trigos, acido sulfúrico y cargas contenerizadas.

A continuación se comentan las variaciones relevantes en las diversas líneas de servicio:

**Servicios de infraestructura:** Refleja un incremento de **\$9,568.6** miles que representa el **31%** con respecto a los ingresos programados, debido principalmente al manejo de un mayor volumen de carga operada en los muelles de uso comercial (Muellaje), por lo anterior una mayor estadía (Atraque), así como el manejo de embarcaciones con un mayor TBR (Puerto Variable), que son la base para la determinación de los cobros correspondientes.

**Servicios de maniobras:** Se obtuvo un incremento **\$25,332.2** miles, que representa el **65%** al operar mayores volúmenes de carga, tales como, 25 mil toneladas de nitrato de sodio, 50 mil toneladas de bauxita, 25 mil toneladas de escoria, 120 mil toneladas de coque, 126 mil toneladas de Clinker, entre otras cargas que no fueron programadas o bien fueron ejercidas en mayor proporción a las programadas.

**Servicios de operación silos.** Se obtuvo un incremento de \$11,624.9 miles, que representa **295%**, debido a la importación de **182.7** mil toneladas de trigo y la exportación de **188.1** mil toneladas de trigo de exportación de la cosecha del actual ciclo y **13.6** miles de toneladas de exportación de maíz.

**Cesión parcial de derechos:** se captaron ingresos por \$8,374.2 miles de pesos que representa un cumplimiento del 92% con relación a lo programado de \$9,106.7 miles de pesos para este periodo, el cual se vio influenciado principalmente por la problemática legal con el cesionarios Industria Naval del Pacífico, S.A. de C.V.

### **Ingresos Diversos.**

**Productos financieros:** Se obtuvo una captación de **\$1,818.7** miles de pesos, mayor en **1,080.0** miles incremento de **100%** derivado de mayores montos de inversión en las disponibilidades.

### Operaciones Ajenas,

Las operaciones por cuenta de terceros se integran de la siguiente manera:

(Importe en miles de pesos)

OPERACIONES AJENAS POR CUENTAS DE TERCEROS	Importe
Retención Caja de Ahorros de Empleados	72.5
Retención cuota Cesantia y Vejez Obrera	-10.6
Retención Crédito INFONAVIT y FONACOT	37.7
Retención Cuota IMSS Obrera	-13.3
Intereses generados con recursos fiscales	-49.8
Retención ISR por salarios	-823.8
Impuesto al Valor Agregado	8,023.4
Retenciones a Contratistas 0.2% y 0.5%	-932.6
Retención IVA Honorarios y Arrendamientos.	-47.8
Diversos	-16.3
<b>Total:</b>	<b>6,239.4</b>

Cabe señalar, que las retenciones caja de ahorro de empleados que integran las operaciones por cuenta de terceros, corresponden a la caja de ahorro de los empleados, la cual no tiene ninguna afectación financiera a la Entidad.

Las erogaciones recuperables por cuenta de terceros, se integra de la siguiente manera:

(Miles de pesos)

DERIVADOS DE EROGACIONES RECUPERABLES	Importe
Gastos a comprobar	323.7
Anticipo a la Comisión Estatal del Agua	351.1
Pagos por siniestros	158.0
Prestamos al sindicato	138.2
Viaticos por comprobar	-69.6
<b>Total:</b>	<b>901.4</b>

## Egresos.

A continuación se muestra cuadro comparativo de las variaciones en gasto corriente y de inversión, seguidamente los comentarios a las variaciones obtenidas.

### EGRESOS

(Miles de Pesos)

EGRESOS CONCEPTO	Original Autorizado	PERIODO DEL INFORME			
		ENERO - JUNIO			
		Programado	Ejercido	Variación	
Importe	%				
<b>GASTO CORRIENTE DE OPERACION</b>	<b>104,344.4</b>	<b>47,095.2</b>	<b>84,122.2</b>	<b>37,026.9</b>	<b>79</b>
SERVICIOS PERSONALES	30,677.6	13,433.5	44,039.2	30,605.8	228
MATERIALES Y SUMINISTROS	11,574.6	5,028.2	5,766.7	738.5	15
SERVICIOS GENERALES	62,092.2	28,633.6	34,316.2	5,682.6	20
OTROS SERVICIOS E IMPUESTOS	0.0	0.0	0.0	0.0	0
MANTTO. DE OBRAS (3504)	0.0	0.0	0.0	0.0	0
<b>INVERSION FISICA</b>	<b>77,001.0</b>	<b>33,814.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-33,814.0</b>	<b>-100</b>
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	34,201.0	17,569.0	0.0	-17,569.0	-100
OBRAS PUBLICAS	42,800.0	16,245.0	0.0	-16,245.0	-100
INTERNOS					
EXTERNOS					
<b>OPERACIONES AJENAS</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>
POR CUENTA DE TERCEROS	0.0	0.0	0.0	0.0	0
DERIVADO EROG. RECUPERABLES	0.0	0.0	0.0	0.0	0
<b>TOTAL DE EGRESOS</b>	<b>181,345.4</b>	<b>80,909.2</b>	<b>84,122.2</b>	<b>3,212.9</b>	<b>4</b>
<b>ENTEROS A LA TESORERIA DE LA FEDERACION</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>
ORDINARIOS	0.0	0.0	0.0	0.0	0
EXTRAORDINARIOS	0.0	0.0	0.0	0.0	0
<b>DISPONIBILIDAD FINAL</b>	<b>48,926.9</b>	<b>43,499.7</b>	<b>106,869.6</b>	<b>63,369.9</b>	<b>146</b>
<b>TOTAL</b>	<b>230,272.3</b>	<b>124,408.9</b>	<b>190,991.8</b>	<b>66,582.9</b>	<b>54</b>

### Gasto Corriente de operación:

El gasto corriente al 30 de junio de 2012 por **\$84,122.2** miles, mayor en **\$37,026.9** miles, de un presupuesto de **\$47,095.2** miles variación que se refleja principalmente en el capítulo de servicios personales por el incremento en la prestación de servicios portuarios, a continuación se comentan las variaciones obtenidas en cada uno de los capítulos que integran este gasto:

**Servicios Personales.** Al cierre del primer semestre de 2012 los gastos de este capítulo fueron por **\$44,039.2** miles, que representa **228%** mayor a lo autorizado de **\$13,433.5** miles, derivado que la Secretaría de Hacienda y Crédito Público no autorizó presupuesto en la partida presupuestal de sueldos al personal eventual sindicalizado, sin embargo la entidad debe continuar prestando los servicios de carga y descarga de mercancías, mismos que repercuten en el pago de salarios y en las repercusiones del personal eventual sindicalizado (IMSS, gratificación de fin de año, INFONAVIT, SAR, así como prestaciones contractuales) y en contraparte se obtienen mayores ingresos en la línea de negocios de maniobras e infraestructura, razón por la cual, la entidad está llevando a cabo las gestiones necesarias para darle suficiencia a través de los ingresos excedentes obtenidos al mes de junio por un monto aproximado a los **\$40,000** miles.

**Materiales y Suministros.** El gasto obtenido en este capítulo fue de **\$5,766.7** miles, mayor en **\$738.5** miles que representa el **15%**, con respecto al presupuesto autorizado de **\$5,028.2** miles, derivado principalmente por la compra de combustible para la maquinaria y equipo utilizado en la prestación de los servicios de maniobras.

**Servicios Generales.** El gasto alcanzado en este rubro fue de **\$34,316.2** miles, mayor en **\$5,682.6** miles, que representa el **20%**, respecto al presupuesto autorizado de **\$28,633.6** miles; ubicado principalmente en las partidas de arrendamiento de maquinaria, por la necesidad de prestar los servicios de carga y descarga de mercancías ya que con el parque que cuenta la entidad no es la suficiente, así mismo, el incremento corresponde a un mayor pago de contraprestación al gobierno federal por mayor manejo de carga y arribos, así como el pago de almacenaje por la permanencia de la carga en el interior del recinto fiscalizado; tal y como se aprecia en el

En materia de gasto de mantenimiento a la infraestructura, fue por un monto de **\$2,872.0** miles de un programado de **\$3,900.0** miles de pesos, menor en **26%** debido a la reprogramación de diversos trabajos en la materia, se espera cumplir al 100% con la meta programada.

**INVERSION FISICA:** El Gasto de Capital, programado para el semestre de 2012 fue de **\$33,814** miles de pesos, no habiéndose ejercido monto, en

virtud de que se reprogramó para el siguiente semestre la licitación de los bienes muebles y la obra pública.

## Estados Financieros

### Balance General

El valor total de la situación financiera al 30 de junio de 2012, fue de **\$591, 296** miles, cifra que representó un incremento de **\$36,821** miles (7%) respecto a los **\$554,475** miles obtenidos al cierre del ejercicio 2011 dictaminado, integrado en los siguientes rubros:

(Miles de pesos)

Concepto	Junio de 2012	Diciembre 2011 Dictaminado	Variación	
			Importe	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
Disponibilidades	106,870	53,570	53,299	99
Clientes	18,133	11,078	7,055	64
Estimación Para Cuentas Incobrables	-7,704	-7,704	0	0
Deudores Diversos	131	431	-300	-70
Impuesto por Recuperar	21,406	26,980	-5,574	-21
Seguros Pagados por Anticipado	914	2,674	-1,759	-66
Anticipo a Proveedores y contratistas	1,006	1,300	-294	-23
Inventario	1,539	1,244	294	24
	<b>142,294</b>	<b>89,574</b>	<b>52,720</b>	<b>59</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>				
Terrenos	44,376	44,376	0	0
Maquinaria y Equipo de Maniobras	79,068	79,068	0	0
Equipo Marítimo	2,503	2,425	78	3
Equipo de Transportes	10,839	10,839	0	0
Mobilidario y Equipos de Administración	2,291	2,291	0	0
Equipo de Computo	2,847	2,847	0	0
Otros Equipos	26,472	26,472	0	0
Otros Activos (Obra Pública)	347,918	347,918	0	0
Efectos de Actualización	12,760	12,760	0	0
Depreciación	80,398	64,420	15,978	25
<b>Suma del Activo Fijo</b>	<b>448,677</b>	<b>464,577</b>	<b>-15,899</b>	<b>-3</b>
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>				
Depositos en Garantía	325	325	0	0
<b>Suma del Activo Diferido</b>	<b>325</b>	<b>325</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUMA DEL ACTIVO</b>	<b>591,296</b>	<b>554,475</b>	<b>36,821</b>	<b>7</b>

### Comentarios a los saldos relevantes:

**Disponibilidades:** El saldo fue de **\$106,870** y **\$53,570** miles al 30 de junio de 2012 y 31 de diciembre de 2011 dictaminado, respectivamente, lo que refleja un

incremento de **\$53,299** miles que representa **99%**, derivado de superávit obtenido en los ingresos con respecto a los costos.

El saldo de las disponibilidades se integra de la siguiente manera:

(Miles de pesos)

Concepto	Junio 2012	Diciembre 2011	Variación	%
Bancos	7,370	8,570	-1,201	-14%
Inversiones I/	99,500	45,000	54,500	121%
<b>Total Recursos Propios</b>	106,870	53,570	53,299	99%
<b>Total Disponible</b>	106,870	53,570	53,299	99

I/ El incremento en el monto de las inversiones se debe al superávit obtenido entre ingresos costos, derivado de mayores ventas de servicio, lo que genera mayor captación de recursos.

En el apartado de **Clientes**, el saldo al mes de junio 2012 fue de **\$18,133** y al cierre de 2011 fue de miles y **\$11,078** miles respectivamente, mayor en **\$7,055** miles; se integra y comenta a continuación:

Importe Miles	Comentarios o acciones tomadas
9,228	Corresponde a facturación al cierre de mes y recuperada en el siguiente mes
83	Se continúan las gestiones de cobro de manera telefónica y vía mail de diversos clientes
8,821	1.- JUICIO ADMINISTRATIVO.- INP promovió amparo contra la sentencia favorable a la entidad dictada por la Sala Regional del Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa y respecto de ésta el pasado 27 de junio de 2012 el 7o Tribunal Colegiado Auxiliar con Residencia en Naucalpan, determinó, la negativa del mismo, Por lo que se espera que la próxima semana se remita al Tribunal Colegiado para su debida notificación a la Sala Regional, para la notificación a las partes, posterior a ello, tienen 10 días para interponer recurso de revisión 2.- JUICIO CIVIL.- El recurso de apelación interpuesto por INP en contra de la sentencia definitiva, recayó al conocimiento del Tercer Tribunal Unitario y se espera resolución hacia finales del mes de septiembre del presente año
<b>\$18,133</b>	

**Estimación para cuentas Incobrables:** El importe de **\$7,704** miles, que se refleja, corresponde principalmente al reconocimiento del adeudo del Cesionario **Industria Naval del Pacífico S.A. de C.V.**, que se encuentra en litigio por incumplimiento en sus obligaciones contractuales.

**Impuestos por recuperar:** Al 30 de junio de 2012, resultó un monto de **\$21,406** miles y de **26,980** de 2011 se deriva de IVA a favor, producto del pago de éste Impuesto por la ejecución de obra pública efectuada en el último trimestre de 2011, dicho importe se encuentra en trámite de recuperación ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, la SHCP ha venido solicitando información complementaria de los proveedores con el fin de verificar la documentación soporte por ser un monto importante, se espera recuperar dichos saldos para el mes de julio-agosto de 2012.

**Seguros pagados por anticipado.-** Su importe por **\$914** miles, corresponde a los pagos por las coberturas de seguros en materia de infraestructura, maquinaria, responsabilidad civil, gastos médicos mayores y de vida, mismo que se contratan de manera consolidada en la Coordinación General de Puertos y Marina Mercante para todo el sistema portuario y tiene su vigencia hasta el 26 de abril de 2012, por lo que este importe se amortizará de manera mensual, hasta en esas fechas y la emisión de las nuevas pólizas se encuentran en proceso.

**Anticipo a proveedores y contratistas:** El saldo por un importe de 1,006 miles de pesos se integra de la siguiente manera:

Nombre	Importe	Concepto
Comisión Estatal del Agua	599	Saldo del anticipo a cuenta del Servicio de Agua Potable prestado a la Entidad, con el cual se obtendrá un descuento del 15% en la facturación de este servicio, hasta su total liquidación.
Rocher Ingeniería, S.A. de C.V.	166	30% Anticipo relativo a la elaboración de proyecto ejecutivo para la urbanización de la zona de actividades Logísticas (Vías Férreas), Según Contrato No. API/GUAY/09/2012.
Rocher Ingeniería, S.A. de C.V.	240	30% Anticipo relativo para la elaboración de proyecto ejecutivo para la construcción de una terminal de minerales, Según Contrato No. API/GUAY/10/2012.
<b>TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES</b>	<b>1,006</b>	

**Otros Activos (Obra Pública).** Este importe se integra por aquellas obras públicas efectuadas con recursos fiscales o propios y serán transferidas al Gobierno Federal cuando la utilidad del ejercicio lo permita o bien son deducidas vía depreciación y se integran de la siguiente manera:

(Miles de pesos)

Obra	Fecha Alta	Importe
Rehabilitación y Ampliación Muelle La Ardilla	31/12/2008	93,918
Ampliación de los Muelles 2, 3 y 4 Dragado	31/12/2008	57,795
Ampliación de Muelles 2, 3 y 4 Dragado 2da. Etapa	31/12/2010	31,967
Rehabilitación de Vías Ferreas Dentro del Recinto Portuario	31/12/2010	6,479
Dragado en canal, dársena y muelles de atraque de la banda este del puerto de Guaymas Sonora	31/12/2011	105,301
Urbanización de la zona de actividades logísticas	31/12/2011	33,200
Rehabilitación y protección de traveses y pilotes en el muelle de la ardilla	31/12/2011	9,896
Rehabilitación de vías férreas 2011	31/12/2011	9,362
	<b>Total:</b>	<b>347,918</b>

**PASIVO Y CAPITAL CONTABLE:** La suma del pasivo y Capital al 30 de junio de 2012 y al 31 de diciembre de 2011 fue por un importe de **\$591,296** y **\$554,475** miles, respectivamente. A continuación se presenta cuadro que integra el pasivo total y capital contable, seguidamente se comentan las variaciones relevantes:

(Miles de pesos)

Concepto	Junio de 2012	Diciembre 2011 Dictaminado	Variación	
			Importe	%
<b><u>PASIVO</u></b>				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
Proveedores	6,671	0	6,671	100
Anticipo de Clientes	1,031	402	629	156
Acreedores Diversos	5,433	821	4,612	562
PTU por pagar	2,620	4,401	-1,781	-40
Impuestos y cuotas por Pagar	8,744	8,047	696	9
<b>Suma de Pasivo Circulante</b>	<b>24,499</b>	<b>13,672</b>	<b>10,827</b>	<b>79</b>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>				
PTU Diferido	2,370	2,370	0	0
<b>Suma de Pasivo a Largo Plazo</b>	<b>2,370</b>	<b>2,370</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVO DIFERIDO</b>				
Provisión para Prima de Antigüedad	2,084	1,960	124	6
Provisión para Contingencias	12,746	12,056	689	6
<b>Suma de Pasivo Diferido</b>	<b>14,829</b>	<b>14,016</b>	<b>813</b>	<b>6</b>
<b>SUMA DEL PASIVO</b>	<b>41,698</b>	<b>30,058</b>	<b>11,640</b>	<b>39</b>
<b><u>CAPITAL CONTABLE</u></b>				
Capital Social	208,539	208,539	0	0
Aportaciones del Gobierno Federal del Año en Curso	0	169,300	-169,300	-100
Aportaciones del Gobierno Federal de Ejercicios Anteriores	213,800	44,500	169,300	380
Reserva Legal	5,170	3,472	1,698	49
Resultado del Ejercicio	25,181	33,968	-8,787	-26
Resultado de Ejerc. Anteriores	64,783	32,513	32,269	99
Efecto Acumulado I.S.R. Diferido	-361	-361	0	0
Efectos de Actualización	32,488	32,488	0	0
<b>SUMA CAPITAL CONTABLE</b>	<b>549,599</b>	<b>524,418</b>	<b>25,181</b>	<b>5</b>
<b>SUMA PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>591,296</b>	<b>554,475</b>	<b>36,821</b>	<b>7</b>

**Pasivo total:** Al 30 de junio de 2012 y al 31 de diciembre de 2011 el saldo fue de **\$41,698** y **\$30,058** miles, respectivamente, lo que refleja un incremento de **\$11,640** miles, **(39%)** las principales variaciones se comentan a continuación:

**Proveedores.** Su saldo por un importe de **\$6,671** miles, se integra a continuación.

(Miles de pesos)

NOMBRE	Junio de 2012	CONCEPTO
SEGUROS INBURSA S.A. GRUPO FINANCIERO INBURSA SA	1,345	POLIZAS DE SEGUROS DE EQUIPO DE TRANSPORTE, SEGURO EMPRESARIAL Y RESPONSABILIDAD CIVIL
TELVENT MEXICO SA DE CV	605	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO, CORRECTIVO Y EVOLUTIVO DEL CCTM MARITIMO DE API GUAYMAS.
EMPRESAS MATCO SA DE CV	534	REPARACION DE CARGADOR FRONTAL 950H
GSI SEGURIDAD PRIVADA, S.A. DE C.V.	442	SERVICIO DE VIGILANCIA DEL MES DE MAYO 2012 SEGÚN CONTRATO 09/2010 MODIF 01/2012
AEROVÍAS DE MEXICO SA DE CV	164	BOLETOS DE AVION PARA SERVIDORES PUBLICOS DE LA ENTIDAD
MATERIALES VIZCAINO SA DE CV	137	RENTA DE MAQUINARIA (EXCAVADORAS)
JOSE LUIS FLORES CERVANTES	121	TRABAJOS DE REPARACION DENTRO DEL RECINTO PORTUARIO PARA CUMPLIR CON OBSERVACIONES DE LA SEC DEL TRABAJO
DEMED SA DE CV	94	EQUIPO DE PROTECCION Y SEGURIDAD SEGÚN CONTRATO 13/2012
EDITORIAL IMAGENES DE SONORA SA DE CV	75	PUBLICACION DE REPORTAJE DE PROMOCION DE GUAYMAS COMO DESTINO TURISTICO DEL MAR DE CORTEZ
EUXINIO INDUSTRIAL S.A. DE C.V.	62	ACEITES Y LUBRICANTES SEGÚN CONTRATO 12/2012
FRANCISCO MIRANDA GALLEGOS	64	FABRICACION DE MESA CON RAMPA PARA OPERAR EXCAVADORA DE ORUGA PARA DESCARGA DE MINERALES DE TOLVAS DE FFCC
PROVEEDORES VARIOS	808	
<b>TOTAL</b>	<b>4,451</b>	

**Acreedores Diversos.** Su saldo por **\$5,433** y **\$ 821** miles, se integra de la siguiente manera.

(Miles de pesos)

CONCEPTO	Junio de 2012	Diciembre 2011 Dictaminado
Retención cuotas Sindicales	171	192
Retención Credito INFONAVIT Y FONACOT	439	400
Retención Caja de Ahorro	119	47
Provisión para pago de aguinaldo	1,904	0
Contraprestación Gobierno Federal Tarifa B	2,472	0
Almacenaje	264	103
Otros	63	79
<b>TOTAL</b>	<b>5,433</b>	<b>821</b>

**PTU por pagar.** El saldo por **\$2,620** es una estimación en base a los resultados obtenido al mes de junio de 2012, la cual será calculada con cifras reales al cierre del ejercicio y su distribución se otorga en apego a lo establecido en la Ley Federal de Trabajo y la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

**Impuestos y cuotas por pagar.** Su saldo de **\$8,744** miles, se integra de la siguiente manera:

(Miles de pesos)

Concepto	Junio 2012	Dic. 2011
S.A.R.	219	234
I.M.S.S.	1,784	1,791
Contraprestación Gobierno Federal	1,313	1,235
Cuota Infonavit	547	585
2.5 sobre nominas	127	265
I.S.P.T.	618	1,441
IVA trasladado pendiente de cobro	4,138	2,495
<b>Total Impuestos por pagar</b>	<b>8,744</b>	<b>8,047</b>

Los saldos de los impuestos antes relacionados corresponden a los determinados al cierre de mes y son cubiertos a las diferentes autoridades en el mes posterior al de cierre.

**PTU Diferido.** Su saldo no presenta variación, debido a que existen pérdidas acumuladas para efecto del Impuesto Sobre la Renta.

**Provisión para Prima de Antigüedad y para Contingencias.** Su importe se debe al reconocimiento del boletín contable NEIFGSP O8, (Norma de Información Financiera sobre el Reconocimiento de las Obligaciones Laborales al Retiro de los Trabajadores de las entidades del Sector Paraestatal) el cual es elaborado por peritos expertos en la materia y se reconocen las provisiones para el pago de la prima de antigüedad e indemnización de los empleados lo cual se determina desde la fecha de ingreso de los trabajadores a la entidad. La afectación durante el ejercicio se lleva a cabo mediante una estimación de los resultados obtenidos en el ejercicio anterior y al cierre del ejercicio se realizan los cálculos reales, haciéndose los ajustes correspondientes.

**Capital Contable:** El capital contable al 30 de junio de 2012 y al cierre del ejercicio 2011, fue por un monto de **\$549,599 y \$524,418** miles, respectivamente la principal partida corresponde a:

**Aportaciones del gobierno federal del año en curso:** Al 30 de junio no se han tenido aportaciones del gobierno federal y el año anterior fue por un importe de \$169,300 miles y se aplicó en la ejecución de 3 proyectos de obra pública, denominados Sistema eléctrico en el interior del recinto portuario (1), Dragado (2) y Urbanización de la Zona de Actividades Logísticas (3).

**Aportaciones del gobierno federal de ejercicios anteriores:** Su saldo de **\$213,800** miles, integrados por **\$44,500** miles de 2010 y **\$169,300** miles en 2011, aportados vía transferencia por el Gobierno Federal para llevar diversos proyectos de obra pública.

Estos recursos se capitalizaran en el ejercicio 2012 apego a lo establecido en la normatividad vigente.

**Resultado del ejercicio.-** Su saldo se debe a la diferencia de los ingresos menos los costos y gastos los cuales se comentan en el siguiente apartado del estado de resultados.

Cabe señalar, que mediante acuerdo del consejo de administración LXXXIII-7 (15-VI-12), con fundamento en el artículo 58 fracción II de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales y en la NEIFGSP 003, se autorizó la capitalización de transferencias recibidas de la federación en el ejercicio 2011, por el monto de 169,300 miles de pesos, y se instruye al Director General de la Administración Portuaria Integral de Guaymas, S.A. de C.V. para que se convoque a una Asamblea General Extraordinaria de Accionistas y someta a su aprobación dicha capitalización.

Así mismo mediante acuerdo del consejo de administración LXXVIII-7 (17-VI-11), se autorizó la capitalización de las transferencias recibidas de la federación en el ejercicio 2010 por el monto de 44.5 millones de pesos, instruyendo al Director General para que se convoque a una Asamblea General Extraordinaria de Accionistas y someta a su aprobación dicha capitalización.

Dichos acuerdos se encuentra en proceso de atención debido a que las gestiones ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público se realizaran de manera consolidada del Sector Portuario.

### **Estado de Resultados al 30 de Junio de 2012 y 2011, programado y Obtenido, respectivamente .**

Al 30 de junio de 2012 los ingresos totales resultaron de **\$134,239** miles, lo que implicó un incremento del **54%** y **62%** con respecto al año anterior y programado, respectivamente, tal y como se aprecia a continuación:

(miles de pesos)

Ingresos	Programado Original	Ejercido Junio 2012	Ejercido Junio 2011	Variación			
				2012 vs 2011		2012 vs Programado	
				Importe	%	Importe	%
INFRAESTRUCTURA	30,708	42,401	33,438	8,964	27	11,694	38
Puerto	18,374	24,098	20,772	3,326	16	5,724	31
Atraque	2,929	4,093	2,742	1,351	49	1,165	40
Muellaje	9,405	11,144	8,750	2,395	27	1,740	18
Embarque y Desemb. de Pasajeros	0	307	397	-91	-23	307	100
Almacenaje	0	2,759	776	1,983	255	2,759	100
CESIONES Y SERVICIOS	9,107	10,285	9,906	379	4	1,178	13
MANIOBRAS	38,914	67,168	37,706	29,462	78	28,254	73
SILOS	3,940	15,376	6,379	8,997	141	11,436	290
EFEECTO DE APLICACIÓN TARIFA PROMOCIONAL	0	-991	-327	-664	203	-991	-100
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>82,669</b>	<b>134,239</b>	<b>87,102</b>	<b>47,137</b>	<b>54</b>	<b>51,571</b>	<b>62</b>

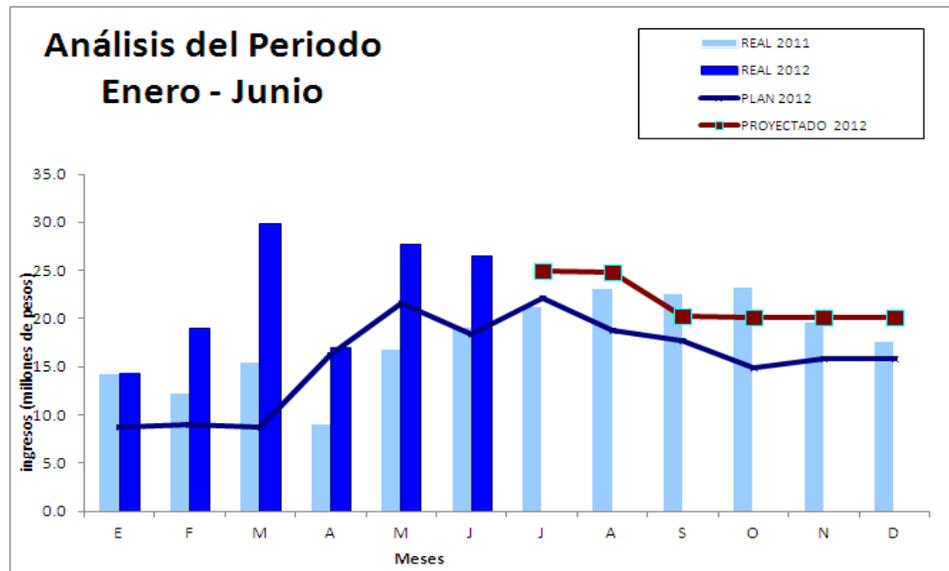
### Comentarios a las variaciones relevantes:

- Ingresos por infraestructura,** Al 30 de junio de 2012, resultó un incremento de **\$8,964** y **\$11,694** miles, con respecto a los ingresos obtenidos en 2011 y a los programados en 2012 correspondiente al mismo periodo, lo que representó un **27** y **38%**, respectivamente. El incremento corresponde principalmente al manejo de un mayor volumen de carga operada en los muelles de uso comercial (Muellaje), por lo anterior una mayor estadía (Atraque), así como un mayor TBR (Puerto Variable), así mismo se vio incrementados los ingresos por almacenaje derivado de un mayor acopio de carga en el recinto fiscalizado.
- Ingresos por cesiones y servicios,** La captación de ingresos en esta línea de servicios fue por **\$10,285** habiéndose programado **\$9,107** miles, y captados en el mismo periodo del año anterior un importe de **\$9,906** miles; su incremento se atribuye a la actualización de las contraprestaciones pactadas.
- Maniobras.-** Los ingresos captados fueron por **\$67,168** miles, y un programado de **\$38,914** miles y **\$37,706** miles captados en el mismo periodo de 2011. En relación con el año anterior, se obtuvo un **78%** adicional y **73%** con respecto al programado, en virtud del incremento en la **importación de:** 25 mil toneladas de nitrato de amonio, 49 mil toneladas de bauxita, 25 mil toneladas de escoria de cobre y 1201 mil toneladas de coque; **exportación de:** 126 mil toneladas de Clinker 136 mil toneladas de cemento palletizado, 15 mil contenedores y el cesionario Arcelor Mittal Molinos S.A. de C.V. ha continuado operando con el manejo de mineral de hierro, si como el

Cesionario Cortez Transfert S.A. de C.V.

- Silos.-** Los ingresos captados en esta línea de negocios fueron por **\$15,376** miles, mayor en **\$8,997** miles y **11,436** miles de pesos que representa el **141 y 290%** contra lo obtenido en el mismo periodo de 2011 y lo programado para 2012. Este incremento sustancial se debe a la importación **183 mil** toneladas de trigo para consumo animal y a su vez la exportación de **188 mil** toneladas de trigo para consumo humano con destino a Argelia y Libia.

Apreciación grafica mensual del comportamiento de los ingresos real 2011-2012, plan y proyección 2012:



Análisis al mes de Junio		Var.
		%
PLAN 2012	82.7	62%
REAL 2011	87.1	54%
<b>REAL 2012</b>	<b>134.2</b>	

Análisis del Año		Var.
		%
PLAN 2012	187.8	41%
REAL 2011	214.5	23%
<b>PROY. 2012</b>	<b>264.5</b>	

**Comentarios:** Al 30 de junio de 2012 los ingresos obtenidos fueron de **\$134.2** millones, los planeados originalmente de **\$82.7** millones y en 2011 se captaron **\$87.1** millones. La variación de los ingresos obtenidos con respecto a los planeados fue mayor en **\$51.5** millones que representó el **62%**, así mismo mayor en **\$47.1** millones con respecto al mismo periodo de 2011, esto último atribuible al

incremento en la operación de carga y descarga de mercancías, así como a la continuidad de las operaciones en el traslado de mineral del cesionario Mittal Steel con destino a Lázaro Cárdenas, Michoacán.

### COSTOS:

Los Costos Totales fueron de **\$84,697**, **\$41,792** y **\$58,096** miles, captados, programados para el primer semestre 2012, así como ejercidos en el mismo periodo del ejercicio 2011 respectivamente, lo que refleja un incremento del **103%** y **46%** con respecto al monto programado y al obtenido en el mismo periodo el año anterior; lo que deriva principalmente por un mayor volumen en las operaciones en la recepción, carga y descarga de mercancías, que incide en mayores costos variables en mano de obra del personal eventual e insumos para la prestación de los servicios; a continuación se integran y comentan las variaciones relevantes por cada centro de costo:

(miles de pesos)

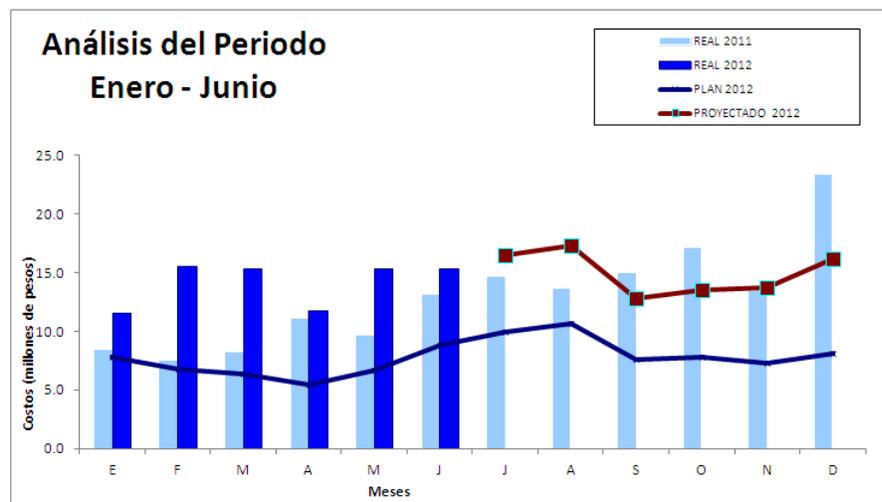
Centro de Costos	Programado Original	Ejercido Junio 2012	Ejercido Junio 2011	Variación			
				2012 vs 2011		2012 vs Programado	
				Importe	%	Importe	%
<b>INFRAESTRUCTURA</b>	20,339	30,530	24,837	5,693	23	10,192	50
Puerto	15,411	18,717	16,643	2,074	12	3,306	21
Muellaje	0	0	0	0	0	0	0
Almacenaje	0	2,254	653	1,601	245	2,254	100
Contraprestación al Gobierno Federal	4,928	9,560	7,542	2,018	27	4,632	94
<b>CESIONES Y SERVICIOS</b>	2,053	2,820	2,749	71	3	767	37
<b>COSTO POR MANIOBRAS</b>	17,451	45,738	26,013	19,726	76	28,287	162
<b>COSTO POR SILOS</b>	1,939	5,609	4,497	1,111	25	3,670	189
<b>TOTAL DE COSTOS</b>	<b>41,782</b>	<b>84,697</b>	<b>58,096</b>	<b>26,601</b>	<b>46</b>	<b>42,915</b>	<b>103</b>

### Comentarios a las variaciones relevantes de los costos de:

**Infraestructura:** La variación positiva obtenida en el centro de costos de infraestructura por **\$10,192** y **\$5,693** miles, que representa el **50** y **23%** respectivamente, con respecto al programado en 2012 y al obtenido en el mismo periodo del año anterior, se atribuyen principalmente al incremento en el pago de la contraprestación al gobierno federal, derivado del arribo de embarcaciones con mayor TBR base para este pago, así como el mantenimiento y conservación a los equipos del Centro de Control de Tráfico

Marítimo, incremento en el pago de almacenaje por mayores ingresos.

**Maniobras.-** Esta línea de negocio presenta un incremento de **\$28,287** miles y **\$19,726** miles, contra lo programado para 2012 y lo ejercido en el mismo periodo del año anterior, respectivamente; el incremento contra ambos periodos es atribuible a la renta de maquinaria y adquisición de mayores insumos derivado del manejo de mayor volumen de carga mineral y general, así como mayor pago de salarios al personal eventual sindicalizado. Lo que en contra parte ha generado ingresos excedentes importantes, los cuales se encuentran en trámite de regularización para su aplicación en dichas partidas.



Análisis al mes de Junio		Var.
		%
PLAN 2012	41.8	103%
REAL 2011	58.1	46%
<b>REAL 2012</b>	<b>84.7</b>	

Análisis del Año		Var.
		%
PLAN 2012	93.2	87%
REAL 2011	155.4	12%
<b>PROY. 2012</b>	<b>174.7</b>	

**Comentarios:** Al 30 de junio de 2012, los costos obtenidos fueron de **\$58.1** millones, habiéndose planeado **\$41.8** millones y en 2011 durante el mismo periodo se ejercieron **\$58.1** millones, la variación obtenida, se originan principalmente entre otras acciones, por el incremento en la prestación de los servicios de carga y descarga de embarcaciones, sin embargo se ha continuado trabajando con la sensibilización al personal del uso adecuado de los insumos, implementación de acciones para reducir el consumo de energía

eléctrica en la unidad silos, entre otras.

**RESULTADO BRUTO:** EL Resultado Bruto es el producto de los ingresos menos los costos de operación, mismo que resulta de **\$49,542** miles, mayor en **\$8,655** miles, vs los **\$40,887** miles de pesos programados y mayor en **\$20,536** miles contra lo obtenido en el mismo periodo de 2011; tales variaciones se deben en el incremento sustancial que se ha presentado en las operaciones de recepción de mercancías de tipo mineral, agrícola, carga general y contenerizada, lo que ha permitido la diversificación del puerto, lo que a generado una mayor rentabilidad financiera a la entidad.

(miles de pesos)

Concepto	Programado Original	Ejercido Junio 2012	Ejercido Junio 2011	Variación			
				2012 vs 2011		2012 vs Programado	
				Importe	%	Importe	%
RESULTADO BRUTO	40,887	49,542	29,006	20,536	71	8,655	21
<b>GASTOS</b>							
GASTOS DE ADMINISTRACION	5,314	7,397	7,679	-282	-4	2,084	39
DEPRECIACION	14,538	15,978	7,762	8,216	106	1,439	10
RESULTADO OPERACION	21,035	26,167	13,564	12,602	93	5,132	24
OTROS PRODUCTOS Y GASTOS	0	56	-883	939	-106	56	100
Otros Productos	0	56	47,533	-47,477	-100	56	100
Otros Gastos	0	0	48,416	-48,416	-100	0	0
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	750	1,578	1,247	332	27	828	110
Resultado por posición Monetaria	0	0	0	0	0	0	0
Productos Financieros	750	1,578	1,247	332	27	828	110
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	21,785	27,801	13,928	13,874	100	6,017	28
IETU	0	0	0	0	0	0	0
P.T.U.	1,142	2,620	2,442	178	7	1,478	129
Impuestos Diferidos	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO ANTES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	20,643	25,181	11,485	13,696	119	4,538	22
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS							
Subsidios y Transferencias Corrientes	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO NETO	20,643	25,181	11,485	13,696	119	4,538	22

**Gastos de Administración.-** El gasto de administración ejercido fue de **\$7,397** miles, **4%** menor con respecto al obtenido el ejercicio anterior, con lo que respecta al programado modificado, fue mayor en **39%** debido a que por política presupuestal el gasto administrativo debe representar el 10% del total presupuestado.

**Depreciación:** El importe registrado al 30 de junio de 2012 fue mayor en **\$1,439** miles y **\$8,216** miles con respecto al programado y ejercido en el mismo periodo del año anterior, respectivamente debido a la depreciación de maquinaria adquirida durante el ejercicio 2011 y el reconocimiento de la depreciación de la obra pública ejecutada

**Otros productos:** El importe de **\$47,483** miles que se aprecian en 2011 se deben principalmente por la recuperación de seguros por siniestros, importe que se aplicó en la adquisición de maquinaria y equipo nuevo para prestar las operaciones con la productividad adecuada en dicho ejercicio.

**Otros gastos:** El importe que se aprecia en 2011 corresponde principalmente al reconocimiento de obra pública susceptibles de transferir al gobierno federal al cierre del ejercicio, para el presente ejercicio no se ha provisionado monto alguno, debido a que aún no inicia el periodo de ejecución de la misma, se tiene contemplado iniciar en el segundo semestre.

**Productos Financieros.** El incremento que se aprecia en esta partida, se debe a mayores disponibilidades invertidas durante el primer semestre del año, aunado al incremento de las mismas por un mayor superávit entre ingresos-costos.

**RESULTADO NETO:** El resultado neto corresponde a la obtención de una utilidad de **\$25,181 miles** producto de la obtención de una mayor rentabilidad por menores costos y por política de la entidad este resultado al final del ejercicio se busca sea suficiente para efectuar una mayor donación de obra al gobierno federal.

#### 12.11.5.- Recursos Humanos

Durante el período enero a junio de 2012, la Administración Portuaria Integral de Guaymas se integró por una plantilla autorizada 73 plazas: 27 de mando y 46 de apoyo, mismas que estuvieron ocupadas al finalizar el periodo.

Mientras que el personal sindicalizado, que se rige bajo el contrato colectivo de trabajo, al segundo trimestre de 2012 fue de 605 trabajadores en promedio.

Para la Entidad el capital humano es una pieza clave en el desarrollo de la organización, por lo cual anualmente se define un programa de capacitación del personal que es producto de un proceso de detección de necesidades tanto administrativas como operativas, contando con presupuesto autorizado para el año 2012 de \$1,400 miles de pesos.

Con el objeto de dar cumplimiento a este programa durante los meses de enero a junio de 2012 se proporcionaron 45 cursos de 38 programados. Ejerciéndose recursos por un importe de \$ 31.6 miles de un monto programado de \$ 649.4

miles. Adicionalmente, se ofreció capacitación en línea obteniendo ahorros representativos y cumpliendo con el programa de capacitación.

Aunado a lo anterior, se impartieron 4 cursos al personal maniobrista (Sindicalizado), en capacitación teórica y práctica operación y mantenimiento de Grúa Terex, seguridad en la operación de Montacargas, Manejo y Atención de Emergencias que Involucran Cianuro de Sodio, Portaloneros, Enganchadores, Trincadores con un costo de \$105.2 miles, capacitación que se paga por la partida de sueldos al personal eventual, de acuerdo al contrato colectivo de trabajo cláusula 32ª. (Anexo 17)

#### **12.11.6.- Recursos Materiales**

##### ***Bienes Muebles***

“La información reportada en la 1ª. Etapa se mantiene sin cambios y vigente para esta 2da. Etapa.”

Cabe mencionar que en el periodo enero a junio se contaba con una programación de Gasto de Capital de **\$33,814** miles de pesos, no habiéndose ejercido monto, en virtud de que se reprogramó para el siguiente semestre la licitación de los bienes muebles y la obra pública.

##### ***Bienes Tecnológicos***

Al 30 de junio de 2012 la Administración Portuaria Integral de Guaymas cuenta con 6 servidores (Dominio, Exchange, TMG, SAP, SOP, Five Server), 56 Computadoras con licencia Windows xp (Licencias de Office 2007), las cuales están conectadas a una red local con acceso a 6 MB de Internet dedicado. Asimismo, se tiene 3 licencias de Autocad 2011.

Para el Control administrativo la entidad apoya su gestión en el Sistema SAP (Mantenimiento y Licencias Anual) y el Sistema Supernomina.

En el ámbito operativo, se cuenta con una disponibilidad de trámites y servicios a través del sistema de operaciones portuarias el cual se puede consultar en la siguiente dirección.

<http://sop.puertodeguaymas.com/sop>

Además, de una 1 Conexión MPLS (Conexión ADUANA- API) para el recinto fiscalizado.

### 12.11.7.- Programa Especial de Mejora de la Gestión en la Administración Pública Federal 2008-2012.

“El Programa Especial de Mejora de la Gestión de la Administración Pública Federal (2008-2012)”, tiene como objetivo mejorar la gestión de las instituciones públicas federales, liberando recursos para orientarlos a las funciones sustantivas de éstas, por lo que es necesario identificar y disminuir las cargas administrativas que asume el gobierno federal, con el propósito de cumplir con la prestación de un servicio público eficaz y eficiente al ciudadano.

El Programa de Mejora de la Gestión en su ciclo 2012 prevé la implementación de proyectos de mejora, que permitan la transformación para el logro de resultados en beneficio de la ciudadanía.

A continuación se menciona el objetivo, descripción y beneficios de uno de los proyectos que la Administración Portuaria Integral de Guaymas S.A. de C.V., implementara en el ciclo 2012, el seguimiento, ajustes y cierre de los proyectos se lleva en el Sistema de Administración del Programa de Mejora de la Gestión, en el Portal de la Secretaría de la Función pública.

<b>PROYECTO DE MEJORA API GUAYMAS</b>		
<i>Nombre del proyecto</i>	<i>Objetivo</i>	<i>Beneficio del Proyecto</i>
<i>“Mejora de la calidad ecológica afectada por la ejecución del servicio portuario”</i>	Minimizar el impacto ambiental derivado de las funciones realizadas en el puerto.	Con la reducción del impacto ambiental causado por los servicios portuarios se obtendrá la satisfacción tanto de los usuarios del puerto como de la ciudadanía que reside en zonas aledañas a este.
<i>Descripción del Proyecto</i>		
Con este proyecto se planea reducir en la medida posible la contaminación del suelo, aire y agua que se está viendo afectada por las funciones que se realizan en el puerto. Para lograrlo, se impartirán pláticas de concientización ambiental al personal sindicalizado que labora dentro de las instalaciones portuarias y se implementarán procesos enfocados a reducir la contaminación causada por la ejecución del servicio portuario.		

### 12.11.8.- Programa Nacional de Rendición de Cuentas, Transparencia y Combate a la Corrupción 2008-2012

En apego a lo establecido por la Comisión Intersecretarial para la Transparencia y el Combate a la Corrupción a través de la Secretaría ejecutiva durante el periodo enero - junio de 2012, se dio cumplimiento a las siguientes acciones:

**Blindaje Electoral.** Se realizaron las siguientes acciones:

**Control Interno:** Se verificó el cumplimiento del horario laboral de los servidores con el control de asistencias de entradas y salidas, el uso adecuado del parque vehicular asignado, el uso adecuado de los bienes inmuebles bajo resguardo, el uso adecuado de máquinas y equipos bajo resguardo. Se verificó el ejercicio presupuestal adecuado de los recursos asignados.

**Difusión:** Se difundió vía correo electrónico la guía de responsabilidades administrativas, la guía preventiva para servidores públicos, el ABC de los servidores públicos, la normatividad aplicable en materia electoral, la normatividad de delitos electorales.

**Capacitación:** 60 servidores públicos tomaron el curso de Blindaje Electoral representando el **87%** del total de personal.

**Mecanismos para la Captación de quejas y Denuncias.-** Se cuenta con dos buzones en áreas de quejas. Se difundió cartel de denuncia en diferentes áreas de las instalaciones de la entidad en FEPADE, y cartel de denuncia de Depadenet.

Con las acciones implementadas, se logró que el 87% de los servidores públicos se capacitara, fortaleciendo la prevención en lo referente a delitos electorales,

**Compras claras.** Se envió a la función pública una relación de insumos obtenidos de enero a Junio 2012, Con los procesos establecidos en la entidad y el cumplimiento de la normatividad se logró realizar las compras de manera eficiente, eficaz, y transparente para la Entidad.

**Cultura Institucional.-** En septiembre de 2011 se aplicó segundo cuestionario de cultura institucional con perspectiva de género 2011, participando 65 trabajadores. Obteniendo calificación de 79. Durante el primer trimestre de 2012 se difundieron los resultados y se registró plan de acción de los factores que a continuación se relacionan:

**Política Nacional y deberes institucionales.-** Retroalimentar al personal sobre el Código de Conducta y Código de Ética

**Clima Laboral.-** Elaborar Lineamiento y programa de reconocimientos para el personal

**Comunicación Inclusiva.-** Que todo el personal de la entidad conozca el Código de Conducta y Código de Ética

**Selección de Personal.-**

Establecer en la página Web de la entidad en la sección de vacantes la convocatoria de selección sin discriminación.

**Salarios y prestaciones.-** En la creación de nuevas plazas, los descriptivos y perfiles de puestos deberán tener objetivos claros y equitativos sin discriminación alguna

**Promoción vertical y horizontal.-** Aplicar Lineamiento de Promoción Vertical y horizontal con igualdad de oportunidades al darse una vacante en la entidad

**Capacitación y formación profesional.-** Implementar capacitación para promover estilos de liderazgo

**Corresponsabilidad entre la vida laboral, familiar, personal e institucional,**

Continuar con la Capacitación del personal en horarios hábiles laborales

**Hostigamiento y acoso sexual.-** Actualizar y difundir programa de denuncia en caso de hostigamiento y acoso sexual.

**Cultura Organizacional.-** En septiembre de 2011 se aplicó la encuesta de Clima Organizacional 2011, participando 71 trabajadores. Obteniendo calificación de 86.

Al segundo trimestre 2012, se dieron a conocer los resultados obtenidos y se difundió el programa acción de mejora para 2012 para los siguientes objetivos estratégicos:

- **Impacto en la encuesta de mi Institución.-** Se dieron a conocer los resultados obtenidos en la encuesta de Clima Organizacional a los 73 trabajadores de la Entidad.
- **Balance Trabajo- Familia.-** Asegurar que el personal de la entidad cumpla con sus compromisos laborales respetando el horario de trabajo con el fin de poder establecer un adecuado equilibrio entre el tiempo dedicado al trabajo y a la familia.
- **Recompensas y Reconocimientos.-** Elaborar Lineamiento y programa de reconocimientos para el personal con el objetivo de promover relaciones a largo plazo y fidelidad en la Entidad

**Mejora Sitios Web.** Se cumplió al 100% con los requerimientos establecidos por el Sistema de Internet para la Presidencia, manteniendo la página Web actualizada para que los ciudadanos consulten los servicios que ofrece la entidad y la transparencia con la que se da la información. Se promueve la participación ciudadana y la transparencia ya que facilita el acceso a la información de la Entidad así como los programas de gobierno, destacando el que hacer de la Entidad, lo que demuestra que se está siendo eficiente y eficaz al cumplir con las metas programadas. Se mantiene actualizada la página.

#### **Participación Ciudadana 2012.-**

Se realizaron las acciones del programa Consulta a la Sociedad Civil consistentes en incluir Liga en internet de la página Web de la Entidad, Envío correo a los actores sociales. Al segundo trimestre de 2012 no se tiene participación ciudadana.

#### **Comisión Intersecretarial para la Transparencia y Combate a la corrupción**

- a) **Cultura Institucional.-** Actividades Recreativas y Deportivas.- Al segundo trimestre de 2012 se llevaron a cabo las siguientes actividades físicas y recreativas.  
La entidad realiza torneos de base ball de manera permanente participando diferentes empresas de la localidad.

Se llevó a cabo Caminata por la salud de manera conjunta con los Cesionarios del Puerto.

- b) **Rezago Educativo.-** Se da continuidad al programa “**El buen juez por su por su casa empieza**” con el fin de alentar a los servidores públicos a concluir la educación básica y continuar sus estudios a través del modelo educativo para la vida y el trabajo del INEA. Al implementar este programa en la Entidad, dos servidores concluyeron la primaria, y se motivó a los servidores públicos para que concluyan la secundaria.

#### 12.11.9.- Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental.

Durante el período comprendido de 2008 a 2012, la entidad dio cumplimiento a la obligación estipulada en el art. artículo 7° de la Ley Federal de Transparencia y de Acceso a la Información Pública Gubernamental, poniendo en operación el Nuevo Portal de Transparencia que maneja a través del IFAI.

Así mismo se informa que del 01 de enero al 30 de junio del 2012 se recibieron y atendieron de manera oportuna **26 solicitudes** de información, mismas que se integran de la siguiente manera:

##### CONSULTAS CIUDADANAS 2008-2011

TIPO DE RESPUESTA	NUMERO DE SOLICITUDES ATENDIDAS				Junio 2012
	2008	2009	2010	2011	
Notificación de envío	5	3			
Entrega de la información en medio electrónico	10	21		41	22
No es competencia de la Unidad de Enlace	6	3	1	1	1
No se dará tramite a la solicitud	2	2	3	1	1
La información está disponible públicamente			1		1
Inexistencia de la	6	4	6		

información solicitada					
En proceso de dar respuesta	1	1			1
Información Reservada o Confidencial	1	0			
Se solicita que amplíe la información de la solicitud		2		3	
Entrega de la Información por medio de copia fotostática		1			
Entrega de la información por medio CD		1	33		
<b>TOTAL</b>	<b>31</b>	<b>38</b>	<b>44</b>	<b>46</b>	<b>26</b>

Debe señalarse que de las 26 solicitudes recibidas de la ciudadanía en el periodo enero a junio 2012, el 100% fueron atendidas.

De acuerdo a la evaluación emitida por el Instituto Federal de Acceso a la Información y Protección de Datos, la calificación obtenida en materia de atención a las solicitudes realizadas por la ciudadanía es de 96%, con la siguiente recomendación: que las respuestas que se envían al ciudadano cubran con los requerimientos que establece el formato definido por el IFAI.

PERIODOS								CUMPLIMIENTO A LA LFTAIPG
IND	2006	2007	2008	2009	2010	2011	Junio 2012	RECOMENDACIONES
ODT	100	100	75.0	69.0	73.0	80.4	81.78	Se atendieron cada una de las recomendaciones realizadas por el IFAI, atendiendo en lo específico las áreas de mejora por cada uno de los componentes sujetos de evaluación, con la finalidad de revertir la tendencia de las mismas.
AUE	ND	ND	ND	ND	ND	ND		
ACC	95.2	72.5	84.5	NA	NA	NA		
A3C	NA	NA	NA	ND	ND	82.0	ND	
RSI	NA	NA	NA	92.0	95.2	95.0	96.09	
NA= No aplica derivado de que no se elaboró ese indicador para ese año								

#### **12.11.10.- Observaciones de auditoría de las instancias fiscalizadoras en proceso de atención.**

Durante el periodo de enero a junio de 2012 solo se obtuvieron observaciones por parte de los auditores externos con relación a los Estados Financieros del ejercicio 2011, mismas que se enuncian a continuación:

##### ***Órgano Interno de Control***

- **Enero a junio de 2012**

Al 30 de junio de 2012 no se contaban con observaciones en proceso de atención.

##### ***Auditoría Superior de la Federación***

- **Enero a junio de 2012**

Al 30 de junio de 2012 no se contaban con observaciones en proceso de atención.

#### ***Otras Instancias Fiscalizadoras***

##### ***Auditores Externos***

Derivado de la auditoría a los estados financieros, presupuestal y fiscal por el ejercicio 2011, realizada por los auditores externos Chávez Ames a continuación se relacionan 4 observaciones emitidas por estos:

- a) El Sistema de Registro Electrónico de Contabilidad y los libros principales de contabilidad, que utilizó para el registro contable y presupuestal del ejercicio 2011, no cumplen con la normatividad gubernamental federal, ya que no cuentan con la autorización de parte de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes Sobre la Gestión Pública (UCGISGP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
- b) La Administración Portuaria Integral de Guaymas, S.A. de C.V., no ha implementado correctamente el Plan de Cuentas, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC),

conceptualizándolo la Ley General de Contabilidad Gubernamental, como “el documento en el que se definirán los dos primeros agregados a los que deberán alinearse las listas de cuentas que formularán los entes públicos”.

En este caso se observó que la cuenta de cheques a la vista (Bancos), están registradas en la misma cuenta de inversiones en valores gubernamentales (1.1.1.2.), que no son a la vista y su disponibilidad está sujeta al vencimiento de un plazo.

- c) Sin embargo el problema principal es que las subcuentas y subsubcuentas que integran las cuentas del plan de cuentas, incluyendo las partidas del clasificador por objeto del gasto, en realidad en el sistema contable de la entidad, están todas como cuentas de mayor.
- d) El capital contable de la entidad al 31 de Diciembre de 2011 por \$524,418 que es el 100% tiene como principal cuenta que lo integra, al capital social por \$208,539 miles que representa el 40% el que no está debidamente representado por las 2,085,385 acciones que lo integran, ya que solo se han emitido 372,524 acciones.

**Comentario de la entidad:** Esta Entidad se encuentra trabajando de manera coordinada con la Dirección General de Fomento y Administración Portuaria y de manera conjunta con las otras entidades del sistema portuario para la armonización contable; así mismo se está previendo el cumplimiento de las observaciones realizadas por el auditor externo.

#### **12.11.11.- Proceso de desincorporación.**

No Aplica

#### **12.11.12.- Bases o convenios de desempeño y convenios de administración por resultados.**

No Aplica

#### **12.11.13. - Otros Aspectos relevantes relativos a la gestión**

No se presentan otros aspectos relevantes.

#### **12.11.14.- Acciones y compromisos relevantes en proceso de atención.**

En el mes de marzo del año 2012 la entidad envió la SFP un cronograma de las actividades más relevantes que se encontraban en proceso de atención al 31 de diciembre de 2011, mismo al que se le ha dado seguimiento con la finalidad de reportar avances, y en su caso la conclusión de los asuntos. De igual manera, se han incorporado aquellos que se encuentran en proceso de atención a junio 30 de 2012, y como parte del seguimiento a estas acciones se reportan los avances obtenidos al cuarto bimestre del año. Dicho cronograma se encuentra registrado con sus avances y cumplimientos en el Sistema Informático de Rendición de Cuentas de la APF 2006-2012 (SIRCAPF), con sus respectivos avances.

Cabe señalar que estas actividades fueron capturadas en el Sistema Informático de Rendición de cuentas de la Administración Pública Federal 2006-2012, que a la fecha de reporte refleja el avance del tercer bimestre.