

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL GUAYMAS, S.A. DE C.V.

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

En 2022 el **presupuesto pagado** de **Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V.** (ASIPONA Guaymas) fue de 176,005.7 miles de pesos, cifra inferior en 27.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (23.0%) y en Gasto de Operación (23.2%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 27.7% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 23.0% 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 ASIPONA 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 y cuotas de seguridad social en comparación a lo programado.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 23.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto de la aplicación de medidas de austeridad y economías en procesos de licitación, en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 69.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución de las adquisiciones de materiales y útiles de oficina y de impresión, material de limpieza, productos alimenticios, prendas de protección, combustibles, requeridos para dotar de insumos necesarios a las áreas de la ASIPONA Guaymas, que les permita atender con eficiencia las actividades institucionales asignadas, 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 18.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de los servicios debido al ahorro en algunos servicios contratados, tales como el

de energía eléctrica, agua potable, telefonía convencional y celular, 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 presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** no se presupuestaron recursos originalmente. Sin embargo, al final del ejercicio se observó un gasto pagado menor en 11,179.8 miles de pesos que se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En este ejercicio resultó importe a pagar por concepto de Participación de Utilidades de los Trabajadores generada en el ejercicio 2021 por un importe de 2,714.4 miles de pesos, debido a que se obtuvo utilidad fiscal base para el cálculo de este beneficio a los trabajadores de esta ASIPONA Guaymas.
 - ❖ Ingreso recibido por Operaciones Ajenas por 13,894.2 miles de pesos, principalmente por erogación por concepto de retenciones realizadas a terceros y al Impuesto al Valor Agregado; así como a las retenciones de crédito INFONAVIT, FONACOT e ISR por el pago de salarios a los trabajadores de esta ASIPONA Guaymas.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, no obstante, se ejercieron recursos en **otros de inversión** por -139.5 miles de pesos.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** se observó un gasto menor pagado de 139.5 miles de pesos. Esta variación se explica esencialmente por Erogaciones Recuperables del ejercicio 2022 por concepto de Operaciones ajenas, por erogaciones recuperables y de gastos a comprobar.

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

Durante 2022 ASIPONA 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*.

^{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 2022

- La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 97.9% del presupuesto pagado y mostró un gasto menor al presupuesto aprobado de 28.0%, lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la ASIPONA 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 28.0% con relación al aprobado de la función.
 - Mediante esta función ASIPONA Guaymas continuó con los trabajos de modernización del puerto, a través del mantenimiento de vías férreas para la elevación del calibre, modernización de luminarias en super postes para áreas operativas en el interior del recinto portuario, rehabilitación de vialidad de acceso, prolongación calle 2 en el interior del recinto portuario, 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 2.1% del total de recursos pagados, que en comparación con el presupuesto aprobado observó una disminución de 19.3%.
 - ❖ 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 19.3% 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 ASIPONA 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 2022 la ASIPONA Guaymas no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL GUAYMAS, S.A. DE C.V.
(Pesos)

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

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

FUENTE: Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2022, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL 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
Total			16,634,745.80	
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			12,355,272.0	
Dirección General	1,154,892.0	1,167,018.3	1,154,892.0	
Gerencia	584,460.0	590,596.8	2,337,840.0	
Subgerencia	501,144.0	506,406.0	4,510,296.0	
Jefatura de Departamento	334,788.0	338,303.2	4,352,244.0	
Enlace (grupo P o equivalente)				
Operativo			4,279,473.8	
Confianza	93,032.0	94,008.8	4,279,473.8	

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 del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V.