

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN 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 2023 el **presupuesto pagado de la Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V. (ASIPONA Guaymas)** fue de 268,166.4 miles de pesos, cifra superior en 2.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Otros de Corriente (233.3%) y en Otros de Inversión Física (19,213.2 miles de pesos).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor en 17.5% 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 10.7% 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 de nuestro 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 23.1%, 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 39.7%, 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 esta 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 21.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos orientados en la contratación de los servicios de conducción de señales analógicas, integrales de infraestructura de cómputo, asesorías y para difusión de mensajes sobre programas gubernamentales, entre otros; estos menores gastos obedecen a la transferencia de recursos al capítulo 6000 Obras Públicas para dar suficiencia al proyecto de para dar suficiencia el proyecto de Dragado de construcción de algunas áreas del canal de navegación y dársena de ciaboga del actual recinto.

- En **Subsidios** no fueron presupuestados originalmente recursos.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 233.3% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por erogaciones por cuenta de terceros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** fue mayor en 32,743.5 miles de pesos respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente; sin embargo, se registró un ejercicio de 32,743.5 miles de pesos, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* No se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública* se registró un ejercicio de 32,743.5 miles de pesos. Recursos que fueron transferidos a este Capítulo mediante una adecuación presupuestal compensada proveniente de ahorros obtenidos en el Capítulo 3000 Servicios Generales, para la ejecución del proyecto de Dragado de construcción de algunas áreas del canal de navegación y dársena de ciaboga del actual recinto, registrado en la Unidad de Inversiones (UI) con clave de cartera 2213J2Z0001, contrato que fue adjudicado de manera directa entre entidades a la Secretaría de Marina.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** se registró una cifra superior en 19,213.2 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por Erogaciones Recuperables del ejercicio 2023 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 2023 la 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*.

- La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 98.8% del presupuesto pagado y mostró un gasto mayor al presupuesto aprobado de 2.4%, 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.

^{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 2023

- ❖ A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad y fue mayor en 2.4% 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.
- A través de la **finalidad Gobierno** registró el 1.2% del total de recursos pagados, que en comparación con el presupuesto aprobado observó una disminución de 10.7%.

- ❖ 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 10.7% 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 2023 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/}
J2Z	Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V.	0.0	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.

CUENTA PÚBLICA 2023

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 2023, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES 2023
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			16,634,745.8	
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	
Operativo			4,279,473.8	
Confianza	93,032.0	94,008.9	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.

ING. ROGELIO BELLO AGUILAR
DIRECTOR GENERAL

C.P.C. JOSÉ JUAN ÁLVAREZ SOLÍS
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
CED. PROF. 2868641