

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS SERVICIOS AEROPORTUARIOS DE LA CIUDAD DE MÉXICO S.A. DE C.V.

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

- En 2018 el **presupuesto pagado** de **Servicios Aeroportuarios de la Ciudad de México S.A. de C.V.** (SACM) fue de 116,106.5 miles de pesos, cifra inferior en 36.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (80.5%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 35.1% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 9.1% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Por la ampliación al presupuesto de acuerdo a los Lineamientos específicos para el pago de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondiente al ejercicio fiscal 2018 emitidos en el Oficio No. 307-A.-3649, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
 - Por el incremento a la partida 15202 “pago de liquidaciones” a fin de que la entidad contara con los recursos necesarios para cubrir con las indemnizaciones laborales de acuerdo a los Oficios 312.A.DSTEC.-588 y 312.A.DSTEC.-1097 emitidos por la Subsecretaría de Egresos de la SHCP.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado, en 80.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado, en 90.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la aplicación de medidas de ahorro instrumentadas en la entidad, lo que propició menores gastos administrativos en materiales y útiles de oficina y en el consumo de combustible, así como al hecho de que al encontrarse la entidad ocupando las instalaciones del Aeropuerto Internacional de la Ciudad de México S.A. de C.V. (AICM) esta entidad provee de la mayoría de los insumos y materiales.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue menor gasto pagado, en 80.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por ahorro obtenido en la contratación de servicios de auditoría externa, póliza de seguros para los activos fijos de la entidad, capacitación, mantenimiento de vehículos y los correspondientes a Comunicación Social, situaciones derivadas tanto de las medidas de ahorro y uso eficiente de los recursos presupuestarios como de que los servicios se adjudicaron con montos inferiores a los previstos, siendo importante como en el caso anterior el hecho de que al encontrarse la entidad ocupando las instalaciones de AICM ésta provee de la mayoría de los servicios

- ❖ En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor al presupuesto aprobado, en 78.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente porque se realizaron pagos de resoluciones emitidas por autoridad competente y se incluye también las operaciones ajenas de terceros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, se registra un saldo negativo por el concepto de las operaciones ajenas
 - ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente:
 - 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.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, pero se registra un saldo negativo por 2,819.4 por concepto de operaciones ajenas.

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

- Durante 2018 SACM 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** concentró el 90.4% de los recursos pagados, y mostró una reducción de 39.2% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de SACM.
 - A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función SACM realizó trabajos de coordinación y mando al personal de la entidad Aeropuerto Internacional de la Ciudad de México S.A. de C.V., verificándose el cumplimiento de los objetivos de atención a todos los usuarios de la terminal aérea en todos los rubros, tanto operativos como comerciales.

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 2018 SACM no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
SERVICIOS AEROPORTUARIOS DE LA CIUDAD DE MÉXICO, S.A. DE C.V.**
(Pesos)

| UR | Descripción de la Unidad Responsable | Total de Contratos | Presupuesto Pagado ^{1/} |
|--------------|--|--------------------|----------------------------------|
| Total | | 0 | 0 |
| KDK | Servicios Aeroportuarios de la Ciudad de México S.A. de C.V. | 0 | 0 |

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Servicios Aeroportuarios de la Ciudad de México S.A. de C.V..

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con el artículo 17, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
SERVICIOS AEROPORTUARIOS DE LA CIUDAD DE MÉXICO, 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 |
| Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes) | | | | | |
| Dirección General | 1,979,395.0 | 1,979,395.0 | 2,819,672.4 | | |
| Dirección General Adjunta y Subdirección General | 732,118.2 | 1,231,558.3 | 70,541,719.5 | | |
| Dirección de Área | 255,954.6 | 255,954.6 | 15,326,260.9 | | |
| Subdirección de Área | | | | | |
| Jefatura de Departamento | | | | | |
| Enlace (grupo P o equivalente) | | | | | |
| Operativo | | | | | |
| Base | | | | | |
| Confianza | | | | | |

^{1/} Corresponde al monto unitario del tabulador de sueldos y salarios brutos anualizados.

^{2/} Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo personal.

FUENTE: Servicios Aeroportuarios de la Ciudad de México S.A. de C.V.

^{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.