ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CAMINOS Y PUENTES FEDERALES DE INGRESOS Y SERVICIOS CONEXOS

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

En 2021 el **presupuesto pagado** de **Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos** (CAPUFE) fue de 2,524,588. 7 miles de pesos, incluyendo operaciones ajenas netas, cifra inferior en 17.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gastos de Operación (51.1%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 18.2% 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 5.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Por ahorros generados por concepto de plazas vacantes, así como por sus prestaciones y aportaciones patronales; aunado a esto, derivado del cumplimiento de las medidas de austeridad, ahorros en tiempo extraordinario, remanente de presupuesto autorizado para el pago del incremento salarial y presupuesto autorizado.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 51.1%, 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 inferior en 51.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de materiales de administración, combustibles, lubricantes y aditivos, vestuarios y prendas de protección y herramientas, refacciones y accesorios menores, ya que se limitaron al mínimo indispensable; así como, por la atención a la observancia obligatoria de “La Ley Federal de Austeridad Republicana”.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 51.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de servicio de mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos, Gastos inherentes a la recaudación, Otras asesorías para la operación de programas, Patentes, derechos de autor, regalías y otros, Arrendamiento de equipo y bienes informáticos y Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, entre otras; así como, por la atención a la observancia obligatoria de “La Ley Federal de Austeridad Republicana”.
- En **Subsidios** No se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 10,061.1% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la mayor erogación realizada por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente respecto al presupuesto previsto derivado de resoluciones jurídicas; así mismo, se incluyó un importe 25,920.4 miles de pesos de operaciones ajenas netas.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue de 36,754.6 miles de pesos, provenientes de reasignaciones presupuestarias internas, dado que no se consideraron recursos en el presupuesto aprobado:

- En **Inversión Física** el gasto pagado ascendió a 36,754.6 miles de pesos, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente, no obstante, se pagaron 1,521.0 miles de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias del rubro de gastos de operación, a fin de dar suficiencia a mobiliario y equipo de administración.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente, no obstante, se pagaron 35,233.6 miles de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias del rubro de gastos de operación, a fin de dar suficiencia a estudios de preinversión y Mantenimiento y rehabilitación de las vías de comunicación.

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

Durante 2021 CAPUFE 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 Gobierno** concentró el 1.8% del presupuesto pagado, y mostró un pago mayor de 7.4% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el Órgano Interno de Control (OIC) en CAPUFE realizó trabajos inherentes a su cargo.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 98.2% del presupuesto pagado, y registró un gasto pagado inferior de 17.3% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de CAPUFE.

^{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 2021

- ❖ A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función CAPUFE realizó trabajos de operación y conservación de los caminos y puentes a cargo del Organismo, a su vez en este rubro se está contemplando lo correspondiente a las operaciones ajenas netas por 25,920.4 miles de pesos.

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 2021 CAPUFE no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CAMINOS Y PUENTES FEDERALES DE INGRESOS Y SERVICIOS CONEXOS (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
J0U	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 14, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CAMINOS Y PUENTES FEDERALES DE INGRESOS Y SERVICIOS CONEXOS (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	1,696,728.0	1,791,012.0	12,454,447.0	
Dirección General Adjunta y Subdirección General				
Dirección de Área	895,500.0	1,352,340.0	99,087,527.0	
Subdirección de Área	477,612.0	675,552.0	76,773,578.0	
Jefatura de Departamento	399,048.0	399,048.0	2,385,138.0	
Enlace (grupo P o equivalente)				
Operativo				

CUENTA PÚBLICA 2021

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CAMINOS Y PUENTES FEDERALES DE INGRESOS Y SERVICIOS CONEXOS (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Base	96,222.6	214,656.1	968,330,963.0	316,762,177.0	165,481,799.0
Confianza	101,651.0	286,779.2	178,509,032.0	47,434,365.0	22,848,964.0

^{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: Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos.