

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 2021 el **presupuesto pagado** de **Servicios Aeroportuarios de la Ciudad de México S.A. de C.V.** (SACM) fue de 94,104.5 miles de pesos, cifra inferior en 9.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (72.8%).

**GASTO CORRIENTE**

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 10.3% 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 13.0% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
  - ❖ Se dio cumplimiento al Decreto que establece las disposiciones para el otorgamiento del aguinaldo correspondiente al ejercicio fiscal 2021 y a los Lineamientos específicos para el pago de aguinaldo emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario con el oficio núm. 307-A.-2265 de fecha 8 de noviembre de 2021.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 72.8%, 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 91.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente 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 inferior en 70.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente 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, así como en los gastos de alimentación y los correspondientes a Comunicación Social, situaciones derivadas tanto de las medidas de ahorro y uso eficiente de los recursos presupuestarios ya 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 asignaron recursos en el presupuesto.

- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 21.5% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por el pago de resoluciones a favor del IMSS, y a su vez se incluye 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 monto pagado por 802.6 miles de pesos por concepto de 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. No obstante, se pagaron 802.6 miles de pesos por concepto de operaciones ajenas.
  - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

## II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

Durante 2021 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 Gobierno** concentró el 6.9% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 16.4% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de SACM.
  - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
    - Mediante esta función en SACM se supervisó que los procedimientos de investigación, responsabilidades administrativas, inconformidades, sanciones a proveedores y auditorías cumplan con lo dispuesto por normatividad correspondiente.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 93.1 del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 9.0% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de SACM.

---

<sup>1/</sup> 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.

- ❖ A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
  - Mediante esta función en SACM se realizaron trabajos de coordinación y mando al personal de la entidad Servicios Aeroportuarios 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 2021 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 <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
KDK	Servicios Aeroportuarios de la Ciudad de México S.A. de C.V.	0	0

<sup>1/</sup> 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 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  
SERVICIOS AEROPORTUARIOS DE LA CIUDAD DE MÉXICO S.A. DE C.V.**  
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>1/</sup>		Remuneraciones <sup>2/</sup>		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	1,696,728.0	1,696,728.0	2,464,316.0		
Director o Nivel Equivalente	769,812.0	1,005,468.0	59,255,063.2		
Jefatura de Departamento	284,736.0	284,736.0	8,660,366.6		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base					
Confianza					

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