

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TOPOLOBAMPO, 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 la Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, S.A. de C.V. (ASIPONA Topolobampo)** fue de 385,485.2 miles de pesos, cifra superior en 57.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio del gasto pagado en los rubros de Gastos de Inversión (44.6%) de participación respecto al total del gasto pagado.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 12.8% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de las menores erogaciones en gasto de operación. La evolución del rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 2.9% respecto al presupuesto aprobado, como consecuencia básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ El presupuesto pagado en Servicios Personales representa el 6.1% del total del presupuesto autorizado y registró un mayor gasto principalmente en otras prestaciones sociales y económicas, remuneraciones adicionales y especiales, así como en seguridad social entre las más significativas.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 13.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 13.5%, con relación al presupuesto aprobado, debido a las medidas de austeridad aplicadas por la entidad en los rubros de materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales, herramientas, refacciones y accesorios menores, herramientas, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio, alimentos y utensilios y vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 13.0% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en la contratación de los servicios de mantenimiento y conservación de inmuebles, estudios e investigaciones y servicios de traslado y viáticos, entre otros.
- En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 112.0% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por una menor erogación realizada en el pago de participación a los trabajadores en las utilidades y erogaciones por resoluciones emitidas por autoridad competente; sin embargo, en ese rubro se consideran ingresos por 3,844.4 miles de pesos, producto de operaciones ajenas por cuenta de terceros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente; sin embargo, el gasto pagado fue por un importe de 171,943.8 miles de pesos.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente, pero se reportan 146,415.6 miles de pesos que fueron destinados a obra pública.
 - ❖ El total de los recursos erogados fueron invertidos en los proyectos Dragado de mantenimiento emergente del canal principal de navegación por un importe de 121,180.0 miles de pesos y en el Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria 2021-2024 por un importe de 25,235.6 miles de pesos.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se tuvo asignación de recursos originalmente. Las cifras manifestadas en este rubro por un monto de 25,528.2 miles de pesos provienen de operaciones ajenas, de erogaciones recuperables.

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

Durante 2022 el gasto pagado de ASIPONA Topolobampo fue a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda la **función** *Transporte*.

- La **finalidad Gobierno** concentró el 0.7% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró una reducción de 7.7% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se provee los recursos a los Órganos Internos de control para contribuir al combate a la corrupción.
- A través de la **finalidad Desarrollo Económico** se concentró el 99.3% del presupuesto pagado y registró un incremento de 58.1% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior es muestra de la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la ASIPONA Topolobampo.

^{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

- ❖ Mediante la **función Transporte** se erogó el 100% de los recursos ejercidos en esta finalidad, mediante la cual se realizó la erogación de los recursos totalmente para gasto corriente, esto contribuyó a que Entidad mantuviera la prestación de sus servicios en forma eficaz y eficiente, dando como resultado la calidad en la prestación de los servicios a la comunidad portuaria que hace uso de ellos.
- ❖ El total de las variaciones presentadas en el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación económica, por objeto del gasto y por clasificación funcional programática, obedece a que la información reflejada en el rubro ejercido corresponde al periodo enero a diciembre del 2022.

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 ASIPONA Topolobampo no realizó contrataciones por honorarios.

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
J2W	Administración del sistema Portuario Nacional Topolobampo, S.A. de C.V.	0	0

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

FUENTE: Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, 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
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TOPOLOBAMPO, 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			22,608,884.0	1,090,200.0	
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			14,934,057.0	730,571.0	
Dirección General	1,154,892.0	1,154,892.0	1,792,855.0	99,943.0	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0	0.0	
Dirección de Área	584,460.0	584,460.0	4,335,687.0	214,499.0	
Subdirección de Área	425,376.0	425,376.0	3,843,209.0	180,793.0	
Jefatura de Departamento	334,788.0	334,788.0	4,962,306.0	235,336.0	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo			7,674,827.0	359,629.0	
Base	0.0	0.0	0.0	0.0	
Confianza	115,643.0	240,990.0	7,674,827.0	359,629.0	

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