

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TAMPICO, 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 **Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A de C.V** (ASIPONA Tampico) fue de 210,304.5 miles de pesos, cifra menor en 28.9% con relación al presupuesto aprobado, dicho comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gasto de operación (29.2%)

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 24.0% 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 7.3% respecto al presupuesto aprobado, atribuible principalmente a que el presupuesto original se autorizó con un recurso menor al correspondiente de las plazas autorizadas, presentándose un déficit, el cual se cubrió con ahorros del Capítulo 3000 "Servicios Generales" y a liquidaciones de personal originadas en el presente ejercicio.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 29.2%, 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 74.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de materiales de administración, alimentos y utensilios, combustibles, materiales de construcción, refacciones y accesorios menores, ya que se limitaron al mínimo indispensable.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 27.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de los servicios de telefonía convencional e internet, servicio de radiolocalización, subcontratación de servicios con terceros, servicios de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, servicios integrales, entre otros.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 86.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente a que en este rubro se suman las Operaciones por cuenta de terceros por -6,020.7 miles de pesos al cierre del ejercicio.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 42.9% en relación con el presupuesto aprobado, por lo que se pagaron al cierre del ejercicio 43,889.8 miles de pesos, los cuales se gastaron de la siguiente manera.

- En **Inversión Física** el gasto pagado fue menor en un 42.9% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, se pagaron 1,944.4 miles de pesos inferior en 66.0% respecto al presupuesto aprobado. Estos recursos se destinaron a la adquisición de activo fijo autorizado en el proyecto de inversión 2109J3D0001, en el cual incluye mobiliario, equipo de administración, y otros bienes muebles.
 - ❖ En *Inversión Pública* el presupuesto pagado fue de 41,945.4 miles de pesos siendo menor (41.0%) respecto al presupuesto aprobado, el cual se integra por el Programa de Mantenimiento a la Infraestructura Portuaria con 35,196.4 miles de pesos, Reforzamiento de Muelles con 1,299.1 miles de pesos y Edificio de Tráfico Marítimo con 5,449.9 miles de pesos.
 - ❖ 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

Durante 2022 el gasto pagado en ASIPONA Tampico se ejerció 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 1.9% de los recursos pagados, y mostró una reducción de 33.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de ASIPONA Tampico.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función ASIPONA Tampico realizó la ejecución de 8 auditorías realizadas en 2022, 4 de auditorías integrales y 4 de seguimiento:
 - **La Auditoría a Adquisiciones:** 1. Observación. Deficiencias en la recepción de las facturas de proveedor por las compras de adquisición de bienes muebles y omisión de información en la plataforma COMPRANET. Solventada.
 - **La Auditoría a Obra Pública:** 1. Observación. Deficiencias y recomendaciones en la carga electrónica BESOP. Solventada.
 - **La Auditoría de Desempeño, área de Recursos Humanos:** 2. Observaciones. Deficiencias por disfrutar el periodo anual de vacaciones del personal de confianza de la ASIPONA. Pendiente de Solventada. Deficiencias en la carga de información del apartado "70-VII Sueldos" En el SIPOT. Solventada.
 - **La Auditoría de Desempeño, área de Operaciones y Protección Portuaria:** 1. Observación. Deficiencias en accesos y vialidades de acuerdo con las reglas de operación del Puerto de Tampico. Pendiente de Solventada.

- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 98.1% de los recursos pagados, y mostró un decremento de 28.8% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de ASIPONA Tampico.
- ❖ A través de la **función Transporte** se erogó un 28.9% menos a la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- Mediante esta función ASIPONA Tampico realizó la ejecución de la inversión física lográndose las metas físicas y obteniendo un ligero porcentaje de ahorro en las obras de mantenimiento de la infraestructura portuaria. Los principales proyectos de inversión que se realizaron fueron: 1909J3D0003 "Programa de Mantenimiento a la Infraestructura Portuaria y de Servicios", donde se realizó principalmente el Dragado de Mantenimiento; 2009J3D0002 "Reforzamiento Estructural de Muelles", el cual consistió en el pago de la supervisión de los trabajos de renivelación de pavimento de muelles y mantenimiento a bitas y paramentos; y, 2009J3D0001 "Edificio Tráfico Marítimo", realizándose la segunda etapa de la obra.

II. 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 Tampico no realizó contrataciones por honorarios.

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
J3D	Administración Del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.	0	0

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

FUENTE: Administración Del Sistema portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.

III. 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 TAMPICO, 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			37,412,676.0	0	4,580,491.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			23,803,242.0	0	4,328,812.0
Dirección General	1,561,764.0	1,773,084.0	1,861,554.0	0	42,152.0
Gerente	722,374.0	1,419,192.0	4,347,499.0	0	78,938.0
Subgerente	425,376.0	705,948.0	5,983,110.0	0	118,363.0
Jefe de Departamento	279,288.0	417,000.0	11,611,079.0	0	231,365.0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo			13,609,434.0	0	251,679.0
Base	93,032.0	284,616.0	13,609,434.0	0	251,679.0
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: Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.