

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL SALINA CRUZ, 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 por la Administración del Sistema Portuario Nacional Salina Cruz, S.A. de C.V.**, ascendió a 1,919,121.1 miles de pesos, cifra superior en 1,858.6% con relación al presupuesto aprobado, debido al mayor gasto pagado en el rubro de Otros de Corriente (290.9%) y a los recursos de inversión física pagados que no fueron programados originalmente.

El gasto pagado total para el ejercicio fiscal 2022 de la Administración del Sistema Portuario Nacional Salina Cruz, S.A. de C.V., se compone de la siguiente forma: para el periodo enero a julio corresponde al presupuesto pagado en el ramo 47 Entidades No Sectorizadas y para el lapso de agosto a diciembre corresponde al presupuesto pagado en el ramo 13 Marina. De conformidad al acuerdo por el que se agrupan al sector coordinado por la Secretaría de Marina, las entidades paraestatales, Administración Portuaria Integral de Coahuila de Zaragoza, S.A. de C.V. y Administración Portuaria Integral de Salina Cruz, S.A. de C.V. publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 2 de marzo de 2022. Lo anterior, con la finalidad de continuar impulsando el proyecto regional del Programa para el Desarrollo del Istmo de Tehuantepec, en donde se integra un conjunto de esfuerzos de quienes forman parte integrante de la **Plataforma Logística del Istmo de Tehuantepec**, así como de la debida coordinación y alineación de las políticas, a efecto de maximizar los recursos con los que cuenta la entidad y obtener los resultados óptimos en el menor plazo posible.

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó un incremento de 8.5%, con respecto al presupuesto aprobado. La evolución se explica por los factores que se muestran a continuación:

- En **Servicios Personales** el total pagado fue superior en 1.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente, a que la entidad cubrió erogaciones por concepto de indemnizaciones por terminación de relaciones laborales (partida 15202) al personal de nivel de mando.
- En el **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 6.7% con relación al presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
  - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 28.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a la disminución en las adquisiciones de prendas de protección personal, y combustible, lubricantes y aditivos, para automóviles, y refacciones y accesorios para equipo de cómputo donde se generaron ahorros en los gastos con respecto a lo programado, y, los que se limitaron al mínimo para atender la operación y estrictamente indispensable derivado de la aplicación de medidas de austeridad para el ejercicio 2022.
  - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 8.7% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente, a mayores erogaciones en los rubros de Otros impuestos y derechos, a consecuencia del pago de Contraprestación Federal e Impuestos enterados a la Tesorería de la Federación derivado del incremento en los ingresos para el ejercicio 2022, así como de las erogaciones por el pago de utilidades a los trabajadores de la entidad.

- En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En **Otros de Corriente**, el monto pagado arroja la cantidad de 4,221.8 miles de pesos, cifra mayor en 290.9% respecto a lo aprobado. Lo cual representa para la entidad un gasto por concepto del pago de utilidades a los trabajadores del ejercicio 2021.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión**, no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 1,812,762.0 miles de pesos.

- En **Inversión física**, durante el ejercicio 2022, fueron autorizados recursos, a través de presupuesto modificado por un monto de 1,812,762.0 miles de pesos, los cuales se ejercieron para llevar a cabo erogaciones para la conclusión del rompeolas, estudios de preinversión y elaboración de proyectos ejecutivos asociados a la obra de conclusión de la Escollera del Puerto Petrolero-Comercial de Salina Cruz.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos.

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

En 2022 la Administración del Sistema Portuario Nacional Salina Cruz, S.A. de C.V., ejerció los recursos asignados 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** representó el 99.9% del presupuesto total pagado y mostró un ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado de 1,926.1%, que se explica por lo siguiente:
  - A través de la **función Transporte**, se erogó el 100.0% de los recursos de esta finalidad.
    - ❖ Mediante esta función la Administración del Sistema Portuario Nacional Salina Cruz, S.A. de C.V., aplicó sus recursos para la realización de las actividades sustantivas propias de su objeto social y de las obligaciones contenidas en el título de concesión, la entidad efectuó pagos por concepto de: a) Mantenimiento a la malla perimetral, reparación de defensa marina, mantenimiento a equipos de seguridad de la entidad como extintores; b) Seguro de bienes patrimoniales por las primas de seguros contratadas; c) Servicio de vigilancia para salvaguardar la seguridad de las instalaciones de la entidad; d) Arrendamiento de bienes informáticos, por los servicios de arrendamiento de equipo y bienes informáticos y de telecomunicaciones; e) Otras asesorías a programas; f) Arrendamiento de vehículos, por los servicios de arrendamiento de automóviles para las operaciones propias de la entidad y, g) Estudios e investigaciones
- La **finalidad Gobierno** representó el 0.1% del total de recursos pagados, que en comparación con el presupuesto aprobado observó una disminución de 30.5%.

---

<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.

## CUENTA PÚBLICA 2022

- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno**, se ejerció la totalidad de recursos de esta finalidad.
  - El menor gasto pagado del ejercicio con relación al presupuesto aprobado se registró en los rubros 12201 Remuneraciones al Personal Eventual y, 33401 Servicios para Capacitación a Servidores Públicos, 37104 Pasajes Aéreos Nacionales para Servidores Públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales y 37504 Viáticos Nacionales para Servidores Públicos en el desempeño de funciones oficiales, debido por un lado, por la SHCP para la contratación de dos plazas de mando de carácter eventual adscritos al Órgano Interno de Control, y por otro debido a que a la contingencia sanitaria que persiste, no se llevó a cabo capacitaciones presenciales, los cuales implican mayor costo, y para mayor ahorro, debido a las medidas emitidas por la austeridad republicana, de igual forma por el ahorro en que no hubo salidas de comisión y por ende erogaciones por concepto de viáticos o pasaje aéreos.

### 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 la Administración del Sistema Portuario Nacional Salina Cruz, S.A. de C.V., no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS**  
**ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL SALINA CRUZ, 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>0.0</b>
J3G	Administración del Sistema Portuario Nacional Salina Cruz, S.A. de C.V.	0	0.0

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

FUENTE: Administración del Sistema Portuario Nacional Salina Cruz, 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 SALINA CRUZ, 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>Total</b>			<b>20,829,824.7</b>	<b>3,065,077.0</b>	<b>411,000.0</b>
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>			<b>12,231,294.8</b>	<b>703,935.80</b>	
Dirección General					
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,154,892.0	1,419,192.0	1,492,609.5	14,597.3	
Dirección de Área	584,460.0	705,948.0	2,539,817.0	256,573.8	
Subdirección de Área	425,376.0	705,948.0	3,682,743.8	286,863.9	
Jefatura de Departamento	334,788.0	417,000.0	4,516,124.5	145,900.8	
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>			<b>8,598,529.9</b>	<b>2,361,141.2</b>	<b>411,000.0</b>
Base					
Confianza	114,467.0	240,990.5	8,598,529.9	2,361,141.2	411,000.0

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 Salina Cruz, S.A. de C.V.