

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AGROASEMEX, S.A.

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

En 2022 el **presupuesto pagado** de **AGROASEMEX, S.A.** fue de 324,531.7 miles de pesos, cifra inferior en 6.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto ejercido en el rubro de gastos de operación del 59.9%.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 24.1% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de las menores erogaciones en el gasto de operación. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un gasto pagado mayor de 13.7% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Se tuvo un incremento salarial derivado de los dictámenes emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario correspondientes a la actualización de los tabuladores tanto de personal de mando como operativo, por lo cual se presentó un aumento del gasto pagado respecto al presupuesto aprobado.
 - ❖ Por otra parte, se tuvo una adecuación presupuestal de 13.5 miles de pesos, como consecuencia de la autorización de 28 plazas de personal de mando de carácter eventual por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 59.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a la observación de las medidas señaladas en la Ley Federal de Austeridad Republicana, así como al cumplimiento del Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, publicado el 23 de abril de 2020 en el Diario Oficial de la Federación.
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 27.6%, con relación al presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores adquisiciones de herramientas, refacciones y accesorios menores, alimentos y utensilios, emisión de documentos, y artículos oficiales, entre otros.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 61.2% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de los siguientes servicios: servicios básicos, servicios de conservación y mantenimiento de instalaciones, servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, entre otros.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 32.4% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la menor erogación realizada por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente respecto al presupuesto previsto, derivado de resoluciones jurídicas.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En el **Gasto de Inversión** se observó un gasto pagado mayor en 133.2% con relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En el rubro **Otros de Inversión** se observó un gasto mayor pagado en 121.9% proveniente de operaciones ajenas.

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

Durante 2022 AGROASEMEX, S.A. 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 la **función** Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.

- La **finalidad Gobierno** representó el 4.0% del ejercicio del presupuesto total de la entidad, y mostró un aumento de 3.7% respecto del presupuesto aprobado, derivado principalmente al capítulo 1000 de "Servicios Personales", el cual tuvo incrementos salariales derivado de los dictámenes emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario correspondientes a la actualización de los tabuladores tanto de personal de mando como operativo.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Estos recursos fueron aplicados en su totalidad al Órgano Interno de Control de AGROASEMEX, S.A.
- La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 96.0% del ejercicio del presupuesto total de la entidad, y mostró una reducción de 6.9% respecto del presupuesto aprobado, derivado principalmente de las economías generadas en las partidas presupuestales de servicios básicos, servicios de conservación y mantenimiento de instalaciones, servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, entre otros.
 - ❖ A través de la **función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - AGROASEMEX, S.A. continuó con la práctica en seguro y reaseguro de las operaciones de vida, accidentes y enfermedades, así como de daños en los ramos de responsabilidad civil y riesgos profesionales, marítimo y transportes, incendio, agrícola y de animales, automóviles y diversos, así como en el ramo de seguros patrimoniales.

^{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.

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 AGROASEMEX, S.A. no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
AGROSEMEX, S.A.
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total, de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0
GSA	AGROASEMEX, S.A.	0	0

FUENTE: AGROASEMEX, S.A.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 14, fracción IV, quinto párrafo del 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
AGROASEMEX, S.A.
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Total			150,860,206.28		
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			127,596,436.49		
Dirección General	1,707,420.00	1,773,084.00	2,706,620.76		
Dirección General Adjunta y Titulares	1,154,892.00	1,419,192.00	11,806,250.70		
Dirección de Área	985,044.00	1,050,720.00	31,642,790.91		
Gerente	584,460.00	705,948.00	49,006,109.82		
Subgerente	363,480.00	417,000.00	32,434,664.30		

CUENTA PÚBLICA 2022

Enlace (grupo P o equivalente)

Operativo

Base	206,588.76	309,883.08	8,709,011.49
Confianza	262,963.20	405,349.08	14,554,758.30

23,263,769.79

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: AGROASEMEX, S.A..