

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL ENSENADA, S.A. DE C.V.

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

En 2023 el **presupuesto pagado** de la **Administración del Sistema Portuario Nacional Ensenada, S.A. de C.V. (ASIPONA Ensenada)** fue de 412,862.7 miles de pesos, cifra inferior en 0.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los capítulos Materiales y Suministros (5.1%) y de Servicios Generales (38.1%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 32.4% 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 4.5% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ El pago por concepto de aguinaldo o gratificación de fin de año, la prestación de Ayuda de Despensa al personal de mando de tipo civil de la entidad fue superior al presupuesto aprobado, debido principalmente a que de origen presentaba déficit presupuestario, respecto a la plantilla autorizada vigente; movimientos de carácter no regularizable, registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), mediante folios 2023-13-J2R-10, 25 y 35, provenientes de las economías obtenidas del Capítulo de “Servicios Generales”.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 37.5%, 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 5.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, principalmente por los ahorros y economías generadas en algunas partidas como son materiales y útiles de impresión y reproducción, combustibles y lubricantes, vestuarios y uniformes, material eléctrico y electrónico, entre otros, lo anterior derivado de la aplicación de la Ley Federal de Austeridad Republicana.

El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 38.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente al traspaso de recursos a los capítulos de *Servicios personales, Materiales y suministros e Inversión Física*, movimientos registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), mediante folios 2023-13-J2R-3, 4, 5, 21, 22, 23, 25, 26, 27 y 29; aunado a los ahorros y economías obtenidos en algunas partidas, tales como son: otros impuestos y derechos, seguro de bienes patrimoniales, fletes y maniobras, mantenimiento de maquinaria y equipo, estudios e investigaciones, entre otras diversas; aunado a la aplicación de la Ley Federal de Austeridad Republicana.

- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 120.5% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por el impacto generado por las Operaciones ajenas, por concepto de retenciones a terceros y al Impuesto al Valor Agregado que quedaron pendientes de enterar al cierre del ejercicio y al pago de erogaciones por concepto de resoluciones jurídicas emitidas por autoridad competente.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 132,930.2 miles de pesos, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado ascendió a 130,662.4 miles de pesos, debido al traspaso compensado de recursos del Capítulo de Servicios Generales, por un monto de 130,689.0 miles de pesos, movimientos registrados y autorizados en el MAPE de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante folios 2022-13-J2R-3, 4, 5, 7, 12, 21, 22 y 23 su comportamiento se deriva principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 130,662.4 miles de pesos, en los proyectos de inversión: Construcción de un Centro de Control de Tráfico Marítimo (CCTM) en el Puerto de Ensenada, B.C., Construcción de oficinas operacionales en el puerto de El Sauzal, B.C. (Reordenamiento de áreas operacionales), Reordenamiento de Movilidad y Tránsito Vial al Recinto Portuario y Fiscalizado del Puerto de Ensenada, B. C., Centro Regulador de Transporte de ASIPONA Ensenada, Áreas de control de accesos (equipamiento e instalaciones) en los Puertos de Ensenada y el Sauzal, Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, B. C., Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada, B.C., y Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de El Sauzal B.C.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión**, se pagaron 2,267.8 miles de pesos correspondiente al efecto neto de las Operaciones ajenas netas por erogaciones recuperables.

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

Durante 2023 el gasto pagado de la ASIPONA Ensenada 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 Desarrollo Económico** representó el 99.5% del ejercicio presupuestario total de la entidad y presentó un mayor gasto pagado en 0.2%, respecto al presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad. Mediante esta función la ASIPONA Ensenada registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 99.5% del total, destacando la inversión física en los proyectos: CCTM en el Puerto de Ensenada, B.C., Construcción de oficinas operacionales en el puerto de El Sauzal, B.C. (Reordenamiento de áreas operacionales), Reordenamiento de Movilidad y Tránsito Vial al Recinto Portuario y Fiscalizado del Puerto de Ensenada, B. C., Centro Regulador de Transporte de ASIPONA Ensenada, Áreas de control de accesos (equipamiento e instalaciones) en los Puertos de Ensenada y el Sauzal, Rehabilitación (mantenimiento correctivo) de los Muelles de Pesca 1 y 2 del Puerto El Sauzal, B. C., Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada, B.C., y Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de El Sauzal B.C.
 - Mediante esta función la ASIPONA Ensenada logró mantener una infraestructura en óptimas condiciones de uso para la recepción y despacho de embarcaciones, almacenamiento de mercancías, instalaciones seguras en cumplimiento a lo establecido en el Código de Protección de Buques e Instalaciones Portuarias (PBIP); y demás normatividad aplicable, trabajando en la mejora continua de los servicios de infraestructura marítimo-portuaria.
- La **finalidad Gobierno** representó el 0.5% del ejercicio presupuestario total de la entidad y presentó un menor gasto pagado en 46.2%, respecto al presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, en la cual se observó un gasto menor en 46.2% de los recursos aprobados para esta función, lo anterior generado por los ahorros obtenidos en algunas partidas del gasto corriente, tales como: materiales y útiles de oficina, combustibles y lubricantes, servicios de traslado y viáticos para los servidores públicos, derivado de la aplicación y cumplimiento de la Ley Federal de Austeridad Republicana.
 - Mediante esta función se logró el cumplimiento de los objetivos y metas del programa presupuestario O001 "Actividades de apoyo a la función pública y buen Gobierno" para el desarrollo de las actividades propias del Órgano Interno de Control.

^{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 2023

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 2023 la ASIPONA Ensenada no realizó contrataciones por honorarios.

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
J2R	Administración del Sistema Portuario Nacional Ensenada, S.A. de C.V.	0	0

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

FUENTE: Administración del Sistema Portuario Nacional Ensenada, 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 2023, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL ENSENADA, 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			33,957,222.9	4,172,673.7	547,661.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			15,802,718.5	2,603,556.0	206,400.0
Dirección General	765,708.0	1,504,344.0	1,449,634.9		29,800.0
Gerencia	450,900.0	748,308.0	3,898,003.3	730,575.0	77,880.0
Subgerencia	450,900.0	619,524.0	4,422,080.9	820,176.0	88,680.0
Jefe de Departamento	298,092.0	442,020.0	6,032,999.4	1,052,805.0	136,260.0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo			18,154,504.4	1,569,117.7	341,261.0
Base					

CUENTA PÚBLICA 2023

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL ENSENADA, 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
Confianza	123,375.0	257,850.0	18,154,504.4	1,569,117.7	341,261.0

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 Ensenada, S.A. de C.V.