

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL MAZATLÁN, 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 Administración del Sistema Portuario Nacional Mazatlán S.A. de C.V. (ASIPONA MAZATLÁN)** fue de 274,798.5 miles de pesos, cifra inferior en 2.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gasto de Operación (32.4%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 31.9% 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 5.9% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Al pago de la liquidación al Oficial de Protección de la Instalación Portuaria y del aguinaldo correspondiente a la compensación garantizada.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 32.4%, 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 48.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la utilización al mínimo indispensable en las adquisiciones de materias primas, materiales de administración, alimentos y utensilios, materiales de construcción, refacciones y accesorios menores, requeridos para dotar de insumos necesarios a las áreas de ASIPONA MAZATLÁN, que les permita atender con eficiencia las actividades institucionales asignadas.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 32.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos orientados en la contratación de los servicios de arrendamiento de maquinaria y equipo, otras asesorías para la operación de programas y mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, a la aplicación de medidas de austeridad en viáticos, entre otros.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 291.1% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la mayor erogación por concepto de retenciones realizadas a terceros y al Impuesto al Valor Agregado.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En el **Gasto de Inversión** se observó un gasto pagado mayor en 664.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por las adecuaciones realizadas para asignar presupuesto a los proyectos de inversión Reparación de los Rompeolas del Crestón y Chivos, con clave de cartera 1609J2T0001, Pavimentación con concreto hidráulico y construcción de infraestructura de servicios en avenida del Delfin con clave de cartera 2109J2T0001, Ampliación y Remodelación del Edificio de Oficinas Administrativas con clave de cartera 2213J2T0003, Rehabilitación del Edificio para Alojamiento del Personal de la Secretaría de Marina con clave de cartera 2313J2T0002, otros *de inversión* por 313.4 miles de pesos.

- En **Inversión Física** se pagaron recursos por 91,996.1 miles de pesos en los proyectos de inversión Pavimentación con concreto hidráulico y construcción de infraestructura de servicios en Avenida. del Delfín, ubicada en la ciudad de Mazatlán, Sinaloa, con clave de cartera 2109J2T0001 por 32,517.0 miles de pesos, Reparación de los Rompeolas del Crestón y Chivos, con clave de cartera 1609J2T0001 por 44,720 miles de pesos, , Ampliación y Remodelación del Edificio de Oficinas Administrativas con clave de cartera 2213J2T0003 por 2,115.4 miles de pesos, Rehabilitación del Edificio para Alojamiento del Personal de la Secretaría de Marina con clave de cartera 2313J2T0002 por 2,049.4 miles de pesos, los cuales fueron programados mediante adecuaciones presupuestales, deriva de que no contaban con presupuesto original autorizado.
- En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. Sin embargo, al final del ejercicio se observó un gasto pagado de 313.4 miles de pesos, recursos que corresponden esencialmente a Erogaciones Recuperables del ejercicio 2023.

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

Durante 2023 el gasto pagado de ASIPONA MAZATLÁN fue 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** de Transporte.

- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró un importe pagado de 273,137.3 miles de pesos, lo que representa el 99.4% del presupuesto total pagado de la entidad, y significó una disminución de 1.8%, respecto al presupuesto aprobado en esta finalidad por 278,044.6 miles de pesos.
 - ❖ A través de la **función Transporte** se erogaron a totalidad de los recursos de esta finalidad.

^{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.

- Mediante esta función la ASIPONA MAZATLÁN, cumplió con las metas establecidas para el ejercicio 2023, desarrollando las actividades sustantivas para mantener en condiciones óptimas las instalaciones del puerto, aplicó recursos en los proyectos Pavimentación con concreto hidráulico y construcción de infraestructura de servicios en Avenida del Delfín, ubicada en la ciudad de Mazatlán, Sinaloa, con clave de cartera 2109J2T0001, Reparación de los Rompeolas del Crestón y Chivos, con clave de cartera 1609J2T0001, Ampliación y Remodelación del Edificio de Oficinas Administrativas con clave de cartera 2213J2T0003, Rehabilitación del Edificio para Alojamiento del Personal de la Secretaría de Marina con clave de cartera 2313J2T0002 de igual forma se ejerció mantenimiento preventivo a la infraestructura marítima portuaria para la prestación eficiente de los servicios portuarios.
- La **finalidad Gobierno** representó el 0.6% de la totalidad de los recursos pagados y mostró una reducción de 38.8% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de ASIPONAMAZ.
- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - A través de esta función la ASIPONA MAZATLÁN realizó la adquisición de Materiales y Suministros, menor al programado, debido a que se realizaron las adquisiciones estrictamente necesarias, y en Servicios Generales se erogó un menor presupuesto, principalmente en servicios básicos, por la implementación de medidas de austeridad, y en capacitación, viáticos y pasajes, se implementaron medidas bajo la modalidad de cursos de capacitación en línea y reuniones vía video, disminuyendo los gastos por este concepto, y por consecuencia en viáticos y pasajes.

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 MAZATLÁN no realizó contrataciones por honorarios.

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total, de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0.0	0.0
J2T	Administración del Sistema Portuario Nacional Mazatlán, S.A. de C.V.	0.0	0.0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Administración del Sistema Portuario Nacional Mazatlán, 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 MAZATLÁN, 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			16,114,318.0		366,600.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			10,942,092.0		
Dirección General	1,113,756.0	1,113,756.0	1,113,756.0		
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0		
Dirección de Área	619,524.0	619,524.0	2,478,096.0		
Subdirección de Área	387,504.0	531,216.0	2,351,736.0		
Jefatura de Departamento	357,036.0	357,036.0	4,998,504.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo			5,172,226.0		366,600.0
Base	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Confianza	144,854.0	257,850.0	5,172,226.0	0.0	366,600.0

^{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 Mazatlán, S.A. de C.V.