

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TOPOLOBAMPO, 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 Topolobampo, S.A. de C.V. (ASIPONA Topolobampo)** fue de 289,665.9 miles de pesos, cifra superior en 8.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Gasto de Inversión (455.7%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 29.0% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de las menores erogaciones en gasto de operación. La evolución del rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 1.0% respecto al presupuesto aprobado, como consecuencia básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ El presupuesto pagado en servicios Personales fue menor al presupuesto autorizado y registró un menor gasto principalmente en remuneraciones al personal de carácter transitorio, otras provisiones y en seguridad social, entre las más significativas.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 28.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 16.9%, con relación al presupuesto aprobado, debido a las medidas de austeridad aplicadas por la entidad en los rubros de materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales; herramientas, refacciones y accesorios menores; productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio y vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 29.0% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en la contratación de los servicios de mantenimiento y conservación de inmuebles; servicios básicos; servicios de comunicación social y publicidad, así como en servicios financieros, bancarios y comerciales, entre otros.
- En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 155.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por una menor erogación realizada en el pago de participación a los trabajadores en las utilidades y erogaciones por resoluciones emitidas por autoridad competente; sin embargo, en ese rubro se consideran ingresos por 3,922.1 miles de pesos, producto de operaciones ajenas por cuenta de terceros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** el presupuesto pagado fue mayor en 455.7% respecto del presupuesto aprobado; sin embargo, el gasto pagado fue por un importe de 115,270.5 miles de pesos.

- En **Inversión Física** se presupuestaron recursos originalmente por 20,741.9 miles de pesos, sin embargo, se reporta una erogación de 120,766.0 miles de pesos, lo que representó un gasto pagado mayor en 482.2% respecto al presupuesto aprobado, los cuales fueron destinados a obra pública.
 - ❖ El total de los recursos erogados fueron invertidos en los proyectos Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria 2021-2024 con un importe de 45,788.3 miles de pesos, Adecuación de vialidades del recinto portuario de Topolobampo por 35,448.0 miles de pesos, Plataforma y losa de concreto hidráulico de patio de almacenaje por 20,702.5 miles de pesos, Adecuación de línea de red contra incendios en zona de patios de maniobra y muelles por 15,566.1 miles de pesos y Construcción de estructura base de radar para CCTM del puerto de Topolobampo por 3,261.1 miles de pesos.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En el rubro **Otros de Inversión** no se tuvieron asignación de recursos originalmente. Las cifras manifestadas en este rubro por 5,495.5 miles de pesos con signo negativo, provienen de operaciones ajenas, de erogaciones recuperables.

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

Durante 2023 ASIPONA Topolobampo 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** *Transporte*.

- La **finalidad Gobierno** concentró el 0.9% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró una reducción de 61.2% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogaron la totalidad de los recursos de la finalidad. Mediante esta función las ASIPONA Topolobampo realizó la erogación de recursos en el gasto corriente, lo que permitió fortalecer las acciones de control mediante el órgano de vigilancia y control de la Entidad.
- A través de la **finalidad Desarrollo Económico** se concentró el 99.1% del presupuesto pagado de la entidad y registró un incremento de 10.4% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior es muestra de la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la ASIPONA Topolobampo.

^{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

- ❖ En la **función Transporte** se erogó el 100% de los recursos ejercidos en esta finalidad, mediante la cual, se realizó la erogación de los recursos totalmente para gasto corriente, esto contribuyó a que Entidad mantuviera la prestación de sus servicios en forma eficaz y eficiente, dando como resultado la calidad en la prestación de los servicios a la comunidad portuaria que hace uso de ellos.

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 ASIPONA Topolobampo no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TOPOLOBAMPO, S.A. DE C.V.
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
J2W	Administración del sistema Portuario Nacional Topolobampo, S.A. de C.V.	0	0

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

FUENTE: Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, 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 TOPOLOBAMPO, 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	Efectivo	Especie
Total			22,103,092.0	2,097,572.0	
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			14,440,444.0	1,340,436.0	
Dirección General	1,224,192.0	1,224,192.0	1,486,078.0	145,788.0	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0	0.0	
Dirección de Área	619,524.0	619,524.0	3,211,898.0	321,460.0	
Subdirección de Área	450,900.0	450,900.0	3,521,849.0	322,986.0	
Jefatura de Departamento	357,036.0	357,036.0	6,220,619.0	550,202.0	

CUENTA PÚBLICA 2023

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TOPOLOBAMPO, 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
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo			7,662 648.0	757,136.0	
Base	0.0	0.0	0.0	0.0	
Confianza	124,622.0	257,850.0	7,662,648.0	757,136.0	

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 Topolobampo, S.A. de C.V.