

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO CHIAPAS, 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** por la **Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Chiapas, S.A. de C.V. (ASIPONA Puerto Chiapas)** fue de 163,874.6 miles de pesos, cifra mayor en 178.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió al mayor gasto pagado en el rubro de Gasto de Operación (8.7%).

GASTO CORRIENTE

En el **Gasto Corriente** pagado se observó una variación mayor de 10.4% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado por 13,332.0 miles de pesos que representa un incremento de 3.7% respecto al presupuesto aprobado por 12,854.9 miles de pesos, quedando pendiente por registrar en el MAPE por disposiciones de cierre con oficio No. 411/UPCP/2023/3102 de fecha 15 de diciembre de 2023, los folios de adecuación MAP No. 2023-13-J3C-5246 y 2023-13-J3C-5247 del incremento salarial operativo y mando por un monto total de 702.6 miles de pesos; asimismo, se realizó la reducción de la partida 12201 personal eventual con folio MAP y 2023-13-312-4303 por 484.9 miles de pesos, también se presentaron 5 eventos de liquidación durante el ejercicio 2023 quedando pendiente por registrar en el MAPE derivado de las disposiciones de cierre.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 8.7%, en comparación con el presupuesto aprobado; atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ En el capítulo de *Materiales y Suministros*, al cierre del ejercicio 2023 existe variación menor del 32.7% con respecto al presupuesto aprobado por 3,786.5 miles de pesos, debido a las medidas y políticas de austeridad se ejerció menor gasto en materiales y útiles de oficina, material de limpieza, combustibles, herramientas, refacciones y accesorios menores.
 - ❖ En el capítulo de *Servicios Generales*, se registró un mayor gasto pagado por 12.4% respecto al presupuesto aprobado por 42,193.9 miles de pesos, esta variación se debe a mayores gastos en: servicio mantenimiento y conservación de inmuebles y maquinaria, otras asesorías, servicio de limpieza y fumigación, servicio de vigilancia, principalmente.
- En el rubro de **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En **Otros de Corriente** se registró un gasto mayor durante el ejercicio al pagarse 1,632.3 miles de pesos por concepto de las operaciones ajenas generadas durante el ejercicio.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En el **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. Sin embargo, se pagaron 98,917.7 miles de pesos, por el dragado de mantenimiento.

- En **Inversión Física** se observó un gasto pagado de 98,917.7 miles de pesos en la partida 62602 Mantenimiento y rehabilitación de otras obras de ingeniería civil u obras pesada, del Capítulo 6000 Inversión Pública, al proyecto 2313J3C0001 DRAGADO DE MANTENIMIENTO, el cual permitirá llevar los trabajos de dragado en el Puerto, que garantizará la seguridad de las embarcaciones comerciales que arriban al puerto, autorizado mediante adecuación No. 2023-13-J3C-10.
- En el rubro de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

En 2023, la ASIPONA Puerto Chiapas ejerció los recursos asignados a través de dos **finalidades** *Gobierno* y *Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** de *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda la **función** de *Transporte*.

- La **finalidad Gobierno**, representó el 0.7% del presupuesto total pagado y mostró un incremento de 13.2% respecto del presupuesto aprobado.
- ❖ En la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función la ASIPONA Puerto Chiapas realiza acciones encaminadas a contribuir al combate a la corrupción mediante acciones orientadas a la prevención, detección e inhibición de conductas que puedan generar ilícitos, faltas administrativas o prácticas corruptas por parte de los servidores públicos de la Administración Pública Federal y/o particulares con los cuales se vinculan para el cumplimiento de sus atribuciones, funciones y responsabilidades.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 99.3% del presupuesto total pagado y mostró un crecimiento de 181.6% en relación al presupuesto aprobado.
- ❖ En la **función Transporte** se erogó la 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.

- A través de esta función la ASIPONA Puerto Chiapas prestó los servicios portuarios por uso de infraestructura, cesión parcial de derechos y servicios de maniobras.

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 Puerto Chiapas no realizó contrataciones por honorarios.

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
J3C	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Chiapas, S.A. de C.V.	0	0

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

FUENTE: Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Chiapas, S.A. de C.V.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con lo dispuesto en 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 PUERTO CHIAPAS, 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			12,649,195.1	
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			9,725,581.8	
Dirección General Adjunta	1,655,460.0	1,655,460.0	1,650,420.7	
Dirección de Área	901,800.0	1,062,432.0	2,942,315.3	
Subdirección de Área	357,036.0	357,036.0	969,637.3	
Jefatura de Departamento	298,092.0	298,092.0	4,163,208.5	
Enlace (grupo P o equivalente)				
Operativo			2,923,613.3	
Base y Confianza	123,375.1	191,459.6	2,923,613.3	

^{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 Puerto Chiapas, S.A. de C.V.