

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS

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

En 2023 el **presupuesto pagado** de la **Comisión Nacional de los Salarios Mínimos (CONASAMI)** fue de 37,474.4 miles de pesos, cifra inferior en 6.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación de 8.6%.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación negativa de 6.5% con relación al presupuesto aprobado, su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 6.0% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Reducción de las plazas autorizadas para la contratación de personal lo que motivó a una disminución en el pago por concepto de sueldos y sus remuneraciones y de contrataciones por honorarios, en apego a las medidas de racionalidad y austeridad.
 - ❖ Los pagos por concepto de cuotas de seguridad social y estímulos a servidores públicos, fueron inferiores a lo programado, tales como en las aportaciones al ISSSTE y seguro de cesantía en edad avanzada y vejez, principalmente.
 - ❖ No se realizaron pagos por concepto de remuneraciones por horas extraordinarias.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se ejerció un presupuesto pagado menor en 8.6%, 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 49.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de materiales de administración, materiales y artículos de construcción y de reparación y combustibles.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 4.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos devengados no pagados en las contrataciones de arrendamiento de equipo y servicios de vigilancia, así como al pago de otras asesorías para la operación de programas, impuesto sobre nóminas y otros impuestos y derechos,
 - ❖ En *Otros de Corriente* no se realizaron gastos, ya que los recursos aprobados por 22.1 miles de pesos, se reasignaron con el fin de cubrir el déficit presupuestario de diversas partidas.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En los rubros 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/}

Durante 2023 la CONASAMI 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 considera la **función** de *Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General*.

- La **finalidad Gobierno** concentró el 4.8% de los recursos pagados y mostró una ampliación de 11.5% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno**, se erogó 100.0% de la totalidad de los recursos ejercidos en la finalidad.
 - En esta función se insertan las actividades del Órgano Interno de Control en la CONASAMI, relacionadas con el establecimiento de programas de auditorías internas y responsabilidades, así como las de atención de quejas.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 95.2% de los recursos pagados y mostró una reducción de 7.2% respecto del presupuesto aprobado,
 - ❖ A través de la **función Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General** se erogó 100.0% del total de los recursos ejercidos en la 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.

- Esta función contempla las actividades sustantivas de la CONASAMI, relativas a establecer las bases y elementos para que la fijación de los salarios mínimos generales y profesionales eleven el nivel de vida de las y los trabajadores que lo perciben y de sus familias, de manera que los factores de la producción validen el derecho a una vida digna.

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 en la CONASAMI no se llevó a cabo contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0.0	0.0
PBJ	Comisión Nacional de los Salarios Mínimos	0.0	0.0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Comisión Nacional de los Salarios Mínimos.

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 2023
COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Total			29,004,923.0	1,530,779.4	1,016,426.5
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			12,314,109.8		7,633.7
Dirección General	1,879,476.0	1,879,476.0	2,359,703.8		436.6
Dirección General Adjunta	0.0	0.0	0.0		0.0
Dirección de Área	765,708.0	1,504,344.0	6,073,913.7		2,374.8
Subdirección de Área	0.0	0.0	0.0		0.0
Jefatura de Departamento	298,092.0	387,504.0	3,880,492.2		4,822.3
Enlace (grupo P o equivalente)	0.0	0.0	0.0		0.0
Operativo	0.0	0.0	16,690,813.2	1,530,779.4	1,008,792.8
Base	141,564.0	171,312.0	9,397,653.7	875,223.2	560,476.5
Confianza	142,272.0	171,312.0	7,293,159.5	655,556.3	448,316.3

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: Comisión Nacional de los Salarios Mínimos.