

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO

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

En 2023 el **presupuesto pagado de Talleres Gráficos de México (TGM)** fue de 471,373.2 miles de pesos, cifra inferior en 44.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a que no se ha concluido el proceso de producción de los materiales electorales, mismos que una vez sean entregados, la captación de ingresos será igual o superior a la proyectada.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 44.0% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró una variación menor en 47.1% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Se recibió apoyo de recursos fiscales en el primer trimestre mediante ampliación líquida, proveniente del capítulo 2000 “Materiales y Suministros” y 3000 “Servicios Generales” por un total de 51,934.2 miles de pesos mediante adecuación presupuestal número 2023-4-811-306 de fecha 27 de febrero de 2023, de los cuales se transfirieron al capítulo 1000 “Servicios Personales” la cantidad de 30,248.8 con la adecuación presupuestal número 2023-4-811-352 de fecha 6 de marzo de 2023.
 - ❖ Adicionalmente se recibió apoyo de recursos fiscales en el tercer trimestre del ejercicio mediante ampliación líquida de recursos fiscales, proveniente del capítulo 2000 “Materiales y Suministros” y 3000 “Servicios Generales” por un total de 45,000.0 miles de pesos mediante adecuación presupuestal número 2023-4-811-1824 de fecha 29 de septiembre de 2023, de los cuales se transfirieron al capítulo 1000 “Servicios Personales” la cantidad de 30,248.8 con la adecuación presupuestal número 2023-4-811-1919 de fecha 13 de octubre de 2023.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 42.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados, ampliaciones y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado con un grado de cumplimiento menor en 57.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Se refiere principalmente a las adquisiciones de materias primas, refacciones y accesorios menores, mantenimiento de maquinaria y equipos requeridos para dotar de insumos necesarios a las áreas del TGM, que les permita atender con eficiencia las actividades relacionadas con el proceso electoral.

- ❖ En relación al presupuesto pagado en el rubro de *Servicios Generales* el grado de cumplimiento reflejado es de 29.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por lo siguiente:
 - Se refiere a los servicios de mantenimiento, conservación de maquinaria y equipo, servicios integrales, entre otros, que les permita atender con eficiencia las actividades relacionadas con el proceso electoral.
- En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado inferior en 67.7% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por lo siguiente:
 - ❖ Menor erogación realizada por concepto de retenciones realizadas a terceros y al Impuesto al Valor Agregado.
 - ❖ En cuanto a los pasivos contingentes tales como las resoluciones judiciales dictadas por la autoridad competente se ejercen en cuanto se dicta dicha resolución.

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 *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de 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 el presupuesto pagado de TGM se realizó a través de la **finalidad**: Gobierno. La cual comprende la **función**: Coordinación de la Política de Gobierno.

- La **finalidad Gobierno** representó el 100% del presupuesto total pagado y mostró un grado de cumplimiento al presupuesto aprobado menor en 44.0%. Lo anterior muestra, la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de TGM.
- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos propios aprobados de esta finalidad.
 - Mediante esta función TGM mantuvo su compromiso de prestar servicios de edición y artes gráficas con calidad, seguridad y confidencialidad; a través de la adquisición de materias primas de producción, refacciones para maquinaria y equipo adecuados, contratación de servicios de maquila y líneas de apoyo, fletes y maniobras, y servicios de mantenimiento de maquinaria, necesarios para brindar la atención oportuna a los trabajos solicitados por los clientes.

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 TGM no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
E2D	Talleres Gráficos de México	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Talleres Gráficos de México.

^{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.

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
TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Total			145,823,202.0	3,660,867.16	4,605,000.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			52,172,231.00	0	0
Dirección General	1,655,460.0	1,879,476.0	2,184,700.9	0	0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0	0	0	0	0
Dirección de Área	765,708.0	1,504,344.0	32,438,975.9	0	0
Subdirección de Área	450,900.0	748,308.0	12,900,878.8	0	0
Jefatura de Departamento	298,092.0	442,020.0	4,647,675.7	0	0
Enlace (grupo P o equivalente)					0
Operativo			93,650,970.7	3,660,867.16	4,605,000.0
Base	125,360.28	214,285.08	62,872,993.6	3,660,867.16	3,285,000.0
Confianza	130,315.8	296,387.28	307,779,77.1	0	1,320,000.0

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: Talleres Gráficos de México.