

### ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AGROASEMEX, S.A.

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

En 2023 el **presupuesto pagado** de **AGROASEMEX, S.A.** fue de 243,237.6 miles de pesos, cifra inferior en 38.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto ejercido en el rubro de Otros de Corriente equivalente al 81.3% y en el Gasto de Operación al 56.8%.

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una reducción de 30.4% en comparación con el presupuesto aprobado, como consecuencia de menores erogaciones en el rubro de Gasto de Operación y de Otros de Corriente. A continuación, se detalla la evolución por rubro de gasto:

- En **Servicios Personales** resultó un gasto mayor pagado de 13.0% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
  - ❖ Se registró un incremento salarial derivado de los dictámenes emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, correspondientes a la actualización de los tabuladores tanto para el personal de mando como para el operativo. Este ajuste en los tabuladores salariales condujo a un aumento en el gasto pagado en comparación con el presupuesto aprobado.
  - ❖ Por otra parte, se llevó a cabo una adecuación presupuestal por un monto de 13,437.0 miles de pesos, como consecuencia de la autorización de la contratación de 28 plazas de personal de mando de carácter eventual por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 56.8%, en comparación con el presupuesto aprobado. Esta disminución se debió principalmente a la aplicación de las medidas señaladas en la Ley Federal de Austeridad Republicana, así como al cumplimiento del Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, publicado el 23 de abril de 2020 en el Diario Oficial de la Federación.
  - ❖ En el rubro de *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en un 38.7%, en relación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores adquisiciones de herramientas, refacciones y accesorios menores, alimentos y utensilios, emisión de documentos, y artículos oficiales, entre otros.
  - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 57.6% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica principalmente por los menores recursos destinados a las contrataciones de los siguientes servicios: servicios básicos, servicios de conservación y mantenimiento de instalaciones, servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, entre otros.
- En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un gasto pagado menor en 81.3% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por la menor erogación realizada por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente derivado de resoluciones jurídicas, las cuales no se concretaron en este ejercicio, y que se tenían contempladas dentro del presupuesto autorizado.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

En el **Gasto de Inversión** se observó un gasto pagado menor en 107.2% con relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En el rubro **Otros de Inversión** se observó un gasto menor en 107.2% proveniente de operaciones ajenas, lo anterior derivado de la recuperación de deducibles y coaseguros correspondientes al contrato de Administración de Pérdida de la Póliza de Seguro de CONAGUA.

## II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

Durante 2023, AGROASEMEX, S.A. ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera finalidad comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda la **función de** Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.

- La **finalidad Gobierno** representó el 7.5% del ejercicio del presupuesto total de la entidad, mostrando un incremento del 33.2% respecto del presupuesto aprobado. Este aumento se derivó principalmente de dos aspectos: en el capítulo 1000 “Servicios Personales”, se registraron incrementos salariales derivado de los dictámenes emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario para actualizar los tabuladores tanto para el personal de mando como operativo. Mientras que en el capítulo 3000 “Servicios Generales” se observó un incremento en la partida de Sentencias y Resoluciones por la autoridad competente, derivado de movimientos en la organización de la Institución.
  - ❖ El 100% de los recursos de esta finalidad fueron erogados a través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno**.
    - Estos recursos fueron aplicados en su totalidad al Órgano Interno de Control de AGROASEMEX, S.A.
- La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 92.5% del ejercicio del presupuesto total de la entidad, mostrando una reducción de 40.6% respecto del presupuesto aprobado, derivado principalmente de las economías generadas en las partidas presupuestales de servicios básicos, servicios de conservación y mantenimiento de instalaciones, servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, entre otros.
  - ❖ La totalidad de los recursos de esta finalidad, se erogaron a través de la **función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza**.
    - AGROASEMEX, S.A. mantuvo su práctica en el seguro y reaseguro de las operaciones de vida, accidentes y enfermedades, así como de daños en los ramos de responsabilidad civil y riesgos profesionales, marítimo y transportes, incendio, agrícola y de animales, automóviles y diversos, así como en el ramo de seguros patrimoniales.

---

<sup>1/</sup> 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

### 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 AGROASEMEX, S.A. no realizó contrataciones por honorarios.

#### CONTRATACIONES POR HONORARIOS AGROSEMEX, S.A. (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
GSA	AGROASEMEX, S.A.	0	0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.  
FUENTE: AGROASEMEX, S.A.

### IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2023, se incluye la siguiente información correspondiente a sueldos, salarios y remuneraciones:

#### TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES AGROASEMEX, S.A. (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>1/</sup>		Remuneraciones <sup>2/</sup>	
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables
				Efectivo
<b>Total</b>			<b>160,148,984.4</b>	
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>			<b>135,423,593.1</b>	
Dirección General	1,809,864.0	1,879,476.0	2,873,456.7	
Dirección General Adjunta y Titulares	1,224,192.0	1,504,344.0	12,536,989.3	
Dirección de Área	1,044,144.0	1,113,756.0	33,581,679.0	
Gerente	619,524.0	748,308.0	52,001,667.0	
Subgerente	387,504.0	442,020.0	34,429,801.1	
<b>Operativo</b>			<b>24,725,391.3</b>	

## CUENTA PÚBLICA 2023

---

Base	221,324.0	330,516.0	9,285,979.5
Confianza	281,201.0	429,670.0	15,439,411.8

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: AGROASEMEX, S.A