

### ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL ENSENADA, S.A. DE C.V.

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

En 2024 el presupuesto pagado de la Administración del Sistema Portuario Nacional Ensenada, S.A. de C.V. (ASIPONA Ensenada) fue de 450,079,657.0 pesos, cifra inferior en 18.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el capítulo Servicios Generales (31.3%).

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una disminución menor de 25.5% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** el gasto pagado fue inferior en 10.9% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
  - ❖ Se aprobaron recursos para la creación de 28 plazas, 11 de mando y 17 operativas; de las cuales la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP), de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), autorizó únicamente las memorias de cálculo y dictámenes para llevar a cabo la modificación presupuestaria de la estructura orgánica y plantilla del personal de esta Entidad, 7 plazas de mando y 3 operativas, con vigencia a partir del 1 de abril de 2024, sin embargo, su notificación fue recibida el 27 de diciembre de 2024, por consiguiente, dichos recursos no fueran ejercidos.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 30.7%, 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 superior en 3.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, principalmente por el efecto neto de la adquisición de linternas marinas y herrajes para el mantenimiento preventivo y correctivo del Sistema Integral del Señalamiento Marítimo en el Puerto de Ensenada y El Sauzal; aunado a ahorros y economías generados en algunas partidas tales como: materiales y útiles de impresión, reproducción y de oficina, productos alimenticios y utensilios, otros productos químicos, combustibles y lubricantes, vestuarios y uniformes, herramientas, refacciones y accesorios para equipo de cómputo, en cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana.
  - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 31.3% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente al traspaso de recursos a los capítulos de **Materiales y suministros e Inversión Física**, movimientos registrados y autorizados en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), mediante folios 2024-13-J2R-1, 2024-13-J2R-2 y 2024-13-J2R-4; aunado a los ahorros y economías obtenidos en algunas partidas, tales como: seguro de bienes patrimoniales, fletes y maniobras, mantenimiento y conservación de inmuebles, maquinaria y equipo, estudios e investigaciones, entre otras diversas, en cumplimiento a la aplicación de la Ley Federal de Austeridad Republicana.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 168.7% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por el impacto generado por las Operaciones ajenas, por concepto de retenciones a terceros y al Impuesto al Valor Agregado que quedaron pendientes de enterar al cierre del ejercicio y al pago correspondiente a la Participación de los Trabajadores en el Reparto de Utilidades, así como de erogaciones por concepto de resoluciones jurídicas emitidas por autoridad competente.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue mayor en 30.4% con relación al gasto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado ascendió a 97,082,961.0 pesos, superior en 33.4% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente de los siguiente:
  - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, se ejercieron recursos por 15,521,611.0 pesos, en el proyecto 2113J2R0003 Construcción de oficinas operacionales en el puerto de El Sauzal, Baja California (Reordenamiento de áreas operacionales) por la adquisición de un camión cisterna con equipo contra incendios, vehículo tipo ambulancia, camión equipado con pipa y un vehículo contra incendios.
  - ❖ En *Inversión Pública* se pagaron 81,561,350.0 pesos, superior en 12.0% respecto al presupuesto aprobado, para los proyectos de inversión: Construcción de un Centro de Control de Tráfico Marítimo (CCTM) en el Puerto de Ensenada, Baja California, Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada, Baja California, y Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de El Sauzal Baja California.
  - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión**, se ejercieron -2,193,702.0 pesos correspondientes al efecto neto de las Operaciones ajenas netas por erogaciones recuperables.

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

Durante 2024 el gasto pagado de la ASIPONA Ensenada se ejerció a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda considera la **función** *Transporte*.

- La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 99.4% del ejercicio presupuestario total de la entidad y presentó un menor gasto pagado en 18.0%, respecto al presupuesto aprobado.
  - ❖ A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad. Mediante esta función la ASIPONA Ensenada registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 99.4% del total, destacando la inversión física en los proyectos: CCTM en el Puerto de Ensenada Baja California, Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de Ensenada, Baja California, y Mantenimiento de la infraestructura portuaria del Puerto de El Sauzal, Baja California.
    - Mediante esta función la ASIPONA Ensenada logró mantener una infraestructura en óptimas condiciones de uso para la recepción y despacho de embarcaciones, almacenamiento de mercancías, instalaciones seguras en cumplimiento a lo establecido en el Código de Protección de Buques e Instalaciones Portuarias (PBIP); y demás normatividad aplicable, trabajando en la mejora continua de los servicios de infraestructura marítimo-portuaria.
- La **finalidad Gobierno** representó el 0.6% del ejercicio presupuestario total de la entidad y presentó un menor gasto pagado en 33.5% respecto al presupuesto aprobado.
  - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, en la cual se observó un gasto menor en 33.5% de los recursos aprobados para esta función, lo anterior generado principalmente a que con vigencia de a partir del 1 de abril de 2024 la UPCP, de la SHCP, autorizó la memoria de cálculo y dictamen para la modificación presupuestaria de la estructura orgánica y plantilla del personal de esta entidad, que incluían dos plazas de mando del personal del Órgano Interno de Control, sin embargo, su notificación fue recibida el 27 de diciembre de 2024, situación por la cual no fue posible ejercer los recursos.
    - Mediante esta función se logró el cumplimiento de los objetivos y metas del programa presupuestario O001 “Actividades de apoyo a la función pública y buen Gobierno” para el desarrollo de las actividades propias del Órgano Interno de Control.

---

<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 2024

### 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 2024 la ASIPONA Ensenada no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS**  
**ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL ENSENADA, S.A. DE C.V.**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
J2R	Administración del Sistema Portuario Nacional Ensenada, S.A. de C.V.	0	0

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

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

## CUENTA PÚBLICA 2024

### 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 2024, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES  
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL ENSENADA, S.A. DE C.V.  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024  
(CIFRAS EN PESOS)**

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>1/</sup>		Remuneraciones <sup>2/</sup>		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Total</b>			<b>39,737,702.9</b>	<b>4,400,772.0</b>	<b>543,833.0</b>
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>			<b>19,017,360.0</b>	<b>2,432,888.0</b>	<b>204,486.0</b>
Dirección General	1,721,676.0	1,954,656.0	1,970,377.0		17,286.0
Gerencia	796,344.0	1,564,524.0	4,963,260.0	619,524.0	48,000.0
Subgerencia	468,936.0	778,248.0	5,282,579.0	722,513.0	58,800.0
Jefe de Departamento	312,012.0	459,708.0	6,801,144.0	1,090,851.0	80,400.0
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>			<b>20,720,342.0</b>	<b>1,967,884.0</b>	<b>339,347.0</b>
Base	-	-	-	-	-
Confianza	134,964.0	270,624.0	20,720,342.0	1,967,884.0	339,347.0

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 Ensenada, S.A. de C.V.