

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, 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 Puerto Vallarta, S.A. de C.V. (ASIPONA VALLARTA)** fue de 111,114,174.0 pesos, cifra inferior en 23.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gasto de Operación (18.6%).

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una disminución de 24.0% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** el gasto pagado fue inferior en 11.8% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a lo siguiente:
  - ❖ Durante 2024 se presentó vacancia temporal en las plazas de tipo eventual autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, asimismo las plazas de nueva creación fueron autorizadas mediante dictamen con folios de movimiento: MOV-2024-13-J2V-6 Y MOV-2024-13-J2V-7, de fecha 26 de diciembre 2024 y regularizadas mediante adecuación interna con folio 2024-13-J2V-13, de fecha 31 de diciembre 2024, lo que se tradujo en ahorros presupuestarios particularmente en la partida 12201 Sueldo Base al Personal Eventual, 11301 Sueldos Base, 13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año y 15402 Compensación Garantizada.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 18.6% en comparación con el presupuesto aprobado, como reflejo de los siguientes capítulos de gasto:
  - ❖ En **Materiales y Suministros** el gasto pagado fue inferior en 47.7% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a menores adquisiciones en materiales y artículos de construcción, vestuarios y uniformes, derivado de la atención al Oficio No. 411/UPCP/2024/0844 de fecha 30 de abril de 2024, correspondiente a las Disposiciones Específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2024.
  - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** registró una disminución de 17.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explicó básicamente por los menores recursos pagados a conceptos como Servicios de Arrendamiento informáticos, Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros, Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales, Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación y Otros Servicios Generales, entre otros, derivado de la atención al Oficio No. 411/UPCP/2024/0844 de fecha 30 de abril de 2024, correspondiente a las Disposiciones Específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2024.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.

## CUENTA PÚBLICA 2024

---

- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 105.6% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por erogaciones por cuenta de terceros. En este rubro se afectaron los gastos de las erogaciones realizadas por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente vinculadas a las liquidaciones de personal.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, se pagaron 187,193.0 pesos, derivado principalmente de lo siguiente:

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se consideró originalmente recursos, sin embargo, se erogaron 187,193.0 pesos en el rubro de otros servicios generales, correspondientes a operaciones ajenas.

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

Durante 2024 el gasto pagado de ASIPONA VALLARTA, se erogó 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** fue la que registró el mayor monto del presupuesto pagado, al representar el 96.5% del presupuesto total pagado, y significó un gasto pagado menor en 24.8% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de la Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A de C.V. en la calidad y excelencia de los servicios de infraestructura y portuarios.
  - ❖ La **función Transporte**, representó el 100% de los recursos ejercidos por la finalidad.
    - Durante el ejercicio 2024 ASIPONA VALLARTA, proporcionó servicios de infraestructura a 167 de 178 cruceros programados con 548,146 pasajeros; en la línea de negocios de embarcaciones turísticas locales, se alcanzó la cifra de 34,940 recorridos por la bahía; el movimiento de pasajeros de embarcaciones turísticas fue de 534,731; en el Muelle Los Peines se dio servicio a 36,687 pasajeros con ocupación al 100% de sus muelles.

---

<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

- La **finalidad Gobierno** concentró el 3.5% del presupuesto total pagado y representó un gasto pagado mayor en 17.4% respecto al presupuesto total aprobado.
  - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se pagaron y se atendieron las necesidades de las plazas del Titular del Órgano Interno de Control Específico, Auditor Interno, las plazas eventuales del Titular del Área de Quejas y Responsabilidades, que ejecutaron acciones de vigilancia, fiscalización y transparencia en el manejo de los recursos de ASIPONA VALLARTA. Asimismo, se cubrió la liquidación del Titular del Órgano Interno y Auditor.

### 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 ASIPONA VALLARTA no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS**  
**ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, 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>
J2V	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, 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 Vallarta, S.A. de C.V.

### 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:

## CUENTA PÚBLICA 2024

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES  
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO VALLARTA, 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>18,835,327.0</b>	<b>1,345,078.0</b>	<b>406,000.0</b>
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>			<b>13,387,876.0</b>	<b>1,345,078.0</b>	<b>0.0</b>
Dirección General	1,721,676.0	1,721,676.0	1,884,814.0	174,466.0	0.0
Titular del Órgano Interno de Control	796,344.0	796,344.0	859,596.0	82,192.0	0.0
Gerente	796,344.0	796,344.0	3,671,396.0	332,037.0	0.0
Sub Gerentes	1,044,144.0	1,044,144.0	2,984,892.0	291,777.0	0.0
Jefes de Departamento	357,036.0	357,036.0	3987,178.0	464,606.0	0.0
<b>Operativo</b>			<b>5,447,451.0</b>	<b>0.0</b>	<b>406,000.0</b>
Confianza	152,808.0	201,398.0	4,987,540.0	0.0	362,500.0
Secretaria	131,707.0	176,794.0	459,911.0	0.0	43,500.0

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 Puerto Vallarta, S.A. de C.V.