

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TOPOLOBAMPO, 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 por la Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, S.A. de C.V. (ASIPONA Topolobampo)** fue de 290,949,302.0 pesos, cifra superior en 3.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Gasto de Inversión (317.2%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una disminución de 23.2% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de las menores erogaciones en servicios personales y gasto de operación. La evolución del rubro de gasto se presenta a continuación:

- Las erogaciones en **Servicios Personales** resultaron inferiores en 15.5% respecto al presupuesto aprobado, como consecuencia básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ El presupuesto pagado en servicios Personales fue menor al presupuesto autorizado principalmente en el rubro de provisiones y remuneraciones al personal de carácter transitorio, entre las más significativas.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 22.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, las principales causas que explican este comportamiento fueron las siguientes:
 - ❖ En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado inferior en 46.6%, con relación al presupuesto aprobado, debido a las medidas de austeridad aplicadas por la entidad en los rubros de materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales; herramientas, refacciones y accesorios menores; combustibles, lubricantes y aditivos; productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio y vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos.
 - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue menor en 21.4% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en la contratación de los servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación; servicios de arrendamiento; servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios; así como, en servicios financieros, bancarios y comerciales, entre otros.
- En el rubro de **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 100.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por una menor erogación realizada en el pago de participación a los trabajadores en las utilidades y erogaciones por resoluciones emitidas por autoridad competente; sin embargo, en ese rubro se consideran ingresos con signo negativo por 3,832,754.0 pesos, producto de Operaciones ajenas por cuenta de terceros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** el presupuesto pagado fue mayor en 317.2% respecto del presupuesto aprobado; La variación registrada se explica por la evolución de los siguientes capítulos de gasto:

- En **Inversión Física** se presupuestaron recursos originalmente por 21,771,799.0 pesos, sin embargo, se reporta una erogación de 138,330,209.0 pesos, lo que representó un gasto pagado mayor en 535.4% respecto al presupuesto aprobado, los cuales fueron destinados a obra pública.
 - ❖ El total de los recursos erogados fueron invertidos en los proyectos Programa de mantenimiento a infraestructura portuaria 2021-2024 con un importe de 2,953,055.3 pesos, Adecuación de vialidades del recinto portuario de Topolobampo por 99,517,635.1 pesos y Adecuación de línea de red contra incendios en zona de patios de maniobra y muelles por 35,859,518.3 pesos.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En el rubro **Otros de Inversión** no se tuvieron asignación de recursos originalmente. Las cifras manifestadas en este rubro por 47,507,100.0 pesos con signo negativo, provienen de Operaciones ajenas, de erogaciones recuperables.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

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

- La **finalidad Gobierno** significó el 1.1% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró un incremento de 38.1% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogaron la totalidad de los recursos de la finalidad.
 - Mediante esta función las ASIPONA Topolobampo realizó la erogación de recursos en el gasto corriente, lo que permitió fortalecer las acciones de control mediante el órgano de vigilancia y control de la Entidad.
- A través de la **finalidad Desarrollo Económico** se concentró el 98.9% del presupuesto pagado de la entidad y registró un incremento de 2.8% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior es muestra de la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la ASIPONA Topolobampo.
 - ❖ En la **función Transporte** se concentró el 100% de los recursos ejercidos en esta 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.

CUENTA PÚBLICA 2024

- Mediante la función se realizó la erogación de los recursos totalmente para gasto corriente, esto contribuyó a que Entidad mantuviera la prestación de sus servicios en forma eficiente y eficaz, dando como resultado la calidad en la prestación de los servicios a la comunidad portuaria que hace uso de ellos.

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 Topolobampo no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TOPOLOBAMPO, 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 ^{1/}
Total		0	0
J2W	Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, S.A. de C.V.	0	0

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

FUENTE: Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, 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 2023, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL TOPOLOBAMPO, 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 ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}	
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo Especie
Total			22,103,092.0	2,097,572.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			14,440,444.0	1,340,436.0
Dirección General	1,224,192.0	1,224,192.0	1,486,078.0	145,788.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0	0.0
Dirección de Área	619,524.0	619,524.0	3,211,898.0	321,460.0
Subdirección de Área	450,900.0	450,900.0	3,521,849.0	322,986.0
Jefatura de Departamento	357,036.0	357,036.0	6,220,619.0	550,202.0
Enlace (grupo P o equivalente)				
Operativo			7,662,648.0	757,136.0
Base	0.0	0.0	0.0	0.0
Confianza	124,622.0	257,850.0	7,662,648.0	757,136.0

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 Topolobampo, S.A. de C.V.