

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL GUAYMAS, 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 Guaymas, S.A. de C.V. (ASIPONA Guaymas)** fue de 209,131,704.0 pesos, cifra inferior en 19.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (17.0) y Gasto de Operación (20.3%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una disminución de 20.0% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** el gasto pagado fue inferior en 17.0% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a lo siguiente:
 - ❖ Menor presupuesto pagado en la partida 12201 Remuneraciones al personal eventual, debido a que en este ejercicio no se tuvo la necesidad de la totalidad de este presupuesto para pago de salarios al personal eventual maniobrista de la CROM, debido a que desde abril de 2016 se licitaron los servicios de maniobras que ASIPONA Guaymas prestaba en los muelles 2, 3 y 4 de la Banda Este de nuestro Puerto y a partir de esta fecha son proporcionados por la empresa Transferencias Portuarias del Pacífico, S.A. de C.V., quien fue la ganadora de este proceso de licitación.
 - ❖ Reducción de las plazas contratadas del personal eventual, lo que se reflejó en una disminución en el pago por concepto de sueldos y cuotas de seguridad social en comparación a lo programado.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 20.3% en comparación con el presupuesto aprobado, como reflejo de los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En **Materiales y Suministros** el gasto pagado fue inferior en 57.9% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a menores adquisiciones en materiales de administración y combustibles, derivado de las acciones de eficiencia y austeridad en el gasto, así como por la reprogramación para el ejercicio 2025 de la adquisición de 1,200 barreras móviles de concreto para la delimitación de las áreas de almacenaje de granel mineral a la intemperie en nuestro recinto fiscalizado, la adquisición de 300 lonas de 20X20 metros, necesarias para cubrir el granel mineral que se almacena a la intemperie en nuestro Puerto y con esto evitar que se disperse por los fuertes vientos que nos azotan constantemente y contamine las colonias aledañas a nuestras instalaciones.
 - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** registró una disminución de 17.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explicó básicamente por los menores recursos pagados a conceptos como Servicios Energía Eléctrica, Telefonía, Internet, Profesionales, y Otros, Servicios de Traslado y Viáticos, y Otros Servicios Generales, entre otros.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.

CUENTA PÚBLICA 2024

- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 58.0% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se atribuye esencialmente por la menor erogación de 2,073,245.0 pesos con signo negativo realizada por las Operaciones ajenas de erogaciones por cuenta de terceros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, se erogaron recursos de gasto pagado por 208,544.0 pesos, lo cual se explica por lo siguiente:

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** se registró la cifra de 208,544.0 pesos que se refieren esencialmente al concepto de Operaciones ajenas por Erogaciones Recuperables del ejercicio 2024 y de gastos a comprobar.

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

Durante 2024 el gasto pagado de ASIPONA Guaymas 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 98.1% del presupuesto total pagado, y significó un gasto pagado menor en 20.2% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Puerto.
 - ❖ La **función Transporte**, representó el 100.0% de los recursos ejercidos por la finalidad.
 - Durante el ejercicio 2024 ASIPONA Guaymas continuó con los trabajos de modernización del puerto, a través del mantenimiento de vías férreas para la elevación del calibre, modernización de luminarias en super postes para áreas operativas en el interior del recinto portuario, rehabilitación de vialidad de acceso, prolongación calle 2 en el interior del recinto portuario, área de muelles y oficinas administrativas. Todo esto con el propósito de desarrollar infraestructura y servicios portuarios para incrementar el rendimiento y fortalecer la competitividad de las instalaciones y asegurar que exista una oferta de servicios suficientes, oportuna, con calidad y precios competitivos internacionalmente, con el fin de apoyar y alentar la participación de los exportadores e importadores en las corrientes internacionales de comercio y vincular más eficazmente a los mercados de producción y consumo, mediante el desarrollo de los servicios multimodales de transporte.

^{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

- La **finalidad Gobierno** significó el 1.9% del presupuesto total pagado y representó un gasto pagado mayor en 2.0% 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.
 - Mediante esta función los recursos pagados se destinaron a solventar el costo de operación del Órgano Interno de Control en la entidad y demás instancias fiscalizadoras, que ejecutaron acciones de vigilancia, fiscalización y transparencia en el manejo de los recursos de la ASIPONA Guaymas.

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 Guaymas no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL GUAYMAS, 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
J2Z	Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V.	0	0

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

FUENTE: Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, 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
ADMINISTRACION DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL GUAYMAS, 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			16,634,745.8	0.0	0.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			12,355,272.0	0.0	0.0
Dirección General	1,154,892.0	1,167,018.0	1,154,892.0	0.0	0.0
Gerente	584,460.0	590,596.8	2,337,840.0	0.0	0.0
Subgerente	501,144.0	506,406.0	4,510,296.0	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	334,788.0	338,303.2	4,352,244.0	0.0	0.0
Operativo			4,279,473.8	0.0	0.0
Confianza	93,032.0	94,008.9	4,279,473.8	0.0	0.0

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 Guaymas, S.A. de C.V.