

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO CHIAPAS, 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 Chiapas, S.A. de C.V.** (ASIPONA Puerto Chiapas) fue de 802,998,942.0 pesos, cifra mayor en 1,086.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió al presupuesto pagado en el rubro de Gasto de inversión, ya que no se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO CORRIENTE

En el **Gasto Corriente** pagado se observó una variación menor de 0.5% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** el gasto pagado fue inferior en 0.9% respecto al presupuesto aprobado atribuible básicamente a lo siguiente:
 - ❖ Durante 2024 quedó pendiente por registrar en el MAPE por disposiciones de cierre con oficio No. 411/UPCP/2024/01631 de fecha 17 de diciembre de 2024, la regularización de presión de gasto de aguinaldo de compensación del personal operativo y mando y el apoyo de despena de personal de mando; asimismo, se realizó la reducción de la partida 16102 “Creación de plazas” registrada con folio MAP 2024-13-J3C-17 por 761,510.0 pesos, también se presentaron 2 eventos de liquidación durante el ejercicio 2024 quedando pendiente por registrar en el MAPE derivado de las disposiciones de cierre.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto menor en 8.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, como se refleja en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En el capítulo de *Materiales y Suministros*, al cierre del ejercicio 2024 existe variación menor del 29.2% con respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a menor gasto en materiales y útiles de oficina, material de limpieza, combustibles, herramientas, refacciones y accesorios menores, derivado a las acciones de eficiencia y austeridad en el gasto.
 - ❖ En el capítulo de *Servicios Generales*, se registró una variación menor de 6.5% respecto al presupuesto aprobado, esta variación se debe a menores gastos en: servicio mantenimiento y conservación de inmuebles y maquinaria, servicios de arrendamiento, servicio de limpieza y fumigación, principalmente.
- En el rubro de **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En **Otros de Corriente** se registró un gasto mayor en 60,084.2% por concepto de las operaciones ajenas generadas durante el ejercicio.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En el **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, al final del ejercicio se pagaron 735,654,593.0 pesos. Este comportamiento se debió al presupuesto modificado autorizado en el capítulo de Inversión Física, que se explica a continuación:

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente. Sin embargo, se registró un presupuesto pagado de 735,654,593.0 pesos, derivado principalmente de lo siguiente:
 - Se observó un gasto pagado de 100% en las partidas 62602 Mantenimiento y rehabilitación de otras obras de ingeniería civil u obras pesada y 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, para el proyecto de Inversión denominado Modernización integral de Puerto Chiapas, en el cual contempla obras de infraestructura que permitirán incrementar las capacidades e impulsar el crecimiento de las operaciones en el puerto, autorizado mediante las adecuaciones No. 2024-13-J3C-3, 2024-13-J3C-8 y 2024-13-J3C-18.
- En el rubro de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

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

- La **finalidad Gobierno**, representó el 0.2% del presupuesto total pagado y mostró un incremento de 6.1% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ En la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función la ASIPONA Puerto Chiapas realiza acciones encaminadas a contribuir al combate a la corrupción mediante acciones orientadas a la prevención, detección e inhibición de conductas que puedan generar ilícitos, faltas administrativas o prácticas corruptas por parte de los servidores públicos de la Administración Pública Federal y/o particulares con los cuales se vinculan para el cumplimiento de sus atribuciones, funciones y responsabilidades.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 99.8% del presupuesto total pagado y mostró un crecimiento de 1,108.5% en relación al presupuesto aprobado.
 - ❖ En la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de 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.

- A través de esta función la ASIPONA Puerto Chiapas prestó los servicios portuarios por uso de infraestructura, cesión parcial de derechos y servicios de maniobras, así como, servicios portuarios y conexos.

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 Puerto Chiapas no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PORTUARIO NACIONAL PUERTO CHIAPAS, 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
J3C	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Chiapas, 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 Chiapas, S.A. de C.V..

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con lo dispuesto en 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 PUERTO CHIAPAS, 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			16,151,707.7	0.0	0.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			12,901,183.6	0.0	0.0
Dirección General Adjunta	1,721,676.0	1,721,676.0	2,276,273.9		0.0
Dirección de Área	796,344.0	796,344.0	4,382,735.8		0.0
Subdirección de Área	468,936.0	468,936.0	1,424,836.7		0.0
Jefatura de Departamento	333,540.0	333,540.0	4,817,337.2		0.0
Enlace (grupo P o equivalente)			407,500.0	0.0	0.0
Operativo			3,250,524.1	0.0	0.0
Base y Confianza	130,350.1	201,398.0	3,250,524.1	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 Puerto Chiapas, S.A. de C.V.