

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AGROASEMEX, S.A.

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

En 2024 el **presupuesto pagado** de **AGROASEMEX, S.A.** fue de 367,845,091.0 de pesos cifra inferior en 23.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto ejercido en el rubro de Otros de Corriente equivalente al 70.2% y en el Gasto de Operación al 54.6%.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una reducción de 29.1% en comparación con el presupuesto aprobado, como consecuencia de menores erogaciones en el rubro de Gasto de Operación y de Otros de Corriente. A continuación, se detalla la evolución por rubro de gasto:

- En **Servicios Personales** resultó un gasto mayor pagado de 0.2% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Se registró un incremento salarial derivado de los dictámenes emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, correspondientes a la actualización de los tabuladores tanto para el personal de mando como para el operativo. Este ajuste en los tabuladores salariales condujo a un aumento en el gasto pagado en comparación con el presupuesto aprobado.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 54.6%, en comparación con el presupuesto aprobado. Esta disminución se debió principalmente a la aplicación de las medidas señaladas en la Ley Federal de Austeridad Republicana, así como al cumplimiento del Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, publicado el 23 de abril de 2020 en el Diario Oficial de la Federación. Asimismo, se informa que en el mes de mayo se realizó una adecuación presupuestaria reflejando una reducción del presupuesto por un importe de 52,803,770.0 de pesos.
 - ❖ En el rubro de *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en un 42.0%, en relación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores adquisiciones de materiales y útiles de oficina, materiales para el procesamiento en equipos informáticos, refacciones menores de equipo de transporte, entre otros.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 55.2% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica principalmente por los menores recursos destinados a las contrataciones de los siguientes servicios y por el cierre anticipado de las contrataciones: servicios básicos, servicios de conservación y mantenimiento de instalaciones, servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, entre otros.
- En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un gasto pagado menor en 70.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por la menor erogación realizada por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente derivado de resoluciones jurídicas, las cuales no se concretaron en este ejercicio, y que se tenían contempladas dentro del presupuesto autorizado.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En el **Gasto de Inversión** se observó un gasto pagado mayor en 1.8% con relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En el rubro **Otros de Inversión** se observó un gasto mayor pagado en 1.8% proveniente de operaciones ajenas.

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

Durante 2024, AGROASEMEX, S.A. ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno* y *Desarrollo Económico*. La primera finalidad comprende la **función** de *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda la **función** de *Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza*.

- La **finalidad Gobierno** representó el 3.4% del ejercicio del presupuesto total de la entidad, mostrando un gasto pagado inferior del 0.1% respecto del presupuesto aprobado. Esta disminución se derivó principalmente de las economías generadas en las partidas presupuestales de servicios de Materiales y Útiles de Oficina, combustibles y lubricantes y aditivos destinados a servicios administrativos, Servicio de telefonía celular, Servicios de capacitación para Servidores Públicos, Otros Impuestos y derechos, entre otras.
 - ❖ El 100% de los recursos de esta finalidad fueron erogados a través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno**.
 - Estos recursos fueron aplicados en la Oficina de Representación.
- La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 96.6% del ejercicio del presupuesto total de la entidad, mostrando una reducción de 24.0% respecto del presupuesto aprobado, derivado principalmente de las economías generadas en las partidas presupuestales de servicios básicos, servicios de conservación y mantenimiento de instalaciones, servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, entre otros.
 - ❖ La totalidad de los recursos de esta finalidad, se erogaron a través de la **función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza**.
 - AGROASEMEX, S.A. mantuvo su práctica en el seguro y reaseguro de las operaciones de vida, accidentes y enfermedades, así como de daños en los ramos de responsabilidad civil y riesgos profesionales, marítimo y transportes, incendio, agrícola y de animales, automóviles y diversos, así como en el ramo de seguros patrimoniales.

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 AGROASEMEX, S.A. no realizó contrataciones por honorarios.

^{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

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
AGROASEMEX, S.A.
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
GSA	AGROASEMEX, S.A.	0	0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: AGROASEMEX, S.A.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2024, se incluye la siguiente información correspondiente a sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
AGROASEMEX, S.A.
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			173,953,332.9	0.0	0.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			144,691,638.8	0.0	0.0
Dirección General	1,882,260.0	1,954,656.0	2,997,985.3	0.0	0.0
Director General Adjunta y Titulares	1,273,164.0	1,564,524.0	17,212,583.7	0.0	0.0
Dirección de Área	1,085,916.0	1,158,312.0	28,612,851.9	0.0	0.0
Gerente	644,304.0	778,248.0	59,505,406.9	0.0	0.0
Subgerente	403,008.0	459,708.0	36,362,811.0	0.0	0.0
Operativo			29,261,694.1	0.0	0.0
Confianza	290,943.6	436,625.8	18,315,419.3	0.0	0.0
Base	230,619.7	339,838.6	10,946,274.8	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: AGROASEMEX, S.A.