

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AEROPUERTO INTERNACIONAL FELIPE ÁNGELES, 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 el Aeropuerto Internacional Felipe Ángeles, S.A. de C.V. (AIFA)** ascendió a 2,347,013,038.0 pesos, cifra inferior en 15.6%, con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente a las necesidades reales presentadas en los rubros de Servicios Personales (3.2%), Gasto de Operación (-26.3%) y Otros de Corriente (-2,150.7%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** observó un decremento de 31.3%, respecto al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- Las erogaciones pagadas en **Servicios Personales** registraron una cifra superior en 3.2% respecto al presupuesto aprobado, derivado de lo anterior se realizaron gestiones a través del Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAP) y Módulo de Adecuaciones Presupuestarias para Entidades (MAPE), para autorización y regularización por la ampliación de recursos en este rubro, asegurando la disponibilidad presupuestaria, las principales causas de este comportamiento se detallan a continuación:
 - ❖ Las ampliaciones se destinaron a cubrir necesidades relacionadas con las remuneraciones del personal permanente por incremento salarial, aguinaldo, remuneraciones adicionales y/o especiales, y otras prestaciones sociales y económicas.
- El **Gasto de Operación** registró una disminución de 26.3% con relación al presupuesto aprobado, las principales causas que explicaron este comportamiento fueron las siguientes:
 - ❖ En **Materiales y Suministros**, el gasto pagado fue inferior en 83.3% con relación al presupuesto aprobado, debido a una menor adquisición de diversos materiales de administración, materiales y artículos de construcción y de reparación; productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio; combustibles y lubricantes; vestuario y uniformes, prendas de protección y herramientas y refacciones para equipo de transporte, maquinaria, equipo y accesorios; esta reducción es resultado de los ajustes estratégicos de costos y optimización de gastos implementados por la entidad sin comprometer la continuidad de las actividades y fortaleciendo la eficiencia operativa.
 - ❖ En **Servicios Generales**, el presupuesto pagado fue menor en 24.6% respecto al presupuesto aprobado, reflejando un ejercicio presupuestario responsable y orientado a la eficiencia operativa. Esta disminución abarcó rubros clave como servicios básicos, arrendamientos, servicios profesionales y técnicos, servicios financieros y comerciales, mantenimiento y conservación, viáticos y pasajes, y otros servicios generales logrando ahorros que derivaron en la optimización de la formalización de contratos. Se limitó la contratación de bienes y servicios no esenciales sin afectar la continuidad operativa. Asimismo, se logró contratar diversos servicios a costos menores de los presupuestados, maximizando el rendimiento de los recursos, y se disminuyeron los servicios de capacitación, impulsando la formación interna.

CUENTA PÚBLICA 2024

- En el rubro de **Subsidios Corrientes** no se presupuestaron recursos originalmente.
- El presupuesto pagado en **Otros de Corriente** fue inferior en 2,150.7% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación refleja el impacto de las obligaciones fiscales de esta Entidad por Operaciones Ajenas derivado del manejo de los ingresos propios que genera, y el impacto se debe al neteo de los egresos y los ingresos por cuenta de terceros que establecen los “Lineamientos para la Integración de la Cuenta Pública 2024”, por lo tanto, la diferencia resulta negativa ya que los ingresos por operaciones ajenas son superiores a los egresos por operaciones ajenas.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos inicialmente, sin embargo, se aprobó una ampliación de recursos propios por 724,706,040.0 pesos. De este monto, se ejercieron 434,943,623.0 pesos, principalmente debido a:
 - ❖ En **Inversión Pública**, se registró un ejercicio de 434,943,623.0 pesos por la materialización del proyecto denominado “Construcción de almacenes para el servicio de arrendamiento en la terminal de carga del AIFA”, destinados para la ejecución de la primera fase de este proyecto.
- En **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 del AIFA fue a través de la **finalidad: Desarrollo Económico**; la cual comprende la **función: Transporte**.

- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró la totalidad de los recursos pagados y mostró un decremento de 15.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del AIFA.
 - ❖ A través de la **función Transporte** se erogaron la totalidad de los recursos.
 - Mediante esta función el AIFA mantuvo su compromiso de conservar una suficiente operación aeroportuaria en la Zona Metropolitana del Valle de México para los viajeros nacionales e internacionales que utilizan el transporte aéreo mediante servicios aeroportuarios y comerciales eficientes proporcionados por el Aeropuerto Internacional Felipe Ángeles.

^{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

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, el AIFA no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
AEROPUERTO INTERNACIONAL FELIPE ÁNGELES, 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	0.0
HZI	Aeropuerto Internacional Felipe Ángeles, S.A. de C.V.	0	0.0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Aeropuerto Internacional Felipe Ángeles, 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
AEROPUERTO INTERNACIONAL FELIPE ÁNGELES, 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/}		
			Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
	Mínimo	Máximo		Efectivo	Especie
Total			386,127,885.91	9,628,116.1	9,573,205.9
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			82,343,287.43	0.0	0.0
Dirección General	2,135,640.0	2,135,640.0	2,397,136.05	0.0	0.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,882,260.0	1,882,260.0	0.0	0.0	0.0
Dirección de Área	1,721,676.0	1,721,676.0	11,615,670.9	0.0	0.0
Subdirección de Área	1,158,312.0	1,158,312.0	27,488,542.4	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	702,228.0	702,228.0	40,841,937.98	0.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)			0.0	0.0	0.0
Operativo			307,784,598.4	9,628,116.1	9,573,205.9
Base	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Confianza	163,600.0	496,617.0	303,784,598.4	9,628,116.1	9,573,205.9

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: Aeropuerto Internacional Felipe Ángeles, S.A. de C.V.