

**EXPORTADORA DE SAL, SA DE CV**  
**INFORME DE AUSTERIDAD REPUBLICANA**  
**DEL EJERCICIO FISCAL 2021**

**Abril 2022**

*R* *W*

## Índice

|   |           |
|---|-----------|
| Introducción. -----   | 4         |
| <b>I. Ejercicio del Gasto Público. -----</b>  | <b>6</b>  |
| 1.1 Diagnóstico sobre el estado del ejercicio del gasto con el que cuenta Exportadora de Sal, S.A. de C.V. (ESSA) en 2021. -----  | 6         |
| 1.2 Nuevas líneas, acciones y programas del ejercicio fiscal 2021, así como los retos para hacer más eficiente la operación de los programas y acciones de ESSA. -----  | 7         |
| 1.3 Gasto ejercido de los años anteriores al 2021. -----  | 8         |
| 1.4 Montos ejercidos en 2021, en todos los conceptos de gasto regulados en la Ley y explicaciones a variaciones. -----  | 8         |
| <b>II. Medidas tomadas por la Administración Pública Federal. -----</b>   | <b>10</b> |
| II.1 Cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana, al artículo 10 del PEF 2021 y Título Tercero, Capítulo IV, de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. ---                     | 10        |
| II.1.a Observancia a los principios de austeridad, en la: -----   | 10        |
| Adquisición de bienes muebles e inmuebles y su arrendamiento.   |           |
| Contratación de servicios y obra pública.   |           |
| II.1.b Resultados de la priorización de la licitación pública en las adquisiciones, arrendamientos y servicios adjudicados, así como excepciones justificadas ante el OIC en ESSA. -----                        | 11        |
| II.2 Medidas adoptadas por la UAF, para controlar el gasto en los conceptos citados en la LFA, PEF 2021 y LFPRH:  |           |
| En materia de control y ejercicio del gasto. -----  | 12        |
| En materia de recursos materiales. -----  | 12        |
| En materia de tecnologías de información. -----   | 12        |
| En materia de pasajes y viáticos. -----   | 12        |
| II.3 Erogaciones por concepto de congresos y convenciones. -----  | 13        |
| II.4 Ajustes realizados a las estructuras orgánicas y ocupacionales en cumplimiento a los principios de racionalidad y austeridad republicana. -----  | 13        |
| II.4.a Ajustes y asignación de plazas de Secretario y Secretaria Particular, conductores, Dirección General Adjunta y cargos honoríficos de representantes gremiales de Órganos Tripartitos, Dependencia. ----- | 13        |
| II.4.b Contrataciones de servicios de consultoría, asesoría y despachos externos. -----   | 14        |
| II.5 Gasto neto total asignado anualmente a la difusión de propaganda o publicidad oficial. -----   | 14        |
| II.6 Ajustes a las Delegaciones en el Extranjero. -----   | 14        |
| II.7 Implementación de las medidas de austeridad republicana. -----   | 14        |
| II.7.a Medidas de control y disposiciones para la compra y/o arrendamiento de vehículos, utilización de vehículos oficiales y enajenación de vehículos aéreos. -----  | 14        |
| II.7.b Medidas de control y disposiciones para la adquisiciones y arrendamientos de equipos y sistemas de cómputo. -----  | 15        |
| II.7.c Medidas de control y disposiciones para eliminación de seguros de ahorro. -----  | 15        |
| II.7.d Medidas de control y disposiciones para racionalizar los gastos de oficina. -----  | 15        |
| II.7.e Medidas de control y disposiciones en materia de remodelación de oficinas y compra de mobiliario. -----  | 15        |
| II.7.f Medidas de control y disposiciones para racionalizar el gasto en energía eléctrica, agua, servicios de telefonía fija y móvil, gasolinas e insumos financiados por el erario. -----                      | 15        |

|  |           |
|--|-----------|
| II.8 Finiquito de las contrataciones de jubilaciones, pensiones, regímenes especiales de retiro, de separación individualizada o colectiva, así como seguros de gastos médicos privados, seguros de vida o de pensiones. ----- | 16        |
| <b>III. Impacto presupuestario de las medidas. -----</b>   | <b>16</b> |
| III.1 Resultados logrados y ahorros obtenidos en 2021 con las medidas aplicadas en materia de austeridad y disciplina en el gasto público. -----   | 16        |
| En materia de control y ejercicio del gasto. -----   | 16        |
| En materia de recursos humanos conforme al costo total de la estructura organizacional. -----  | 16        |
| En materia de recursos materiales. -----   | 16        |
| En materia de Tecnologías de Información. -----  | 17        |
| En materia de comisiones y viáticos. -----   | 17        |
| III.2 Impacto en la ejecución de los programas o la operación de ESSA. -----   | 17        |
| <b>IV. Temporalidad de los efectos de los ahorros. -----</b>   | <b>18</b> |
| IV.1 En materia de control y ejercicio del gasto. -----  | 18        |
| IV.2 En materia de recursos humanos. -----   | 18        |
| IV.3 En materia de recursos materiales. -----  | 18        |
| IV.4 En materia de Tecnologías de Información. -----   | 18        |
| IV.5 En materia de comisiones y viáticos. -----  | 19        |
| IV.6 En materia de comunicación social. -----  | 19        |
| IV.7 En materia de oficinas de representación en el exterior. -----  | 19        |
| IV.8 En materia de congresos y convenciones. -----   | 19        |
| <b>V. Destino del ahorro obtenido. -----</b>   | <b>19</b> |
| <b>VI. Posibles mejoras a las medidas de austeridad republicana. -----</b>   | <b>19</b> |
| VI.1 En materia de recursos humanos. -----   | 19        |
| VI.2 En materia de recursos materiales. -----  | 20        |
| VI.3 En materia de Tecnologías de Información. -----   | 20        |
| VI.4 En materia de control y ejercicio del gasto. -----  | 20        |
| VI.5 En materia de comunicación social. -----  | 20        |
| VI.6 En materia de oficinas de representación en el exterior. -----  | 21        |
| VI.7 En materia de congresos y convenciones. -----   | 21        |
| VI.8 En materia de comisiones y viáticos. -----  | 21        |
| <b>VII Indicadores. -----</b>  | <b>21</b> |

**Introducción****Objetivo de la Entidad**

Exportadora de Sal, SA de CV (ESSA) es una Entidad constituida el 7 de abril de 1954, en términos de la Escritura Pública Número 4,625, como una empresa de participación estatal mayoritaria, inscrita en el registro de la Administración Pública Federal Paraestatal bajo el número 10101. El Gobierno Mexicano, a través del Fideicomiso de Fomento Minero (FIMOFI), es propietario del 51% de las acciones y está sectorizada en la Secretaría de Economía, el restante 49% es propiedad de Mitsubishi Corporation.

La actividad principal de ESSA consiste en la producción y venta de sal marina producida a través de un proceso de evaporación solar, cuyo mercado principal es la industria cloro-álcali, los mercados de sal de deshielo de carreteras, suavizadores de agua e industria alimenticia.

ESSA se localiza en Guerrero Negro, Baja California Sur, donde opera una salina con capacidad de producción por encima de 8.0 millones de toneladas anuales. También opera instalaciones de carga de barcos, que consisten en muelles e instalaciones portuarias situadas en el Puerto de Chaparrito, en Guerrero Negro, Baja California Sur, y Puerto Morro Redondo en Isla de Cedros, Baja California, con capacidad para recibir y cargar barcos hasta de 180,000 toneladas.

A finales de la década de los cincuenta se inició un área de concentración para producir salmuera en condiciones controladas. Las áreas de concentración se acondicionaron con la construcción de un dique para aislar los terrenos inundables de la laguna. De este modo, sobre los ya existentes pisos fósiles, se cristalizó sal nueva, y más tarde se continuó la expansión de las áreas de cristalización en nuevos vasos con pisos acondicionados con la cristalización de las salmueras residuales del proceso.

Desde la década de los cincuenta se han integrado gradualmente nuevas áreas a la producción de sal con el método de evaporación solar del agua de mar. De este modo, ESSA pasó de un área aproximada de 89 km<sup>2</sup> y una producción de 79,790 toneladas de sal al año, al disponer de un área aproximada de 30,000 hectáreas y una infraestructura operativa capaz de producir, transportar y embarcar un volumen superior a los 8 millones de toneladas al año.

El 24 de diciembre de 2008 mediante escritura pública número 961, del Notario Público número 21, Lic. Marcos Rogelio Espinoza Cota, Exportadora de Sal, SA de CV fusionó a su compañía subsidiaria, Transportadora de Sal, SA de CV, la cual tenía como objeto, transportar sal marina producida por ESSA a la Isla de Cedros.

En agosto de 1992, ESSA firmó un acuerdo con la Comisión de Fomento Minero para la explotación y operación de la mina de sal. El acuerdo asigna directamente a ESSA la operación de la mina en Guerrero Negro.

Dentro de la tierra concedida a ESSA, 47,261 hectáreas son propiedad de cuatro sociedades agrícolas comunales que son utilizadas por ESSA a través de contratos de arrendamiento temporal.

**Fundamento normativo del Informe.**

De conformidad con el artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, (CPEUM) reformada el 28 de mayo de 2021, los recursos económicos de que dispongan los distintos órdenes de gobierno, incluyendo la Federación, se administrarán con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados.

Asimismo, el artículo 1, de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, publicada en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 30 de marzo de 2006 y reformada el 20 de mayo de 2021, señala los criterios que deberán observar los sujetos obligados en la administración de los recursos públicos federales, entre los que se encuentran la honestidad, eficiencia, eficacia,



economía, racionalidad, austeridad, transparencia, control y rendición de cuentas. Por su parte, el artículo 61 señala que los ejecutores de gasto, en el ejercicio de sus respectivos presupuestos, deberán tomar medidas para racionalizar el gasto destinado a las actividades administrativas y de apoyo, sin afectar el cumplimiento de las metas de los programas aprobados en el Presupuesto de Egresos.

El presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, publicado en el DOF el 30 de noviembre de 2020, mandata a las dependencias y entidades en sus artículos 10, 11 y 12, a sujetarse a las disposiciones de austeridad y disciplina presupuestaria que se establezcan en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, y en las demás disposiciones aplicables, y adicionalmente lista disposiciones específicas que deben observarse en el ejercicio del gasto público, relacionadas con las estructuras orgánicas, creación de plazas, adquisiciones y arrendamientos de inmuebles, remodelaciones, adquisiciones de vehículos, contrataciones consolidadas, de seguros y gastos en comunicación social.

En relación con lo anterior, con fecha 3 de mayo de 2019, el Presidente de los Estados Unidos Mexicanos emitió el documento denominado "Memorandum", en el cual se instruye a la Administración Pública Federal a implementar medidas de austeridad adicionales que permitan liberar mayores recursos para el desarrollo del país.

Finalmente, a fin de regular y normar las medidas de austeridad que deberá observar el ejercicio del gasto público federal y coadyuvar a que los recursos económicos de que se dispongan se administren con eficacia, eficiencia, economía, transparencia y honradez, conforme lo que establece el artículo 134 de la CPEUM, se publicó en el DOF el 19 de noviembre de 2019, la Ley Federal de Austeridad Republicana, la cual establece en su artículo 7 la obligación de los entes públicos de entregar al Comité de Evaluación y a la Cámara de Diputados, al final de cada año fiscal, un "Informe de Austeridad Republicana" en el cual se reportarán los ahorros obtenidos por la aplicación de esta Ley, los cuales serán evaluados en términos de la normatividad aplicable.

Con base en las disposiciones normativas antes mencionadas, se presenta el Informe de Austeridad Republicana 2021 de Exportadora de Sal, S.A. de C.V., que contiene los resultados del cumplimiento, observancia, aplicación, así como los efectos de la aplicación de la política de austeridad republicana.

### Resumen de los resultados, logros.

ESSA tiene una capacidad de producción actual de 8.0 millones de toneladas métricas de sal, sus mercados principales son: Japón, Estados Unidos, Corea, Canadá, Taiwán, China, Costa Rica y México.

Las operaciones de ESSA son realizadas por una plantilla actual integrada por 1,127 plazas de base, con volúmenes de producción y ventas de sal de 6.7 millones de toneladas anuales en promedio en los últimos 5 años, e ingresos de \$120 millones de dólares en promedio.

Las actividades de la empresa en los tres procesos sustantivos en el año 2021 dieron como resultado un promedio de 6.5 millones de toneladas métricas anuales, superiores en 8.2% respecto los resultados obtenidos en el ejercicio anterior.

El precio de venta por tonelada métrica en 2021 fue de \$19.04 dólares, inferior en 0.8% respecto al precio del ejercicio anterior que fue de \$19.19 dólares por tonelada.

La rentabilidad (Utilidad Neta a Ventas) registrada en 2021 fue inferior respecto a la del ejercicio anterior, al pasar de 10.9% a 4.0%.

El margen bruto de explotación o EBITDA (por sus siglas en inglés Earnings Before Interest Taxes Depreciation and Amortización) a ventas fue inferior en 2021, al pasar de 24.6% a 14.9%, el margen de EBITDA a capital contable fue inferior, al pasar de 16.0% a 11.5%.


La liquidez se garantizó con una razón a circulante de 9 a 1. El nivel de solvencia fue suficiente, donde el índice de cobertura de deuda total fue de 2 a 1, lo que significa que con los recursos generados en el ejercicio 2021, se cubrieron totalmente las obligaciones.

Las ventas de sal y de servicios le generaron a la entidad ingresos del orden de los \$2,985 millones de pesos (mdp) en 2021, superiores en \$614.4 mdp respecto al ejercicio 2020, significando una variación del 25.9%.

Los costos de operación y gastos de administración registrados en 2021 fueron de \$2,819.8 mdp, superiores en 36.7% respecto al ejercicio 2020 de \$2,062.9 mdp.

La Utilidad Neta obtenida en 2021 fue de \$118.2 mdp, inferior en \$140.2 mdp respecto a la obtenida en el ejercicio anterior, equivalente al 54.3%.

La inversión realizada en adquisiciones de activos y realización de obras públicas en 2021 fue de \$194.1 mdp, inferior en \$217.2 mdp respecto al ejercicio anterior de \$411.3 mdp. La aplicación de los recursos fue con recursos propios.

 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
PRODUCTORA DE BIENES Y SERVICIOS  
(Miles de Pesos)  
Al 31 de diciembre de 2021

SE

| ENTIDAD: K2V Operadora de Sal S.A. de C.V. | SECTOR ECONOMIA  |                  |                  |                 |              | EGRESOS  |            |                |           |   |
|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|----------|------------|----------------|-----------|---|
|  | Original         | Modificado       | Prm. Operado     | Variación       | %            | Original | Modificado | Prm. Ejecutado | Variación | % |
| <b>INGRESOS</b>                            |                  |                  |                  |                 |              |          |            |                |           |   |
| TOTAL DE RECURSOS                          | 3,401,005        | 3,471,217        | 3,234,149        | -177,438        | -5.1         |          |            |                |           |   |
| DISPONIBILIDAD INICIAL                     | 332,550          | 403,232          | 403,232          | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| COMPRIMIENTOS Y DE CAPITAL                 | 3,068,455        | 3,068,455        | 2,830,917        | -177,438        | -5.78        |          |            |                |           |   |
| VENTAS DE BIENES                           | 2,937,422        | 2,937,422        | 2,693,023        | -244,399        | -8.32        |          |            |                |           |   |
| INTERIORS                                  | 59,793           | 59,793           | 40,306           | -19,487         | -17.54       |          |            |                |           |   |
| EXTERIORS                                  | 1,277,629        | 1,277,629        | 1,252,717        | -24,912         | -1.95        |          |            |                |           |   |
| VENTA DE SERVICIOS                         | 63,851           | 63,851           | 66,934           | 3,083           | 4.83         |          |            |                |           |   |
| INTERIORS                                  | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| EXTERIORS                                  | 63,851           | 63,851           | 66,934           | 3,083           | 4.83         |          |            |                |           |   |
| INGRESOS DIVERSOS                          | 63,382           | 63,382           | 102,760          | 36,378          | 57.41        |          |            |                |           |   |
| PRODUCCIONES FINANCIERAS                   | 16,000           | 16,000           | 16,550           | 550             | 3.44         |          |            |                |           |   |
| OTROS                                      | 47,382           | 47,382           | 86,210           | 38,828          | 81.93        |          |            |                |           |   |
| VENTA DE INVERSIONES                       | 2,000            | 2,000            | 0                | -2,000          | -100.00      |          |            |                |           |   |
| RECUPERACION DE ACTIVOS FISICOS            | 2,000            | 2,000            | 0                | -2,000          | -100.00      |          |            |                |           |   |
| RECUPERACION DE ACT. FINANCIEROS           | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| <b>INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS</b>     |                  |                  |                  |                 |              |          |            |                |           |   |
| POR CUENTA DE TERCEROS (1)                 | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| EROGACIONES RECUPERABLES (2)               | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES (3)            | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| SUBSIDIOS                                  | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| CONTRIBUCIONES                             | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| APORTES FISCALES                           | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| CONTRIBUCIONES                             | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| SERVICIOS PERSONALES                       | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| OTROS                                      | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| INVERSION FINANCIERA                       | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| INT. COM. Y GASTOS DE DEUDA                | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| INVERSION FINANCIERA                       | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| AMORTIZACION DE PASIVOS                    | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| <b>SUMA DE INGRESOS DEL AÑO</b>            | <b>3,068,455</b> | <b>3,068,455</b> | <b>2,830,917</b> | <b>-177,438</b> | <b>-5.78</b> |          |            |                |           |   |
| <b>INCREMENTO (DESBENEFICIO) NETO</b>      |                  |                  |                  |                 |              |          |            |                |           |   |
| INTERIORS                                  | 0                | 0                | -11,975          | -11,975         | 100.00       |          |            |                |           |   |
| EXTERIORS                                  | 0                | 0                | -11,975          | -11,975         | 100.00       |          |            |                |           |   |
| <b>EGRESOS</b>                             |                  |                  |                  |                 |              |          |            |                |           |   |
| TOTAL DE RECURSOS                          | 3,401,005        | 3,471,217        | 3,234,149        | -177,438        | -5.1         |          |            |                |           |   |
| GASTO CORRIENTE                            | 2,917,381        | 2,709,534        | 2,389,796        | -328,188        | -11.28       |          |            |                |           |   |
| SERVICIOS PERSONALES                       | 1,943,143        | 1,453,668        | 1,183,443        | -310,225        | -15.97       |          |            |                |           |   |
| DE OPERACION                               | 128,244          | 128,244          | 118,036          | -10,208         | -7.97        |          |            |                |           |   |
| PENSIONES Y AJUBIACIONES                   | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| SUBSIDIOS                                  | 48,027           | 48,026           | 42,389           | -5,637          | -11.74       |          |            |                |           |   |
| OTRAS EROGACIONES                          | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| INVERSION FISICA                           | 142,147          | 349,344          | 194,110          | -155,234        | -44.44       |          |            |                |           |   |
| BIENES MUEBLES E INMUEBLES                 | 40,451           | 159,399          | 83,444           | -115,956        | -58.15       |          |            |                |           |   |
| OBRA PUBLICA                               | 101,696          | 149,945          | 110,666          | -39,279         | -26.30       |          |            |                |           |   |
| SUBSIDIOS                                  | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| OTRAS EROGACIONES                          | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| INVERSION FINANCIERA                       | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| COSTO FINANCIERO                           | 0                | 0                | 1,164            | 1,164           | 100.00       |          |            |                |           |   |
| INT. COM. Y GASTOS DE LA DEUDA             | 0                | 0                | 1,164            | 1,164           | 100.00       |          |            |                |           |   |
| INTERIORS                                  | 0                | 0                | 1,164            | 1,164           | 100.00       |          |            |                |           |   |
| EXTERIORS                                  | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS             | 0                | 0                | 42,454           | 42,454          | 100.00       |          |            |                |           |   |
| POR CUENTA DE TERCEROS (1)                 | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| EROGACIONES RECUPERABLES (2)               | 0                | 0                | 42,454           | 42,454          | 100.00       |          |            |                |           |   |
| EROGACIONES RECUPERABLES (3)               | 0                | 0                | 42,454           | 42,454          | 100.00       |          |            |                |           |   |
| <b>SUMA DE EGRESOS DEL AÑO</b>             | <b>3,068,455</b> | <b>3,068,455</b> | <b>2,830,917</b> | <b>-177,438</b> | <b>-5.78</b> |          |            |                |           |   |
| <b>ENTEROS A LA TEMPE</b>                  |                  |                  |                  |                 |              |          |            |                |           |   |
| ORDINARIOS                                 | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| EXTRAORDINARIOS                            | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| <b>AMORTIZACION</b>                        |                  |                  |                  |                 |              |          |            |                |           |   |
| INTERNO (1)                                | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| EXTERNO (2)                                | 0                | 0                | 0                | 0               | 0            |          |            |                |           |   |
| <b>DISPONIBILIDAD FINAL</b>                | <b>341,234</b>   | <b>412,008</b>   | <b>660,640</b>   | <b>248,185</b>  | <b>69.87</b> |          |            |                |           |   |
|  | 9,173            | 9,173            | 357,358          | 248,185         | 2,705.58     |          |            |                |           |   |

I. Ejercicio del gasto público.

I.1 Diagnóstico sobre el estado del ejercicio del gasto con el que cuenta la Entidad u Órgano Desconcentrado en 2021.

El presupuesto autorizado para el 2021 fue de \$3,059.3 mdp, de los cuales se ejercieron \$2,621.5 mdp, 85.7% del total.

En el Programa Presupuestario B001 "Producción, transportación y comercialización de sal marina" se establecieron indicadores y metas tales como: producción, transporte y comercialización de sal industrial y para el consumo humano, con un cumplimiento promedio del 87.9% respecto a las



metas propuestas, con una erogación total de \$2,447.6 mdp, que representó el 93.4% del presupuesto total ejercido en 2021.

El ejercicio presupuestario al 31 de diciembre del año 2021 se informa con base al presupuesto modificado y validado por la Secretaría de Economía e informado a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante folio de adecuación número 2020-10-K2N-16 de fecha 11 de febrero de 2022.

#### **Ingresos**

Los ingresos totales obtenidos fueron de \$2,890.8 mdp, inferiores en \$177.6 mdp respecto a los ingresos programados en el presupuesto original y modificado, variación equivalente al 5.8%, lo cual se derivó básicamente del incumplimiento de las metas programadas, por no tener inventarios suficientes en las instalaciones de Isla de Cedros, B.C., para atender la demanda.

#### **Gasto Corriente**

El presupuesto para gasto corriente autorizado, aprobado fue de \$2,788.9 mdp, los cuales fueron ajustados mediante las modificaciones gestionadas a través del MAPE de la SHCP, para quedar con un presupuesto autorizado de \$2,581.7 mdp, el importe ejercido al mismo periodo fue de \$2,266.9 mdp, registrándose una variación inferior en la ejecución del presupuesto aprobado de \$522.0 mdp y de \$314.8 mdp respecto al último autorizado.

#### **Inversión Física**

En el presupuesto aprobado la entidad recibió autorización para ejercer recursos de inversión por \$142.1 mdp, una parte de los recursos solicitados quedaron registrados en una partida de gasto del capítulo de servicios generales, fue a través de modificaciones al presupuesto gestionadas por medio del módulo MAPE de la SHCP como la entidad obtuvo las autorizaciones correspondientes, por todas las modificaciones gestionadas durante el ejercicio, la Entidad obtuvo autorización para ejercer un presupuesto modificado por un importe de \$349.3 mdp, logrando ejercer un total de \$194.1 mdp, registrándose una variación inferior de \$155.2 mdp respecto al presupuesto modificado, importe que significó un menor ejercicio del 44.4%, resultado que obedeció a diferentes aspectos, tales como; carteras no ejecutadas por cambios de planes, menores adquisiciones de bienes por incremento de costos, carteras de inversión no concluidas por el tiempo de ejecución requerido y el traspaso de la necesidad para el siguiente año.

#### **Déficit y/o Superávit Financiero**

Al 31 de diciembre del año 2021, la entidad registró un balance financiero superavitario de \$257.4 mdp, superior en \$248.2 mdp respecto al presupuesto autorizado al haberse programado un superávit de \$9.2 mdp. De una disponibilidad financiera al inicio del ejercicio de \$403.3 mdp, al cierre del periodo informado la disponibilidad fue de \$660.7 mdp.

### ***1.2 Nuevas líneas, acciones y programas del ejercicio fiscal 2021, así como los retos para hacer más eficiente la operación de los programas y acciones de la Entidad u Órgano Desconcentrado.***

#### ***1.2.a. Eficiencia en el ejercicio de los conceptos de gasto regulados en la Ley.***

La eficiencia en el ejercicio de las partidas de gasto que fueron integradas en el presupuesto autorizado a la entidad en el ejercicio fiscal de 2021, y que son reguladas por la Ley de Austeridad Republicana, fueron ejercidas bajo los criterios de austeridad establecidos en la normatividad aplicable a la Entidad, sin demeritar los objetivos y mejorar la rentabilidad de la entidad, el importe ejercido fue de \$543.8 mdp en 2021 respecto de las partidas sujetas a la LFAR y sus Lineamientos con una variación inferior de 0.3% respecto del 2020, no obstante que la variación registrada no es significativa, las acciones realizadas por la entidad



tuvieron sus resultados favorables en ajustar los gastos realizados, mediante controles establecidos en el módulo de control presupuestario del sistema SAP, partiendo de los techos autorizados a las áreas operativas y administrativas, ajustando los recursos mediante modificaciones compensadas, dando importancia a las necesidades que le dieran sustento al proceso productivo.

### **1.2.b Eficiencia en las funciones sustantivas, unidades responsables y programas de la Entidad u Órgano Desconcentrado.**

Los resultados obtenidos por la entidad dan cuenta de la eficiencia en la funciones sustantivas, administrativas y operativas de las unidades responsables en el ejercicio fiscal de 2021, los resultados obtenidos fueron mejores respecto al ejercicio anterior no respecto a la meta, en términos de cumplimiento de los indicadores sustantivos, las actividades relacionadas con los procesos productivos, de transporte y administrativos, se llevaron a cabo cuidando los presupuestos autorizados a cada área, durante el ejercicio fiscal se realizaron varias modificaciones mediante traspasos compensados entre partidas, teniendo el cuidado de no sobregirar los techos autorizados.

### **1.3 Gasto ejercido de los años anteriores al 2021.**

El importe total ejercido de \$2,621.5 mdp fue inferior en 11.0% en términos reales respecto al importe ejercido de \$2,749.6 mdp en el ejercicio anterior.

El importe ejercido en gasto corriente por \$2,427.4 mdp, fue inferior en 3.0% en términos reales respecto al importe del ejercicio anterior de \$2,335.7 mdp.

El importe ejercido en inversión física por \$194.1 mdp, fue inferior en 55.9% en términos reales respecto al importe ejercido de \$411.3 mdp en el ejercicio anterior.

Las disponibilidades financieras al cierre del ejercicio fiscal de 2021 fueron de 660.7 mdp, se incrementaron en 257.4 mdp respecto a las disponibilidades finales del ejercicio fiscal de 2020 al registrarse disponibilidades financieras de 403.3 mdp. Los recursos erogados fueron cubiertos con los ingresos generados por las operaciones de ventas de sal y de servicios, en virtud de que ESSA es una entidad no apoyada.

| Concepto                              | Presupuesto Ejercido<br>(millones de pesos) |                        |                    |                   | Variación Porcentual Real del Último Año Reportado con respecto a los años anteriores |  |                    |                   |
|---------------------------------------|---|------------------------|--------------------|-------------------|---|--|--------------------|-------------------|
|                                       | Último año administración previa (2019)     | Administración vigente |                    |                   | Vs. Último año administración previa (2019)   | años anteriores de la administración vigente |                    |                   |
|                                       |   | Primer año (2019)      | Segundo año (2020) | Tercer año (2021) |   | Primer año (2019)                            | Segundo año (2020) | Tercer año (2021) |
| <b>Total</b>                          | <b>2,422.4</b>                              | <b>2,280.8</b>         | <b>2,702.2</b>     | <b>2,528.9</b>    | <b>-10.0%</b>   | <b>-9.3%</b>                                 | <b>13.5%</b>       | <b>-12.6%</b>     |
| <b>Gasto Corriente</b>                | <b>2,204.6</b>                              | <b>2,034.6</b>         | <b>2,288.3</b>     | <b>2,334.7</b>    | <b>-8.7%</b>  | <b>-11.4%</b>                                | <b>8.1%</b>        | <b>-4.7%</b>      |
| Servicios Personales                  | 753.8                                       | 804.0                  | 874.8              | 947.2             | 8.3%  | 2.4%   | 4.6%               | 1.7%              |
| Gastos de Operación                   | 1342.1                                      | 1194.9                 | 1298.9             | 1269.5            | -8.5%   | -20.2%                                       | -8.7%              | -8.7%             |
| Subsidios                             | -   | -                      | -                  | -                 | 0.0%  | 0.0%   | 0.0%               | 0.0%              |
| Otros gastos corrientes               | 108.7                                       | 187.7                  | 114.6              | 118.0             | -6.4%   | 2.2%   | -4.8%              | -3.9%             |
| <b>Gasto de Inversión</b>             | <b>217.8</b>                                | <b>254.2</b>           | <b>413.9</b>       | <b>194.1</b>      | <b>-23.2%</b>   | <b>12.1%</b>                                 | <b>55.6%</b>       | <b>-55.9%</b>     |
| Inversión Física                      | 171.5                                       | 243.0                  | 413.9              | 194.1             | -2.4%   | 30.7%  | 82.7%              | -55.9%            |
| Subsidios                             | -   | -                      | -                  | -                 | 0.0%  | 0.0%   | 0.0%               | 0.0%              |
| Otros gastos de inversión             | 46.3  | 11.2                   | -                  | -                 | -100.0%   | -76.8%                                       | -100.0%            | 0.0%              |
| <b>Comisiones de la deuda interna</b> | <b>-</b>                                    | <b>-</b>               | <b>2.6</b>         | <b>-</b>          | <b>0.0%</b>   | <b>0.0%</b>                                  | <b>0.0%</b>        | <b>-100.0%</b>    |

### **1.4 Montos ejercidos en 2021, en todos los conceptos de gasto regulados en la Ley y explicaciones a variaciones.**

Al cierre del ejercicio presupuestario de 2021, la entidad dio cumplimiento a las medidas y lineamientos relacionados con las partidas que se sujetan a la Ley Federal de Austeridad



Republicana, ajustando sus necesidades por debajo de los importes autorizados; los importes ejercidos en las partidas consideradas bajo estas medidas fueron de \$543.8 mdp, registrándose un menor gasto en 0.3% en términos reales respecto al importe ejercido en 2020 de \$509.2 mdp.

| Partida Republicana de Gasto  | Concepto de Gasto                         |                   |                    |                   | Variación Porcentual Real del Último Año Reportado con respecto a los años anteriores* |                   |                    |                   |
|---|---|-------------------|--------------------|-------------------|--|-------------------|--------------------|-------------------|
|   | Ejercicio                                 |                   |                    |                   | Vs. Último año administración anterior (2019)  |                   |                    |                   |
|   | Último año administración anterior (2019) | Primer año (2019) | Segundo año (2020) | Tercer año (2021) | Vs. Último año administración anterior (2019)  | Primer año (2019) | Segundo año (2020) | Tercer año (2021) |
| <b>Total</b>  | <b>669.6</b>                              | <b>598.8</b>      | <b>609.2</b>       | <b>643.8</b>      | <b>-17.7%</b>  | <b>-5.0%</b>      | <b>-12.4%</b>      | <b>-0.3%</b>      |
| 1403 - Costos para el seguro de gastos médicos del personal civil   | 8.9                                       | 8.3               | 9.3                | 9.5               | -7.7%  | -10.7%            | 6.4%               | -4.7%             |
| 2101 - Manuales y útiles de oficina   | 0.8                                       | 0.6               | 0.5                | 0.6               | -34.5%   | -31.4%            | -19.1%             | 0.4%              |
| 2121 - Motores y vehículos terrestres y reproducción  | 0.0                                       | 0.0               | 0.0                | 0.1               | 0.0%   | 0.0%              | -100.0%            | 0.0%              |
| 2161 - Materiales y útiles consumibles para el mantenimiento en equipos y bienes informáticos   | 1.6                                       | 1.3               | 1.1                | 1.5               | -26.7%   | -31.2%            | -17.7%             | 29.0%             |
| 2204 - Próximos superiores, para el personal en las dependencias de las dependencias y unidades   | 8.0                                       | 8.3               | 9.0                | 10.4              | 12.6%  | 0.3%              | 4.2%               | 8.2%              |
| 2308 - Productos químicos para el control privado de actividades en laboratorios  | 0.1                                       | 0.1               | 0.0                | 0.0               | -64.6%   | -17.3%            | -50.2%             | -14.5%            |
| 2803 - Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, laciales y fluviales destinados a servicios administrativos | 5.6                                       | 6.4               | 5.2                | 7.2               | -4.4%  | -6.7%             | -23.6%             | 29.7%             |
| 2815 - Combustibles, lubricantes y aditivos para maquinaria, equipo de producción y servicios administrativos   | 405.5                                     | 429.6             | 360.3              | 394.3             | -6.2%  | 17%               | -16.4%             | 3.2%              |
| 9401 - Recursos de gas  | 0.1                                       | 0.1               | 0.1                | 0.1               | -20.4%   | -28.8%            | -102.4%            | -45.0%            |
| 3101 - Servicios de agua  | 6.2                                       | 5.8               | 5.0                | 4.7               | -34.1%   | -10.4%            | -17.0%             | -11.4%            |
| 3103 - Servicio telefónico y telefonía  | 1.1                                       | 1.0               | 1.0                | 1.0               | -10.8%   | -7.7%             | -2.8%              | -8.1%             |
| 3104 - Servicio de telefonía celular  | 0.1                                       | 0.1               | 0.1                | 0.1               | -3.4%  | -10.7%            | -0.7%              | -3.0%             |
| 3105 - Servicios de construcción de señales analógicas y digitales  | 0.4                                       | 0.2               | 0.2                | 0.2               | -45.1%   | -82.5%            | -10.3%             | 29.0%             |
| 3301 - Servicios postales   | 0.3                                       | 0.3               | 0.2                | 0.2               | -55.2%   | -10.9%            | -32.7%             | -75.8%            |
| 3302 - Contratación de otros servicios  | 0.2                                       | 0.1               | 0.4                | 0.4               | 157.3%   | -26.5%            | 189.5%             | 4.6%              |
| 3201 - Arrendamiento de inmuebles   | 57.1                                      | 44.0              | 62.8               | 58.8              | -11.2%   | -26.0%            | 37.2%              | -12.3%            |
| 3204 - Arrendamiento de edificios y locales   | 2.3                                       | 2.3               | 1.5                | 1.1               | -58.5%   | -2.8%             | -17.2%             | -32.0%            |
| 3205 - Arrendamiento de equipo y bienes informáticos  | 14.5                                      | 12.9              | 18.3               | 15.4              | -8.4%  | -14.6%            | 36.7%              | -21.5%            |
| 3202 - Arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, laciales y fluviales para servicios públicos y/o operación de programas públicos     | 42.5                                      | 26.6              | 24.6               | 28.9              | -41.2%   | -39.9%            | -11.1%             | 9.6%              |
| 3203 - Arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, laciales y fluviales en servidumbre pública  | 0.0                                       | 0.0               | 0.0                | 0.0               | -100.0%  | -23.6%            | -100.0%            | 0.0%              |
| 3208 - Arrendamiento de maquinaria y equipo   | 0.0                                       | 0.0               | 0.0                | 0.2               | 0.0%   | 0.0%              | 0.0%               | 100.0%            |
| 3304 - Vehículos para la operación de programas   | 6.6                                       | 4.9               | 3.2                | 3.3               | -57.6%   | -26.8%            | -38.0%             | -3.9%             |
| 3304 - Estudios e investigaciones   | 4.8                                       | 4.6               | 3.9                | 3.2               | -42.3%   | -9.2%             | -17.4%             | -23.1%            |
| 3501 - Mantenimiento y capacitación de usuarios para la prestación de servicios administrativos   | 0.1                                       | 0.1               | 0.1                | 0.0               | -85.3%   | 25.0%             | -17.3%             | -94.0%            |
| 33201 - Mantenimiento y reparación de vehículos y equipos de administración   | 0.0                                       | 0.0               | 0.0                | 0.0               | -57.4%   | 58%               | -100.0%            | 0.0%              |
| 3503 - Congresos y reuniones  | 0.0                                       | 0.0               | 0.0                | 0.0               | -100.0%  | 52%               | -100.0%            | 0.0%              |
| 3504 - Gastos para atención de llamadas públicas de mando   | 0.0                                       | 0.1               | 0.1                | 0.0               | -95.3%   | 369.2%            | -22.5%             | -99.0%            |
| 3505 - Gastos de administración   | 0.7                                       | 0.4               | 2.2                | 2.4               | 182.1%   | -45.5%            | 389.5%             | 3.6%              |
| 3601 - Equipos y materiales de comunicaciones y telecomunicaciones  | 0.7                                       | 0.7               | 0.2                | 0.0               | -89.9%   | 7.1%              | -78.5%             | -95.3%            |

## II. Medidas tomadas por la Administración Pública Federal.

### *II.1 Cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana, al artículo 10 del PEF 2021 y Título Tercero, Capítulo IV, de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.*

#### *II.1.a Observancia a los principios de austeridad, en la:*

- **Adquisición de bienes muebles e inmuebles y su arrendamiento.**

Durante el ejercicio fiscal de 2021, la entidad ejerció un presupuesto de \$83.4 mdp en la adquisición de bienes muebles, importe inferior en 103.6 mdp respecto al ejercicio anterior y en 116.0 mdp respecto al presupuesto autorizado.

Dada la importancia que tiene para la Entidad la ejecución del presupuesto total autorizado en este capítulo, ya que son activos capitalizables y que tienen relación con las actividades productivas y generadoras del ingreso, no es viable hacer comentarios relacionados con medidas o estrategias de ahorro por el hecho de no haberse ejercido la totalidad del presupuesto autorizado.

Por lo que, bajo esta perspectiva, se informa que la Entidad no pudo concluir los diferentes actos normativos que le aseguraran la entrega de la totalidad de la maquinaria y equipos autorizados en tiempo y forma, tomando la opción de suspender los actos y pasar las necesidades para el siguiente ejercicio.

El importe ejercido se integra por las siguientes partidas:

51901 Equipo de administración, destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos 2.4 mdp; 53101 Equipos de ensaye y laboratorio 0.1 mdp; 54502 Vehículos y equipo marítimo, destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos 0.3 mdp; 56201 Maquinaria y equipo industrial 71.7 mdp; 56601 Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico 4.5 mdp y 56701 Herramientas y máquinas herramienta 4.2 mdp. Es importante destacar que se logró la adquisición de maquinaria pesada importante para el cumplimiento de objetivos y metas institucionales.

Respecto al arrendamiento de oficinas alternas, necesarias por la ubicación geográfica de ESSA en Guerrero Negro, se informa que se sujetaron a lo estrictamente indispensable como parte de las acciones necesarias para dar cumplimiento a las metas de ventas de sal de mesa, y gestiones administrativas.

Oficinas y bodega de ESSA en la Ciudad de Tijuana Baja California, ubicada en calle Fray Junípero Serra No. 17619 Fraccionamiento Garita de Otay, Tijuana, B. C., C.P. 22430.

La función de la Oficina y bodega de ESSA en la Ciudad de Tijuana Baja California, es atender clientes de la Entidad, así como para el envío de muestras de sal a clientes nacionales y extranjeros; almacenamiento y distribución de sal de mesa para mercado nacional y a los Estados Unidos de América; elaborar manifiestos de carga e integrar documentación que soporte el pedimento de importación de las transferencias de mercancías; coordinar los servicios de recepción y envío de valija (correspondencia), así como de mensajería relacionada a trámites aduanales, cobranza y embarques de sal; coordinar la logística de transporte y del personal, visitas, clientes y proveedores de la Entidad que vienen ya sea del extranjero o de nuestro país, regularmente están en trayecto, es decir, van a tomar el vuelo desde Ensenada, B.C. con destino a Guerrero Negro, B.C.S. o en el caso de las visitas de Mitsubishi quienes rentan avión para volar desde el aeropuerto privado de Tijuana, B.C.; recepción y almacenamiento de materiales, equipos y suministros en tránsito a Guerrero Negro e Isla de Cedros.

En cumplimiento al primer párrafo del artículo 8, la entidad procuró en todo momento la máxima economía, eficiencia y funcionalidad de los requerimientos presupuestados y estrictamente necesarios para dar cumplimiento a su objeto social y metas institucionales de esta empresa pública, aplicando para tal efecto los principios de austeridad, a que hace referencia el artículo 10 del PEF 2021 y Título Tercero, Capítulo IV, de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

• **Contratación de servicios y obra pública.**

Durante el ejercicio fiscal de 2021, la Gerencia de Conservación y Obra Pública de la Entidad ejerció un presupuesto de 110.7 mdp, sólo en materia de obra pública con cargo al programa de inversión, integradas por las siguientes partidas:

62101 Obras de construcción para edificios habitacionales 2.9 mdp, 62201 Obras de construcción para edificios no habitacionales 7.4 mdp, y 62601 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada 100.2 mdp.

En cuanto a los servicios contratados para el mantenimiento de bienes muebles e inmuebles con cargo al gasto corriente, se informa un presupuesto ejercido por 25.2 mdp, integrado por la siguiente partida y concepto de gastos:

35702 Mantenimiento y conservación de plantas e instalaciones productivas por 25.2 mdp, que comprende el mantenimiento de vasos, canales y diques, de edificios, y de casas habitación.

Todas las contrataciones de servicios y obras públicas se realizaron con apego a las disposiciones legales aplicables.

La entidad en todo momento privilegió los procedimientos de Licitación Pública, ya que el 80.4% del presupuesto ejercido se realizó bajo este procedimiento.

**II.1.b Resultados de la priorización de la licitación pública en las adquisiciones, arrendamientos y servicios adjudicados, así como excepciones justificadas ante el OIC en la Entidad u Órgano Desconcentrado.**

Se informa que la entidad en todo momento privilegió los procedimientos de Licitación Pública, al obtener durante el 2021, más del 80.4% de contrataciones bajo este procedimiento; asimismo, en cumplimiento al artículo 40, 41 y 42 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, vía excepción a la Licitación pública, llevó a cabo procedimientos de Adjudicación e Invitación a cuando menos tres personas tal y como lo norma la ley de la materia, contribuyendo a la máxima economía, eficiencia y funcionalidad, observando en todo momento los principios de austeridad, al ejercer estrictamente los recursos públicos en apego a las disposiciones legales aplicables.

Resumen de los contratos realizados en los ejercicios fiscales de 2020 y 2021:

| Tipo de contratación                    | Total, de Contratos 2021 | Importes 2021  | Importes 2020  | Variación%    |
|---|--------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Licitación pública                      | 130                      | 822.0          | 928.0          | -17.3%        |
| Invitación a cuando menos tres personas | 50                       | 56.0           | 38.0           | 38.3%         |
| Adjudicación directa                    | 642                      | 144.0          | 229.0          | -41.2%        |
| <b>Totales</b>                          | <b>822</b>               | <b>1,022.0</b> | <b>1,194.5</b> | <b>-20.1%</b> |

**II.2. Medidas adoptadas por la UAF, para controlar el gasto en los conceptos citados en la LFAR, PEF 2021 y LFPRH:****• En materia de control y ejercicio del gasto.**

Para los efectos del control del gasto, la entidad tiene establecido un módulo de control presupuestal en la plataforma del sistema SAP con base en los techos del presupuesto autorizado para cada centro de costo, cuando es necesario se solicitan modificaciones al presupuesto autorizado a través del módulo MAPE de la SHCP, como medidas adicionales a este control, se preparó información para evaluar los resultados de la Entidad y dar cuenta en las evaluaciones de los comités de control de auditorías, revisiones internas con los directores de áreas, evaluaciones en las reuniones de consejos de administración.

**• En materia de recursos materiales.**

En materia de recursos materiales, los recursos autorizados se controlan a través de un módulo del sistema SAP.

En cuanto al cumplimiento de la fracción V del artículo 10, del Decreto del PEF, y artículo 17, de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y 13, de su Reglamento, se informa que para el ejercicio fiscal de 2021 solamente procedió la contratación consolidada para la adquisición y suministro de combustible para vehículos automotores terrestres dentro del territorio nacional, y el suministro de gasolina de los vehículos arrendados que operaron en las Ciudades de Tijuana BC, y de México, DF.

**• En materia de tecnologías de información.**

En materia de TICS se atendió lo dispuesto en el MAAGTICSI, como marco rector para la contratación de bienes y servicios de tecnologías de la información, se presentaron los proyectos a la Unidad de Gobierno Digital conforme las políticas de austeridad, así como la utilización de software de uso libre, arrendamiento de equipo usado garantizado y la consolidación de las adquisiciones.

Las acciones tomadas al respecto fueron;

En relación con las medidas de austeridad, se asignaron impresoras comunes en áreas de trabajo con mucho personal para ahorrar luz, consumibles etc.; en cuanto al licenciamiento, se renovaron sólo los softwares necesarios para trabajar en proyectos de inversión.

**▪ En materia de pasajes y viáticos.**

Además de las medidas establecidas en el control interno de los importes autorizados para el uso de los recursos por las áreas sustantivas y administrativas, se aplicaron los lineamientos para el otorgamiento y comprobación de los viáticos, se instruyó y difundió el uso de las tecnologías informáticas para las gestiones ante las instancias de gobierno, videoconferencias y capacitación a distancia utilizando el centro de capacitación de la entidad.

No obstante, la aplicación de las medidas mencionadas, el gasto se incrementó respecto al del ejercicio anterior, derivado de mayores necesidades expuestas por las áreas que administran las operaciones de la flota marítima, originado por un cambio de estrategia



en la sección de Transporte Marítimo acordado con cada una de sus tres organizaciones sindicales, un convenio por el que se estableció la modificación temporal de los periodos de embarque y descanso, cambio de turno, por razones de las medidas preventivas que se debían implementar para la mitigación y control de los riesgos para la salud que implica la enfermedad por el virus SARS-COV2 (COVID-19).

Tratándose de los convenios para Transporte Marítimo, las tripulaciones de los barcos remolcadores incluyen a trabajadores que radican en distintas ciudades de México, por lo que se acordó modificar el rol de embarque y desembarque (cambio de turno), aumentando sus periodos de labor y de descanso de manera temporal con respecto a lo establecido en los Contratos Colectivos de Trabajo (CCT); es decir, los periodos de permanencia en las embarcaciones así como los que pasan en tierra se incrementaron con la finalidad de reducir al nivel más mínimo la posibilidad de contagio.

Esta medida implementada y de vital importancia para la entidad ya que se refiere al cuidado de la salud de sus trabajadores, implicaron ejercer mayores recursos en esta partida respecto al ejercicio anterior.

| Comisiones y Viáticos  |   |          |                |          |  |  |
|------------------------|---|----------|----------------|----------|--|--|
| Año de administración* | Nacional                                |          | Internacional  |          | Presupuesto Ejercido (Millones de Pesos) | Variación Porcentual Real del Año Reportado (2021) con respecto a cada uno de los años anteriores <sup>1</sup> |
|                        | No. Comisiones                          | Personas | No. Comisiones | Personas |  |  |
|                        | Último año administración previa (2018) | 1047     | 217            | 6        |  |  |
| Primer año (2019)      | 1014                                    | 213      | 1              | 1        | 8.7                                      | 5.1%   |
| Segundo año (2020)     | 503                                     | 143      | 0              | 0        | 6.8                                      | 39.4%  |
| Tercer año (2021)      | 708                                     | 178      | 0              | 0        | 10.2                                     | n.a.   |

### 11.3 Erogaciones por concepto de congresos y convenciones.

En el periodo que se informa no se ejercieron los recursos programados, privilegiando el uso de las herramientas tecnológicas.

### 11.4 Ajustes realizados a las estructuras orgánicas y ocupacionales en cumplimiento a los principios de racionalidad y austeridad republicana.

- **11.4.a Ajustes y asignación de plazas de Secretario y Secretaria Particular, conductores, Dirección General Adjunta y, en su caso, los cargos honoríficos de representantes gremiales de Órganos Tripartitos.**

Para dar cumplimiento a las fracciones I a IV del artículo 12, de la LFAR, se informa de las acciones siguientes en materia de recursos humanos y organización:

No existe el puesto de Secretario Particular ni de conductores en la estructura orgánica y ocupacional de ESSA.

Con relación a las plazas de Dirección General Adjunta en ESSA con nivel L31, se informa que ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público se realizó el movimiento de conversión de estas plazas al nivel M43, en cumplimiento al Manual de Percepciones 2021.

De igual forma se da a conocer que no existen cargos honoríficos de representantes gremiales de Órganos Tripartitos en la estructura orgánica y ocupacional de ESSA.

• **II.4.b Contrataciones de servicios de consultoría, asesoría y despachos externos.**

Se informa que, en materia de consultorías, asesorías y despachos externos, se llevaron a cabo las contrataciones necesarias para atender trabajos de alta especialización, a fin de desarrollar soluciones o metodologías eficientes que permitieron a la Entidad, resolver los problemas complejos de alto impacto social o económico, en virtud de no poder realizarse con el personal de su fuente de trabajo.

Así mismo, y respecto a las personas físicas contratadas bajo prestación de servicios, se puntualiza que, para dichas contrataciones, se justificaron plenamente la inexistencia de personal que desempeñara funciones similares, iguales o equivalentes a las de personal de plaza presupuestaria, por resultar estos indispensables para el cumplimiento de programas autorizados.

Mediante Oficio DGFPPF/212/E/303/2020 de fecha 09 de octubre de 2020, la Secretaría de la Función Pública le comunicó a la Entidad la designación del despacho para la dictaminación de los estados financieros del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.

**II.5 Gasto neto total asignado anualmente a la difusión de propaganda o publicidad oficial.**

Para esta partida de gasto la entidad no gestionó recursos en su presupuesto autorizado.

**II.6 Ajustes a las Delegaciones en el Extranjero.**

La entidad no cuenta con Delegaciones u Oficinas de Representación en el extranjero

**II.7 Implementación de las medidas de austeridad republicana.**

**II.7.a Medidas de control y disposiciones para la compra y/o arrendamiento de vehículos, utilización de vehículos oficiales y enajenación de vehículos aéreos.**

Se informa que se dio cumplimiento a lo normado por la fracción I del artículo 16 de la Ley Federal de Austeridad Republicana, toda vez que se arrendaron sólo vehículos para llevar a cabo labores de supervisión y transporte colectivo, para cumplir con los objetivos, metas y planes de la entidad, referente a la producción de sal, los procesos de cosecha, transporte terrestre, lavado, transporte marítimo, descarga de barcasas, apilamiento y carga de barcos, se requirieron vehículos ligeros para el desarrollo de las operaciones y cumplimiento de programas.

En el ejercicio de los recursos la entidad se aplicaron las medidas de austeridad emitidas en la materia, el uso que se les da es meramente operativo y al final de la jornada los vehículos permanecen dentro de las instalaciones de la empresa, algunos asignados para las funciones de apoyo administrativo se permiten salir y permanecer en las áreas habitacionales de la misma empresa.

Son vehículos austeros utilitarios, cuyos valores de arrendamiento se ajustan a las medidas establecidas en materia de austeridad en los diferentes ordenamientos normativos.

**II.7.b Medidas de control y disposiciones para la adquisiciones y arrendamientos de equipos y sistemas de cómputo.**

Del año 2015 al 2020 se tomaron medidas de ahorro considerables derivado que para los arrendamientos de esos años se privilegió el uso de equipo usado con garantía en algunos proyectos de TICS. Para el año 2021 se mantuvo esta situación dado que los equipos aun cumplen con las características requeridas y suficientes para el ejercicio de las funciones públicas.

***11.7.c Medidas de control y disposiciones para eliminación de seguros de ahorro.***

La administración de la entidad no consideró en su presupuesto autorizado recursos para este tipo de contratos.

***11.7.d Medidas de control y disposiciones para racionalizar los gastos de oficina.***

Las compras de materiales de oficina además de realizarse con base en los techos autorizados para cada área, para efectos de control de los suministros éstos se manejan como materiales de stock en los almacenes, se tienen controles para la entrega con dotaciones controladas para cada área.

Adicionalmente, como medidas de austeridad se tiene establecido la reutilización de papel reciclado para sacar copias e impresión de trabajos que no tienen carácter oficial.

Estas medidas permitieron a la entidad destinar menores recursos en la atención de las necesidades de estos materiales.

***11.7.e Medidas de control y disposiciones en materia de remodelación de oficinas y compra de mobiliario.***

En el periodo que se informa la entidad no realizó gastos para remodelaciones de oficinas ni compra de mobiliario.

***11.7.f Medidas de control y disposiciones para racionalizar el gasto en energía eléctrica, agua, servicios de telefonía fija y móvil, gasolinas e insumos financiados por el erario.***

ESSA estableció medidas de control relacionadas con los consumos de energía y de agua, las cuales se realizaron a través del Comité de los Recursos Naturales; como parte de su programa de trabajo se distribuyeron comunicados a los trabajadores y sus familias relacionadas con las formas de cómo pueden contribuir a mejorar los consumos y reducir los gastos por estos servicios.

De igual forma, se cambiaron focos ahorradores en la zona habitacional y talleres de la Entidad.

Los consumos de telefonía fueron establecidos con importes para cada área y servidor público que tiene celular asignando para cumplir con sus funciones.

En relación con los consumos de gasolina, se aplicaron controles establecidos por unidades en los almacenes, las instrucciones están determinadas con consumos en litros por mes para cada unidad.

En el año de 2021 la Entidad realizó la contratación del suministro de energía con la Comisión Federal de Energía para las operaciones de los talleres de mantenimiento y de las casas habitación ocupadas por trabajadores y empleados de ESSA, lo que impactó en un menor consumo de combustible Diesel.

***II.8 Finiquito de las contrataciones de jubilaciones, pensiones, regímenes especiales de retiro, de separación individualizada o colectiva, así como seguros de gastos médicos privados, seguros de vida o de pensiones.***

En atención a las medidas establecidas en la Ley de Austeridad Republicana y otras medidas establecidas en otros ordenamientos normativos, ESSA acató las disposiciones específicas de no erogar recursos en los rubros que se mencionan, con excepción de aquellos que están comprendidos en los contratos colectivos de trabajo que se tienen con las organizaciones sindicales y reglamento interior de trabajo para el personal operativo de confianza.

Mediante oficio de referencia 100.-066, con fecha 15 de abril de 2020, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público confirmó que, con fundamento en el artículo 5 del "Decreto por el que se ordena la extinción o terminación de fideicomisos públicos, mandatos públicos o análogos", publicado en el Diario Oficial de la Federación el 2 de abril de 2020, quedó excluidos del mismo el fideicomiso que coordina ESSA para cumplir con obligaciones laborales y/o de pensiones.

**III. Impacto presupuestario de las medidas.**

***III.1 Resultados logrados y ahorros obtenidos en 2021 con las medidas aplicadas en materia de austeridad y disciplina en el gasto público.***

***En materia de control y ejercicio del gasto.***

Los resultados por concepto de gasto regulados por la Ley fueron en los siguientes términos:

El ejercicio de las partidas de gasto que fueron integradas en el presupuesto autorizado a la entidad y que son reguladas por la Ley de Austeridad Republicana en el ejercicio fiscal de 2021, fueron ejercidas bajo los criterios de austeridad establecidos en la normatividad aplicable a la entidad, al cierre de 2021 el importe ejercido en el total de partidas reguladas fue de 543.8 mdp, y al cierre del ejercicio fiscal de 2020 fue de 509.2 mdp, un menor gasto en términos reales del 0.3%.

***En materia de recursos humanos conforme al costo total de la estructura organizacional.***

La variación porcentual real sobre el gasto en servicios personales en las plazas de estructura durante el ejercicio 2021 fue del 1.1% con respecto al año anterior, los importes erogados en personal de mando registraron un aumento del 1.4% derivado de la ocupación de plazas vacantes y en el personal operativo se registró un aumento del 1.1%, derivado de las medidas adoptadas por la contingencia sanitaria en cumplimiento a los criterios establecidos para mitigar la propagación del COVID-19, dar continuidad a las operaciones y cumplir con los objetivos institucionales.

El incremento salarial otorgado al personal operativo sindicalizado fue del 3.4%, porcentaje inferior al índice inflacionario del ejercicio.

***En materia de recursos materiales.***

Considerando las partidas de materiales del anexo del inciso II, los gastos realizados entre ambos ejercicios, la variación registrada en este capítulo de gastos fue mayor en 2.8% en términos reales respecto a 2020.

***En materia de Tecnologías de Información.***



En esta materia, se tuvo un ahorro considerable, ya que se mantuvieron los mismos equipos de cómputo (Equipo de escritorio, portátil, impresoras, escáneres, switches, firewalls, puntos de acceso, etc.) pues aún cumplían con las características requeridas para el ejercicio de las funciones públicas. El ahorro está evaluado como si se hubieran realizado las contrataciones en su mayoría por contrato marco, dicho ahorro fue aproximadamente de \$9.2 mdp.

***En materia de comisiones y viáticos.***

Con base en el formato del inciso VI, se informa que el número de comisiones realizadas en el ejercicio fiscal de 2021 fueron superiores en 40.8% respecto a las del ejercicio fiscal de 2020, y los recursos erogados para atender estas comisiones fueron superior en 2021 en 39.4% en términos reales, derivado principalmente al costo adicional por las estadías prolongadas del personal de marina antes de abordar las embarcaciones como estrategia instrumentada para la prevención del posible contagio del virus SARS-CoV2, y de igual forma al mayor número de comisiones realizadas en el periodo, por necesidades de la empresa y por el establecimiento y aplicación de los protocolos de seguridad en el periodo 2020 y 2021 se permitieron hasta cierto punto un mayor número de comisiones, estas no tuvieron impactos adversos en las metas, por el contrario, se dieron acciones que le permitieron a la Entidad recuperar parte del mercado que se había restringido en el ejercicio anterior.

***III.2 Impacto en la ejecución de los programas o la operación de la Entidad u Órgano Desconcentrado.***

La entidad durante el ejercicio fiscal de 2021 operó cinco programas presupuestarios, los recursos ejercidos en todos los programas fueron de 2,621.4 mdp, inferiores en 4.7% respecto al ejercicio anterior.

El programa B001 Producción, transportación y comercialización de sal marina, que registró el 93.4% del presupuesto total ejercido en 2021, la Entidad estableció indicadores y metas para cumplir con sus indicadores sustantivos, tales como; la producción, el transporte y la comercialización de sal industrial y para el consumo humano, los recursos erogados y las gestiones administrativas y operativas realizadas por el personal administrativo y operativo le permitieron a la Entidad dar un cumplimiento promedio en dichos indicadores del 87.9% respecto a la metas propuestas, con una erogación total de 2,447.6 mdp.

Considerando que el impacto de la aplicación de las medidas relacionadas con la prevención del contagio del virus SARS-CoV2 en el ámbito nacional e internacional tuvo sus efectos en el mercado de la sal. así como las operaciones de transporte de la sal a las instalaciones de Isla de Cedros para su embarque final se vieron mermadas por la falta de equipos en número y en condiciones eficientes para cumplir con las metas programadas no obstante haber sido mayores respecto al ejercicio anterior, la aplicación de las medidas de austeridad no puso en riesgo la operación y producción de sal, por el contrario, estas medidas y otras complementarias, le permitieron a la Entidad ajustar sus gastos y compensar la pérdida de ingresos que se habían programado, y poder manejar un superávit de operación y financiero al cierre del ejercicio.

Por otro lado, se debe destacar la falta de inversión en activos productivos y generadores de los ingresos de la Entidad, razón por la cual es de llamar la atención que el presupuesto autorizado para ejecutar los programas y proyectos de inversión queden sin ejecutarse en el periodo que se autorizan, por lo amerita el planteamiento de compromisos en el sector para que se subsanen deficiencias que impacten en estos incumplimientos.

**IV. Temporalidad de los efectos de los ahorros.**

***IV.1 En materia de control y ejercicio del gasto.***

Las medidas aplicadas son de carácter permanente, toda vez que se da cabal cumplimiento en todo momento a lo establecido por el Artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, para la totalidad del ejercicio del presupuesto autorizado a la Entidad.

Dadas las condiciones de operación de la entidad y su competencia en el mercado internacional y por operar con recursos generados por sus propias actividades de comercialización y servicios, los ahorros que se informan en el ejercicio 2021 no se pueden considerar como permanentes, ni tampoco las formas bajo las cuales se determinan los montos a ejecutar de un ejercicio a otro, ya que su operación y permanencia en el mercado internacional de la sal está sujeta a que, para cada ejercicio debe ser más productiva, es decir, tiene que incursionar en nuevos mercados e incrementar sus volúmenes producidos, lo que obviamente demandaría mayores recursos a ejercer, esto no demerita que los recursos económicos se ejerzan con eficacia, eficiencia, economía, transparencia y honradez.

***IV.2 En materia de recursos humanos.***

ESSA continúa realizando sus actividades productivas con una plantilla autorizada de 1,127 plazas permanentes y 187 plazas con carácter eventuales, con el compromiso de cumplir la meta programada en producción y ventas de sal al mercado internacional.

En materia de recursos humanos se informa que las medidas aplicadas son transitorias, por lo que los efectos de los ahorros en ESSA son temporales en el ejercicio del gasto y se coadyuva a que los recursos económicos se administren con eficacia, eficiencia, economía, transparencia y honradez.

Asimismo, se informa que se ha difundido a todo el personal de la entidad a través de comunicación institucional, información relacionada al cumplimiento de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y sus Lineamientos, los códigos de ética y de conducta de ESSA, en concordancia con la Ley General de Responsabilidades Administrativas y un curso en línea para que las y los servidores públicos conozcan, reflexionen, analicen e incorporen dicha Ley en sus actividades profesionales, en el marco de la misión, visión y objetivos de ESSA.

***IV.3 En materia de recursos materiales.***

Las medidas aplicadas son de carácter permanente, toda vez que se da cabal cumplimiento en todo momento a lo establecido por el Artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

***IV.4 En materia de Tecnologías de Información.***

Las medidas aplicadas son de carácter permanente, toda vez que se da cabal cumplimiento en todo momento a lo establecido por el Artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Para los años subsecuentes se está considerando realizar las contrataciones por medio de los contratos marco; lo anterior, siempre y cuando se cumplan con las características requeridas para las funciones públicas.



***IV.5 En materia de comisiones y viáticos.***

Las medidas aplicadas son de carácter permanente, toda vez que se da cabal cumplimiento en todo momento a lo establecido por el Artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

No obstante que el gasto programado para el cumplimiento de las comisiones y viáticos se sujetan al cumplimiento de las medidas instrumentadas por la Ley de Austeridad Republicana, es difícil instrumentar medidas además de las que ya se han aplicado para reducir su número y los gastos que se autorizan en el presupuesto.

***IV.6 En materia de comunicación social.***

En el ejercicio fiscal de 2021 no se autorizaron recursos para esta partida de gastos.

***IV. 7 En materia de oficinas de representación en el exterior.***

La entidad no cuenta con representaciones en el extranjero.

***IV. 8 En materia de congresos y convenciones.***

En 2021 la entidad no realizó congresos y/o convenciones.

**V. Destino del ahorro obtenido.**

El destino del ahorro obtenido fue para mejorar las disponibilidades financieras de la Entidad, el monto de los ahorros presupuestarios que se reorientaron a otras partidas de gasto para hacer frente a presiones, fueron destinados principalmente al capítulo de servicios personales por un importe de 242.2 mdp, y a los programas y proyectos de inversión por un importe de 51.9 mdp, al cierre del ejercicio el monto de las economías que representaron mejora a los balances de operación, primario y financiero, fue de 257.4 mdp lo que le permitió a la Entidad mejorar sus disponibilidades financieras en 63.8%.

**VI. Posibles mejoras a las medidas de austeridad republicana.*****VI.1 En materia de recursos humanos***

Los servidores Públicos de mando en ESSA se sujetan a los sueldos y salarios establecidos en el Manual de Percepciones de los Servidores Públicos de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal y autorizaciones específicas de la SFP.

Las remuneraciones y las diversas prestaciones del personal operativo de base y de confianza, se rigen por lo establecido en sus condiciones generales de trabajo, tales como contratos colectivos de trabajo, convenios laborales colectivos y reglamento interior de trabajo, respectivamente. La entidad no está en posibilidades de apegarse a la política de incremento salarial que autoriza la SHCP para el personal operativo, ya que estos derivan de negociaciones contractuales y salariales con las tres organizaciones sindicales.

Asimismo, la entidad no otorga prestaciones adicionales a las permitidas, y se sujeta al presupuesto de servicios personales autorizado, es por ello, que en estas condiciones operativas se requiere revisar las medidas de austeridad a que se sujeta a la Entidad para

los efectos de autorización de su plantilla operativa y los recursos programados a erogar durante el ejercicio fiscal correspondiente.

#### *VI.2 En materia de recursos materiales*

Como acción para mejorar las medidas de austeridad, particularmente la fracción V del artículo 3 de la LFAR, para aquellas entidades que generan los recursos que se utilizan para cumplir con sus actividades sustantivas, y que su ámbito de competencia en el mercado internacional, se requiere que dentro de las medidas establecidas en esta materia, se establezcan algunas consideraciones sin menoscabo del cumplimiento de la normatividad establecida en la administración de los recursos, que además de atender los aspectos: eficiencia, eficacia, transparencia y honradez, se permita realizar gestiones de materiales y algunos servicios de acuerdo a las necesidades que se direccionen con la productividad de la empresa y que las gestiones para su autorización se den de acuerdo a las exigencias del mercado. Se propone optimizar y racionalizar el uso de materiales como: papelería, útiles de impresión y reproducción, recursos aprobados para alimentación y combustibles

#### *VI.3 En materia de Tecnologías de Información*

En esta materia las necesidades se ajustan a las medidas establecidas. Se enuncian algunas de ellas: instalar impresoras de uso común con el fin de ahorrar energía y demás material consumible, configurar equipos para entrar en modo hibernación para ahorrar energía, aprovechar antenas que dan uso múltiple en señales de radio y radio frecuencias. Con relación al uso de licencia de software, se aprovecha una sola licencia para varios usuarios (siempre y cuando el tipo de licencia lo permita) con el fin de utilizarla al máximo posible durante la jornada laboral y seguir cumpliendo con las tareas encomendadas al personal de la Entidad.

#### *VI.4 En materia de control y ejercicio del gasto*

Con el fin de mejorar las medidas de austeridad en lo relativo a la fracción V del artículo 3 de la LFAR, para las entidades que generan los recursos que se utilizan para cumplir con sus actividades sustantivas, sin recurrir al uso de los recursos fiscales, y que su ámbito de competencia es el mercado internacional, se requiere que dentro de las medidas establecidas en esta materia, sin menoscabo del cumplimiento de la normatividad establecida, se permita realizar gestiones de materiales y algunos servicios de acuerdo a las necesidades para mejorar la productividad de la empresa, y que las gestiones para su autorización se den de acuerdo a las exigencias del mercado internacional. Como medidas de austeridad se tomarán acciones para disminuir el consumo principalmente en papelería, material de impresión, optimizar el uso de combustible a partir de un adecuado funcionamiento de maquinaria necesaria para la producción de sal y automóviles, autorizar gastos de traslado y viáticos al mínimo indispensable, lo anterior sin poner en riesgo las metas y objetivos institucionales.

#### *VI.5 En materia de comunicación social*

En la entidad no se aprobaron recursos presupuestarios en materia de gastos de comunicación social.

#### *VI.6 En materia de oficinas de representación en el exterior*

La entidad no cuenta con representaciones en el extranjero.

#### *VI.7 En materia de congresos y convenciones*



Dado que los recursos aprobados en esta partida durante el periodo de análisis y el año anterior no fueron ejercidos, se analizará la posibilidad de reasignarlos de origen a otras partidas, en las cuales se realizan actividades relacionadas con la producción de sal.

#### VI.8 En materia de comisiones y viáticos

En materia de control y ejercicio del gasto en comisiones y viáticos es importante atender en todo su contexto las medidas establecidas, los recursos erogados se destinan estrictamente para cumplir con las metas y objetivos institucionales establecidos por la entidad, así como privilegiar y fortalecer el uso de la tecnología de la información disponible, con el fin de que la comunicación por vía remota sea un medio y un fin que realmente genere ahorros importantes en la entidad.

#### VII Indicadores.

| INDICADOR 1                       |   |  |                 |
|-----------------------------------|---|--|-----------------|
|                                   | Cociente de gasto en Servicios Personales   |  |                 |
|                                   | Determina el cociente de gasto total de la estructura organizacional correspondiente a plazas presupuestarias de carácter permanente en el año corriente y el gasto en el mismo rubro del año base. |  |                 |
|                                   | Ente Público  |  | Anual           |
|                                   | Porcentaje  |  | Enero-diciembre |
|                                   | Constante   |  | Ente Público    |
| MÉTODO DE CÁLCULO Y SUS VARIABLES |   |  |                 |
|                                   | (Gasto en servicios personales del año corriente / Gasto en servicios personales del año base, ajustado por el tabulador vigente) <sup>1</sup> *100.  |  |                 |
|                                   | Año base igual a 2018<br>En caso de que el Ente Público sea creado después de 2019, el año base será el primer registro disponible.   |  |                 |
|                                   | Monto ejercido del rubro de servicios personales del Ente Público del año corriente = 947.2   |  |                 |
|                                   | Monto ejercido del rubro de gasto corriente del Ente Público del año base (2018) = 753.8  |  |                 |
|                                   | 108.3   |  |                 |
| INDICADOR 2                       |   |  |                 |
|                                   | Cociente del gasto de la partida 32201 Arrendamiento de edificios y locales   |  |                 |

<sup>1</sup> Tanto el numerador como el denominador deberán estimar el costo total de la estructura organizacional considerando las percepciones referidas en el tabulador vigente aplicable para el ejercicio que se reporta, lo anterior, con el propósito de que las comparaciones se hagan en términos reales.

|  |  |  |                 |
|--|--|--|-----------------|
|  | Determina el cociente del gasto de la partida 32201 "Arrendamiento de edificios y locales" del año corriente y del gasto de la partida 32201 "Arrendamiento de edificios y locales" del año base                     |  |                 |
|  | Ente Público   |  | Anual           |
|  | Porcentaje   |  | enero-diciembre |
|  | Descendente o Constante  |  | Ente Público    |
| <b>MÉTODO DE CÁLCULO Y SUS VARIABLES</b> |  |  |                 |
|  | (Gasto de la partida 32201 "Arrendamiento de edificios y locales" del año corriente / Gasto de la partida "32201 Arrendamiento de edificios y locales" del año base, a precios del año corriente <sup>2</sup> )*100. |  |                 |
|  | Año base igual a 2018  |  |                 |
|  | En caso de que el Ente Público sea creado después de 2021, el año base será el primer registro disponible  |  |                 |
|  | Gasto de la partida 32201 "Arrendamiento de edificios y locales del año corriente" = 1.1   |  |                 |
|  | Gasto de la partida 32201 "Arrendamiento de edificios y locales del año base" (2018) = 2.3   |  |                 |
|  | 41.2   |  |                 |

|  |   |  |                 |
|--|---|--|-----------------|
| <b>INDICADOR 3</b>                       |   |  |                 |
|  | Cociente del gasto en viáticos nacionales   |  |                 |
|  | Determina el cociente del gasto de la partida 37504 "Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de sus funciones" del ejercicio fiscal corriente, y del gasto de la partida 37504 "Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de sus funciones" del año base. |  |                 |
|  | Ente Público  |  | Anual           |
|  | Porcentaje  |  | enero-diciembre |
|  | Descendente o Constante   |  | Ente Público    |
| <b>MÉTODO DE CÁLCULO Y SUS VARIABLES</b> |   |  |                 |
|  | (Gasto de la partida 37504 del año corriente / Gasto de la partida 37504 del año base, a precios del año corriente <sup>3</sup> )*100.  |  |                 |
|  | Año base igual a 2018   |  |                 |
|  | En caso de que el Ente Público sea creado después de 2021, el año base será el primer registro disponible   |  |                 |
|  | Gasto en la partida 37504 "Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de sus funciones" del año corriente= 5.3  |  |                 |

<sup>2</sup> Considerando el Deflactor del Producto Interno Bruto Observado que se señala en el Marco Macroeconómico

<sup>3</sup> Considerando el Deflactor del Producto Interno Bruto Observado que se señala en el Marco Macroeconómico

|  |   |
|--|---|
|  | Gasto en la partida 37504 "Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de sus funciones" del año base (2018) = 2.5 |
|  | 182.8   |

| INDICADOR 4   |  |  |                 |
|---|--|--|-----------------|
| Cociente del gasto en viáticos internacionales  |  |  |                 |
| Determina el cociente del gasto en la partida 37602 "Viáticos en el extranjero para servidores públicos en el desempeño de comisiones y funciones oficiales" del ejercicio fiscal corriente, y del gasto en la partida 37602 "Viáticos en el extranjero para servidores públicos en el desempeño de comisiones y funciones oficiales" del año base. |  |  |                 |
|   | Ente Público   |  | Anual           |
|   | Porcentaje   |  | enero-diciembre |
|   | Descendente o Constante  |  | Ente Público    |
| MÉTODO DE CÁLCULO Y SUS VARIABLES   |  |  |                 |
|   | (Gasto de la partida 37602 del año corriente / Gasto de la partida 37602 del año base, a precios del año corriente)*100.                                     |  |                 |
|   | Año base igual a 2018  |  |                 |
|   | En caso de que el Ente Público sea creado después de 2021, el año base será el primer registro disponible  |  |                 |
|   | Gasto en la partida 37602 "Viáticos en el extranjero para servidores públicos en el desempeño de comisiones y funciones oficiales" del año corriente= 0.00   |  |                 |
|   | Gasto en la partida 37602 "Viáticos en el extranjero para servidores públicos en el desempeño de comisiones y funciones oficiales" del año base (2018) = 0.1 |  |                 |
|   | 0.0  |  |                 |

| INDICADOR 5   |              |  |                 |
|---|--------------|--|-----------------|
| Porcentaje del gasto en contrataciones realizadas mediante licitación pública.  |              |  |                 |
| Determina el porcentaje del gasto en contrataciones realizadas mediante licitación pública, respecto del total del gasto en contrataciones. |              |  |                 |
|   | Ente Público |  | Anual           |
|   | Porcentaje   |  | enero-diciembre |
|   | Ascendente   |  | Ente Público    |

<sup>4</sup> Considerando el Deflactor del Producto Interno Bruto Observado que se señala en el Marco Macroeconómico



| MÉTODO DE CÁLCULO Y SUS VARIABLES |   |
|-----------------------------------|---|
|                                   | (Gasto en contrataciones realizadas mediante licitación pública del corriente/gasto total en contrataciones del año corriente) *100 |
|                                   |   |
|                                   | Gasto en contrataciones realizadas mediante licitación pública del año corriente= 822.0   |
|                                   | Gasto total en contrataciones del año corriente=1,022.3   |
|                                   | 80.4  |

| INDICADOR 6                       |   |  |                 |
|-----------------------------------|---|--|-----------------|
|                                   | Porcentaje del gasto en contrataciones realizadas mediante compras consolidadas.  |  |                 |
|                                   | Determina el porcentaje del gasto en contrataciones realizadas mediante compras consolidadas, respecto del total del gasto en contrataciones. |  |                 |
|                                   | Ente Público  |  | Anual           |
|                                   | Porcentaje  |  | enero-diciembre |
|                                   | Ascendente  |  | Ente Público    |
| MÉTODO DE CÁLCULO Y SUS VARIABLES |   |  |                 |
|                                   | (Gasto en contrataciones realizadas mediante compras consolidadas del año corriente /gasto total en contrataciones del año corriente) *100    |  |                 |
|                                   |   |  |                 |
|                                   | Gasto en contrataciones realizadas mediante compras consolidadas del año corriente= 0.0   |  |                 |
|                                   | Gasto total en contrataciones del año corriente= 1,022.3  |  |                 |
|                                   | 0.0   |  |                 |

| INDICADOR 7 |   |  |       |
|-------------|---|--|-------|
|             | Invitados por procedimiento de invitación a cuando menos tres personas                          |  |       |
|             | Determina el promedio de invitados por procedimiento de invitación a cuando menos tres personas |  |       |
|             | Ente Público  |  | Anual |



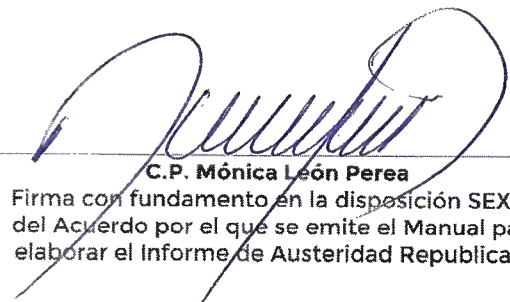
|  |  |  |                 |
|--|--|--|-----------------|
|  | Promedio   |  | enero-diciembre |
|  | Ascendente   |  | Ente Público    |
| <b>MÉTODO DE CÁLCULO Y SUS VARIABLES</b> |  |  |                 |
|  | Total de invitados a los procedimientos de invitación a cuando menos tres personas del año corriente / número total de procedimientos de invitación a cuando menos tres personas del año corriente |  |                 |
|  | Total de invitados a los procedimientos de invitación a cuando menos tres personas del año corriente= 120.0  |  |                 |
|  | Número total de procedimientos de invitación a cuando menos tres personas del año corriente= 24.0  |  |                 |
|  | 5  |  |                 |

|  |   |  |                 |
|--|---|--|-----------------|
| <b>ELEMENTOS DEL INDICADOR 6</b>         |   |  |                 |
|  | Cumplimiento del desempeño en la entrega de productos de los Programas presupuestarios que componen un Ente Público   |  |                 |
|  | Grado de cumplimiento de metas en los indicadores de componente de los Programas presupuestarios con Matriz de Indicadores para Resultados y de los Indicadores de las Fichas de Indicadores del Desempeño                                |  |                 |
|  | Ente Público  |  | Anual           |
|  | Porcentaje  |  | enero-diciembre |
|  | Ascendente  |  | Ente Público    |
| <b>MÉTODO DE CÁLCULO Y SUS VARIABLES</b> |   |  |                 |
|  | $CD = \frac{\sum AC_i}{N}$ <p>CD: Cumplimiento promedio del desempeño de indicadores de componente e indicadores de Fichas de Indicadores del Desempeño en los Programas presupuestarios del Ente Público al cierre del año.</p>          |  |                 |
|  | Solo se consideran los indicadores de componente para el caso de Programas presupuestarios con Matriz de Indicadores para Resultados y la totalidad de los indicadores de Fichas de Indicadores del Desempeño para este tipo de programas |  |                 |
|  | ACi=Porcentaje de avance del indicador de componente o de indicadores de las Fichas de Indicadores del Desempeño del Programa i respecto a su meta = 461.1  |  |                 |

|  |  |
|--|--|
|  | N: Número total de programas dentro del Ente Público = 5 |
|  | 92.2   |

Secretaría de Economía

Titular de la Unidad de Administración y  
Finanzas



C.P. Mónica León Perea  
Firma con fundamento en la disposición SEXTO  
del Acuerdo por el que se emite el Manual para  
elaborar el Informe de Austeridad Republicana

Elaboró

Exportadora de Sal, S.A. de C.V.  
Director de Administración y Finanzas



Ing. Raúl Xavier González Valdés



| Clasificación Económica               |   |                         |                    |                   |  |  |                    |                   |
|---------------------------------------|---|-------------------------|--------------------|-------------------|--|--|--------------------|-------------------|
| Concepto                              | Presupuesto Ejercido<br>(millones de pesos) |                         |                    |                   | Variación Porcentual Real del Último Año Reportado con respecto a los años anteriores <sup>1</sup> |  |                    |                   |
|                                       | Último año administración previa (2018)     | Administración vigente* |                    |                   | Vs. Último año administración previa (2018)  | Vs años anteriores de la administración vigente* |                    |                   |
|                                       |   | Primer año (2019)       | Segundo año (2020) | Tercer año (2021) |  | Primer año (2019)                                | Segundo año (2020) | Tercer año (2021) |
| <b>Total</b>                          | <b>2,422.4</b>                              | <b>2,288.8</b>          | <b>2,702.2</b>     | <b>2,528.8</b>    | <b>-10.0%</b>  | <b>-9.3%</b>                                     | <b>13.5%</b>       | <b>-12.6%</b>     |
| <b>Gasto Corriente</b>                | <b>2,204.6</b>                              | <b>2,034.6</b>          | <b>2,288.3</b>     | <b>2,334.7</b>    | <b>-8.7%</b>   | <b>-11.4%</b>                                    | <b>8.1%</b>        | <b>-4.7%</b>      |
| Servicios Personales                  | 753.8                                       | 804.0                   | 874.8              | 947.2             | 8.3%   | 2.4%   | 4.6%               | 1.1%              |
| Gastos de Operación                   | 1,342.1                                     | 1,114.9                 | 1,298.9            | 1,269.5           | -18.5%   | -20.2%   | 12.0%              | -8.7%             |
| Subsidios                             | -   | -                       | -                  | -                 | 0.0%   | 0.0%   | 0.0%               | 0.0%              |
| Otros gastos corrientes               | 108.7                                       | 115.7                   | 114.6              | 118.0             | -6.4%  | 2.2%   | -4.8%              | -3.9%             |
| <b>Gasto de Inversión</b>             | <b>217.8</b>                                | <b>254.2</b>            | <b>411.3</b>       | <b>194.1</b>      | <b>-23.2%</b>  | <b>12.1%</b>                                     | <b>55.6%</b>       | <b>-55.9%</b>     |
| Inversión Física                      | 171.5                                       | 243.0                   | 411.3              | 194.1             | -2.4%  | 36.1%  | 62.7%              | -55.9%            |
| Subsidios                             | -   | -                       | -                  | -                 | 0.0%   | 0.0%   | 0.0%               | 0.0%              |
| Otros gastos de inversión             | 46.3  | 11.2                    | -                  | -                 | -100.0%  | -76.8%   | -100.0%            | 0.0%              |
| <b>Comisiones de la deuda interna</b> | <b>-</b>                                    | <b>-</b>                | <b>2.6</b>         | <b>-</b>          | <b>0.0%</b>  | <b>0.0%</b>                                      | <b>0.0%</b>        | <b>-100.0%</b>    |

\* Los valores absolutos y las variaciones se reportarán conforme dichos años transcurran durante la administración.

<sup>1</sup> Corresponde a la Variación Porcentual Real existente entre el Presupuesto Ejercido en el Año Reportado y el Presupuesto Ejercido en cada uno de los años anteriores al mismo, considerando el Deflactor del Producto Interno Bruto Observado que se señala en el Marco Macroeconómico de la Cuenta Pública de cada año.

| Partida Especifica de Gasto   | Concepto de Gasto                           |                         |                   |                 |  |  |                 |              |   |
|---|---|-------------------------|-------------------|-----------------|--|--|-----------------|--------------|---|
|   | Presupuesto Ejercido<br>(millones de pesos) |                         |                   |                 | Variación Porcentual Real del Último Año Reportado con respecto a los años anteriores <sup>1</sup> |  |                 |              | Justificación de situaciones contingentes <sup>2</sup>  |
|   | Ultimo año administración previa (2018)     | Administración vigente* |                   |                 | Vs. Último año administración previa 2018  | Vs años anteriores de la administración vigente* |                 |              |   |
| Primer año ( 2019)  |   | Segundo año (2020)      | Tercer año (2021) | Primer año 2019 |  | Segundo año 2020                                 | Tercer año 2021 |              |   |
| <b>Total</b>  | <b>569.5</b>                                | <b>558.8</b>            | <b>509.2</b>      | <b>543.8</b>    | <b>-17.7%</b>  | <b>-5.8%</b>                                     | <b>-12.4%</b>   | <b>-0.3%</b> |   |
| 14403 - Cuotas para el seguro de gastos médicos del personal civil  | 8.9   | 8.3                     | 9.3               | 9.5             | -7.7%  | -10.7%   | 8.4%            | -4.7%        |   |
| 21101 - Materiales y útiles de oficina  | 0.8   | 0.6                     | 0.5               | 0.6             | -34.8%   | -31.4%   | -19.1%          | 17.4%        | El incremento del gasto registrado en 2021 respecto al ejercicio anterior, se derivó de una situación provocada por los efectos del virus SARS-COV2, en el año 2020 el suministro de estos materiales no se atendió en tiempo y forma de parte de los proveedores, y en 2021 el suministro ya se normalizo. Dado que estos materiales se manejan por stok, en el caso de algún problema de suministro se resuelve a través de los almacenes.  |
| 21201 - Materiales y útiles de impresión y reproducción   | 0.0   | 0.0                     | 0.0               | 0.1             | 0.0%   | 0.0%   | -100.0%         | 0.0%         |   |
| 21401 - Materiales y útiles consumibles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos  | 1.8   | 1.3                     | 1.1               | 1.5             | -26.7%   | -31.2%   | -17.7%          | 29.5%        | El incremento del gasto registrado en 2021 respecto al ejercicio anterior, se derivó de una situación provocada por los efectos del virus SARS-COV2, en el año 2020 el suministro de estos materiales no se atendió en tiempo y forma de parte de los proveedores, y en 2021 el suministro ya se normalizo. Dado que estos materiales se manejan por stok, en el caso de algún problema de suministro se resuelve a través de los almacenes.  |
| 22104 - Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades  | 8.0   | 8.3                     | 9.0               | 10.4            | 12.8%  | 0.1%   | 4.2%            | 8.2%         |   |
| 22106 - Productos alimenticios para el personal derivado de actividades extraordinarias   | 0.1   | 0.1                     | 0.0               | 0.0             | -84.8%   | -17.3%   | -50.2%          | -14.5%       |   |
| 26103 - Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos | 6.6   | 6.4                     | 5.2               | 7.2             | -6.4%  | -6.7%  | -22.6%          | 29.7%        | El consumo de este insumo está ligado a las actividades que se deban de realizar para el cumplimiento de los procesos productivos, el consumo promedio en los últimos cuatro años es de 6.4 millones anuales, se redujo bastante en 2020 y se incrementó en 2021, no obstante, el establecimiento de controles para mantener el gasto dentro del techo autorizado, en algunos años se requiere un mayor consumo de combustible, depende mucho de las actividades sustantivas de la Entidad, bajo este criterio, la situación de contingencia se traduciría en un incumplimiento de compromisos contractuales con los clientes |
| 26105 - Combustibles, lubricantes y aditivos para maquinaria, equipo de producción y servicios administrativos  | 405.5                                       | 429.6                   | 360.3             | 394.3           | -16.2%   | 1.7%   | -19.4%          | 2.2%         |   |



|  |      |      |      |      |         |        |         |         |  |
|--|------|------|------|------|---------|--------|---------|---------|--|
| 31201 Servicios de gas   | 0.1  | 0.1  | 0.1  | 0.1  | -20.4%  | -28.8% | 105.2%  | -45.5%  |  |
| 31301 Servicios de agua  | 6.2  | 5.8  | 5.0  | 4.7  | -34.1%  | -10.4% | -17.0%  | -11.4%  |  |
| 31401 - Servicio telefónico convencional   | 1.1  | 1.0  | 1.0  | 1.0  | -16.8%  | -7.1%  | -2.6%   | -8.1%   |  |
| 31501 - Servicio de telefonía celular  | 0.1  | 0.1  | 0.1  | 0.1  | -13.4%  | -10.1% | -0.7%   | -3.0%   |  |
| 31701 Servicio de conducción de señales analógicas y digitales   | 0.4  | 0.2  | 0.2  | 0.2  | -45.1%  | -52.5% | -10.3%  | 29.0%   | Los servicios de comunicación de señales analógicas y digitales se requieren para atender necesidades de comunicaciones por radios que se utilizan en las operaciones diarias de las áreas sustantivas, sistemas de tecnologías de la información y sistemas de comunicación de las operaciones de los embarques de sal. Las situaciones de contingencias en estos casos, es que se registre un accidente en las operaciones o se requieran apoyos de las áreas y no se tenga la comunicación en tiempo y forma. |
| 31801 Servicio postal  | 0.3  | 0.3  | 0.2  | 0.2  | -55.2%  | -10.9% | -32.1%  | -25.8%  |  |
| 31902 Contratación de otros servicios  | 0.2  | 0.1  | 0.4  | 0.4  | 107.3%  | -26.3% | 169.5%  | 4.6%    |  |
| 32101 - Arrendamiento de terrenos  | 57.1 | 44.0 | 62.8 | 58.8 | -11.2%  | -26.0% | 37.2%   | -12.5%  |  |
| 32201 - Arrendamiento de edificios y locales   | 2.3  | 2.3  | 1.5  | 1.1  | -58.5%  | -2.8%  | -37.2%  | -32.0%  |  |
| 32301 - Arrendamiento de equipo y bienes informáticos  | 14.5 | 12.9 | 18.3 | 15.4 | -8.4%   | -14.6% | -36.7%  | -21.6%  |  |
| 32502 - Arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales para servicios públicos y la operación de programas públicos | 42.5 | 26.6 | 24.6 | 28.9 | -41.5%  | -36.9% | -11.1%  | 6.6%    |  |
| 32505 - Arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales para servidores públicos                                     | 0.0  | 0.0  | 0.0  | 0.0  | -100.0% | -23.6% | -100.0% | 0.0%    |  |
| 32601 - Arrendamiento de maquinaria y equipo   | 0.0  | 0.0  | 0.0  | 0.2  | 0.0%    | 0.0%   | 0.0%    | 1097.7% | El mayor gasto registrado en esta partida se derivó de la necesidad de rentar un montacarga para la bodega de sal de mesa en las instalaciones que tiene en arrendamiento la Entidad en la Ciudad de Tijuana, B.C. y adicionalmente para movimiento de materiales en almacenes, por tener fuera de operaciones equipos de ESSA. La contingencia en este caso hubiera sido incumplimiento de suministro de sal de mesa y problemas de operaciones en la entrega y resguardo de los materiales en los almacenes.   |
| 33104 - Otras asesorías para la operación de programas   | 6.6  | 4.9  | 3.2  | 3.3  | -57.6%  | -28.8% | -38.0%  | -3.9%   |  |
| 33501 - Estudios e investigaciones   | 4.8  | 4.6  | 3.9  | 3.2  | -42.3%  | -9.2%  | -17.4%  | -23.1%  |  |
| 35101 - Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos  | 0.1  | 0.1  | 0.1  | 0.0  | -95.3%  | 25.6%  | -37.3%  | -94.0%  |  |
| 35201 - Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo de administración  | 0.0  | 0.0  | 0.0  | 0.0  | -57.4%  | 5.6%   | -100.0% | 0.0%    |  |

|   |     |     |     |     |         |        |         |        |
|---|-----|-----|-----|-----|---------|--------|---------|--------|
| 38301 - Congresos y convenciones                                  | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | -100.0% | 5.2%   | -100.0% | 0.0%   |
| 38501 - Gastos para alimentación de servidores públicos de mando  | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.0 | -96.3%  | 369.2% | -22.5%  | -99.0% |
| 51901 - Equipo de administración                                  | 0.7 | 0.4 | 2.2 | 2.4 | 182.1%  | -45.5% | 399.5%  | 3.6%   |
| 56501 - Equipos y aparatos de comunicaciones y telecomunicaciones | 0.7 | 0.7 | 0.2 | 0.0 | -98.9%  | 7.1%   | -78.5%  | -95.3% |

n.s.: no significativo.

n.a.: no aplica.

\* Los valores absolutos y las variaciones se reportarán conforme dichos años transcurran durante la administración.

<sup>1</sup> Corresponde a la Variación Porcentual Real existente entre el Presupuesto Ejercido en el Año Reportado y el Presupuesto Ejercido en cada uno de los años anteriores al mismo, considerando el Deflactor del Producto Interno Bruto Observado que se señala en el Marco Macroeconómico de la Cuenta Pública de cada año.

<sup>2</sup> En esta columna, se deberá señalar de acuerdo a lo contemplado en el numeral Cuarto, apartado I. Ejercicio del gasto público, último párrafo, de este Manual, referente a variaciones derivadas de situaciones supervenientes o contingentes.

| Plazas de la Estructura Organizacional       |   |                                     |                    |                   |                   |                   |                   |  |  |                    |                   |                   |                   |                   |
|--|---|-------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Concepto                                     | Estructura Organizacional<br>(numero de plazas)   |                                     |                    |                   |                   |                   |                   | Variacion Absoluta del Año Reportado con respecto a los años anteriores <sup>1</sup> |  |                    |                   |                   |                   |                   |
|  | Estructura organizacional recibida por la Administración correspondiente al cierre de la Administración previa (2018) | Cierre de la Administración vigente |                    |                   |                   |                   |                   | Vs. Último año administración previa (2018)  | Vs años anteriores de la administración vigente <sup>2</sup> |                    |                   |                   |                   |                   |
|  |   | Primer año (2019)                   | Segundo año (2020) | Tercer año (2021) | Cuarto año (2022) | Quinto año (2023) | Último año (2024) |  | Primer año (2019)  | Segundo año (2020) | Tercer año (2021) | Cuarto año (2022) | Quinto año (2023) | Último año (2024) |
| <b>Total</b>                                 | <b>1,118</b>  | <b>1,118</b>                        | <b>1,127</b>       | <b>1,127</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-1,118</b>  | <b>0</b>   | <b>9</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Mando y Enlace</b>                        | <b>50</b>   | <b>50</b>                           | <b>50</b>          | <b>50</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-50</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 331 DIRECTOR GENERAL                         | 1   | 1                                   | 1                  | 1                 | 0                 | 0                 | 0                 | -1   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| K12 DIRECTOR                                 | 0   | 0                                   | 1                  | 1                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0  | 0  | 1                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| L31 DIRECTOR / DIRECTOR GENERAL ADJUNTO      | 4   | 4                                   | 4                  | 4                 | 0                 | 0                 | 0                 | -4   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| L31 TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL    | 1   | 1                                   | 1                  | 1                 | 0                 | 0                 | 0                 | -1   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| M23 GERENTE                                  | 15  | 15                                  | 13                 | 13                | 0                 | 0                 | 0                 | -15  | 0  | -2                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| M23 TITULAR DEL AREA DE AUDITORIA INTERNA    | 1   | 1                                   | 1                  | 1                 | 0                 | 0                 | 0                 | -1   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| M11 TITULAR DEL AREA DE AUDITORIA DE CONTROL | 1   | 1                                   | 1                  | 1                 | 0                 | 0                 | 0                 | -1   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| EVALUACION Y APOYO AL BIEN GOBIERNO          | 1   | 1                                   | 1                  | 1                 | 0                 | 0                 | 0                 | -1   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| M21 TITULAR DEL AREA DE RESPONSABILIDADES    | 1   | 1                                   | 1                  | 1                 | 0                 | 0                 | 0                 | -1   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| M11 TITULAR DEL AREA DE QUEJAS               | 1   | 1                                   | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | -1   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| N31 COPILOTO                                 | 23  | 23                                  | 25                 | 25                | 0                 | 0                 | 0                 | -23  | 0  | -1                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| N31 SUBGERENTE                               | 1   | 1                                   | 1                  | 1                 | 0                 | 0                 | 0                 | -1   | 0  | 2                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| N31 AUDITOR                                  | 1   | 0                                   | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | -1   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Categorías</b>                            | <b>0</b>  | <b>0</b>                            | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Operativo</b>                             | <b>1,068</b>  | <b>1,068</b>                        | <b>1,077</b>       | <b>1,077</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-1,068</b>  | <b>0</b>   | <b>9</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 5 SUPERVISOR "A" (TIJUANA)                   | 3   | 3                                   | 3                  | 3                 | 0                 | 0                 | 0                 | -3   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5 SUPERVISOR "A"                             | 65  | 65                                  | 65                 | 65                | 0                 | 0                 | 0                 | -65  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5 SUPERVISOR "B"                             | 55  | 55                                  | 55                 | 55                | 0                 | 0                 | 0                 | -55  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5 SUPERVISOR "C"                             | 20  | 20                                  | 20                 | 20                | 0                 | 0                 | 0                 | -20  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5 ABOGADO                                    | 1   | 1                                   | 1                  | 1                 | 0                 | 0                 | 0                 | -1   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5 AUDITOR                                    | 3   | 3                                   | 3                  | 3                 | 0                 | 0                 | 0                 | -3   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6 TÉCNICO ESPECIAL                           | 30  | 30                                  | 30                 | 30                | 0                 | 0                 | 0                 | -30  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6 TÉCNICO                                    | 40  | 40                                  | 40                 | 40                | 0                 | 0                 | 0                 | -40  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8 TÉCNICO I                                  | 36  | 36                                  | 36                 | 36                | 0                 | 0                 | 0                 | -36  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8 TÉCNICO II                                 | 47  | 47                                  | 47                 | 47                | 0                 | 0                 | 0                 | -47  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9 TÉCNICO III                                | 15  | 15                                  | 15                 | 15                | 0                 | 0                 | 0                 | -15  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9 CONSULTOR                                  | 2   | 2                                   | 2                  | 2                 | 0                 | 0                 | 0                 | -2   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8 OPERARIO ESPECIAL                          | 62  | 62                                  | 62                 | 62                | 0                 | 0                 | 0                 | -62  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9 TÉCNICO OPERARIO 1                         | 208   | 208                                 | 208                | 208               | 0                 | 0                 | 0                 | -208   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10 TÉCNICO OPERARIO                          | 66  | 66                                  | 66                 | 66                | 0                 | 0                 | 0                 | -66  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 11 TÉCNICO OPERARIO 3                        | 83  | 83                                  | 83                 | 83                | 0                 | 0                 | 0                 | -83  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12 TÉCNICO OPERARIO                          | 33  | 33                                  | 33                 | 33                | 0                 | 0                 | 0                 | -33  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13 TÉCNICO OPERARIO                          | 41  | 41                                  | 41                 | 41                | 0                 | 0                 | 0                 | -41  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14 TÉCNICO OPERARIO                          | 2   | 2                                   | 2                  | 2                 | 0                 | 0                 | 0                 | -2   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15 AUXILIAR                                  | 9   | 9                                   | 9                  | 9                 | 0                 | 0                 | 0                 | -9   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16 AUXILIAR "A"                              | 54  | 54                                  | 63                 | 63                | 0                 | 0                 | 0                 | -54  | 0  | 9                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17 AUXILIAR "B"                              | 40  | 40                                  | 40                 | 40                | 0                 | 0                 | 0                 | -40  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18 AUXILIAR "C"                              | 78  | 78                                  | 78                 | 78                | 0                 | 0                 | 0                 | -78  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6 JEFE DE MÁQUINAS                           | 7   | 7                                   | 7                  | 7                 | 0                 | 0                 | 0                 | -7   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7 PRIMER OFICIAL                             | 7   | 7                                   | 7                  | 7                 | 0                 | 0                 | 0                 | -7   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8 SEGUNDO OFICIAL                            | 8   | 8                                   | 8                  | 8                 | 0                 | 0                 | 0                 | -8   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9 PRIMER MOTORISTA                           | 9   | 9                                   | 9                  | 9                 | 0                 | 0                 | 0                 | -9   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10 SEGUNDO MOTORISTA                         | 6   | 6                                   | 6                  | 6                 | 0                 | 0                 | 0                 | -6   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 11 CONTRAMAESTRE                             | 7   | 7                                   | 7                  | 7                 | 0                 | 0                 | 0                 | -7   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12 COCINERO                                  | 8   | 8                                   | 8                  | 8                 | 0                 | 0                 | 0                 | -8   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13 MARINERO                                  | 15  | 15                                  | 15                 | 15                | 0                 | 0                 | 0                 | -15  | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14 AYUDANTE DE MÁQUINAS                      | 8   | 8                                   | 8                  | 8                 | 0                 | 0                 | 0                 | -8   | 0  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |

| Concepto  | Costo Total de la Estructura Organizacional   |                                     |                    |                   |                   |                   |                   |  |  |                    |                   |                   |                   |                   |  |
|---|---|-------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
|   | Tabulador Salarial<br>(millones de pesos)   |                                     |                    |                   |                   |                   |                   | Variación Porcentual Real del Último Año Reportado con respecto a los años anteriores <sup>1</sup> |  |                    |                   |                   |                   |                   |  |
|   | Estructura organizacional recibida por la Administración correspondiente al cierre de la Administración previa (2018) | Cierre de la Administración vigente |                    |                   |                   |                   |                   | Vs Estructura organizacional recibida (2018)   | Vs años anteriores de la administración vigente <sup>2</sup> |                    |                   |                   |                   |                   |  |
|   |   | Primer año (2019)                   | Segundo año (2020) | Tercer año (2021) | Cuarto año (2022) | Quinto año (2023) | Último año (2024) |  | Primer año (2019)  | Segundo año (2020) | Tercer año (2021) | Cuarto año (2022) | Quinto año (2023) | Último año (2024) |  |
| <b>Total</b>  | <b>733.8</b>  | <b>804.6</b>                        | <b>874.8</b>       | <b>947.2</b>      | <b>93.0</b>       | <b>0.0</b>        | <b>0.0</b>        | <b>8.3%</b>  | <b>2.4%</b>  | <b>4.6%</b>        | <b>1.1%</b>       | <b>1.4%</b>       | <b>1.1%</b>       | <b>1.1%</b>       |  |
| Mando y Enlace  | 47.9  | 42.0                                | 40.5               | 44.0              | 0.0               | 0.0               | 0.0               | -30.8%   | -15.5%   | -7.3%              | 1.1%              | 1.4%              | 1.1%              | 1.1%              |  |
| DIRECTOR GENERAL  | 5.9   | 5.0                                 | 5.0                | 5.4               |                   |                   |                   | -21.1%   | -18.6%   | -3.9%              | 0.8%              | 0.8%              | 0.8%              | 0.8%              |  |
| DIRECTOR / DIRECTOR GENERAL ADJUNTO   | 0.0   | 0.0                                 | 0.7                | 0.8               |                   |                   |                   | 0.0%   | 0.0%   | 0.0%               | 8.7%              | 8.7%              | 8.7%              | 8.7%              |  |
| TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL   | 9.8   | 9.0                                 | 7.4                | 8.0               |                   |                   |                   | -29.6%   | -11.8%   | -20.9%             | 1.0%              | 1.0%              | 1.0%              | 1.0%              |  |
| GERENTE   | 4.4   | 4.0                                 | 4.0                | 4.3               |                   |                   |                   | -15.8%   | -12.7%   | -3.9%              | 0.4%              | 0.4%              | 0.4%              | 0.4%              |  |
| TITULAR DEL AREA DE AUDITORIA INTERNA   | 9.1   | 8.7                                 | 9.5                | 10.3              |                   |                   |                   | -2.4%  | -8.2%  | 8.0%               | 1.2%              | 1.2%              | 1.2%              | 1.2%              |  |
| TITULAR DEL AREA DE AUDITORIA DE CONTROL, EVALUACION Y APOYO AL BUEN GOBIERNO | 2.8   | 2.0                                 | 2.2                | 2.4               |                   |                   |                   | -28.1%   | -31.4%   | 5.8%               | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              |  |
| TITULAR DEL AREA DE RESPONSABILIDADES   | 2.2   | 1.0                                 | 0.0                | 1.1               |                   |                   |                   | -56.9%   | -66.4%   | -100.0%            | 0.0%              | 0.0%              | 0.0%              | 0.0%              |  |
| TITULAR DEL AREA DE QUEJAS  | 2.4   | 2.0                                 | 2.1                | 1.2               |                   |                   |                   | -56.9%   | -30.0%   | 1.0%               | -48.6%            | -48.6%            | -48.6%            | -48.6%            |  |
| COPILOTO  | 2.2   | 2.0                                 | 2.1                | 2.3               |                   |                   |                   | -9.9%  | -12.7%   | 1.0%               | 2.3%              | 2.3%              | 2.3%              | 2.3%              |  |
| SUBGERENTE  | 2.1   | 2.0                                 | 0.0                | 0.0               |                   |                   |                   | -100.0%  | -8.5%  | -100.0%            | 0.0%              | 0.0%              | 0.0%              | 0.0%              |  |
| AUDITOR EJECUTIVO   | 6.7   | 6.3                                 | 6.7                | 7.3               |                   |                   |                   | -8.1%  | -9.7%  | -2.2%              | 1.7%              | 1.7%              | 1.7%              | 1.7%              |  |
| Categorías  | 0.3   | 0.0                                 | 0.8                | 0.9               |                   |                   |                   | 158.6%   | -100.0%  | 0.0%               | 5.1%              | 5.1%              | 5.1%              | 5.1%              |  |
| <b>Operativo</b>  | <b>705.9</b>  | <b>782.0</b>                        | <b>834.3</b>       | <b>903.2</b>      | <b>0.0</b>        | <b>0.0</b>        | <b>0.0</b>        | <b>10.3%</b>   | <b>3.7%</b>  | <b>5.3%</b>        | <b>1.1%</b>       | <b>1.1%</b>       | <b>1.1%</b>       | <b>1.1%</b>       |  |
| SUPERVISOR "A" (TIJUANA)  | 2.9   | 3.0                                 | 3.3                | 3.6               |                   |                   |                   | 7.0%   | -0.7%  | 5.8%               | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              |  |
| SUPERVISOR "A"  | 47.7  | 51.9                                | 56.1               | 60.7              |                   |                   |                   | 9.7%   | 4.5%   | 3.9%               | 1.0%              | 1.0%              | 1.0%              | 1.0%              |  |
| SUPERVISOR "B"  | 41.5  | 44.7                                | 49.2               | 53.5              |                   |                   |                   | 10.7%  | 7.4%   | 6.8%               | 1.2%              | 1.2%              | 1.2%              | 1.2%              |  |
| SUPERVISOR "C"  | 15.6  | 17.0                                | 18.6               | 20.1              |                   |                   |                   | 11.1%  | 4.6%   | 5.2%               | 0.9%              | 0.9%              | 0.9%              | 0.9%              |  |
| ABOGADO   | 0.8   | 1.0                                 | 1.1                | 1.2               |                   |                   |                   | 29.3%  | 20.0%  | 8.8%               | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              |  |
| AUDITOR   | 2.4   | 3.0                                 | 3.3                | 3.6               |                   |                   |                   | 29.3%  | 20.0%  | 6.8%               | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              |  |
| TÉCNICO ESPECIAL  | 19.0  | 21.0                                | 23.0               | 24.9              |                   |                   |                   | 13.0%  | 6.1%   | 5.3%               | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              |  |
| TÉCNICO   | 21.7  | 23.0                                | 25.2               | 27.3              |                   |                   |                   | 8.5%   | 1.8%   | 6.3%               | 1.2%              | 1.2%              | 1.2%              | 1.2%              |  |
| TÉCNICO I   | 18.4  | 20.0                                | 21.9               | 23.7              |                   |                   |                   | 11.0%  | 4.4%   | 6.3%               | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              |  |
| TÉCNICO II  | 20.7  | 22.0                                | 24.1               | 26.1              |                   |                   |                   | 8.7%   | 2.1%   | 8.3%               | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              |  |
| TÉCNICO III   | 7.3   | 8.0                                 | 8.8                | 9.5               |                   |                   |                   | 12.2%  | 5.2%   | 8.8%               | 0.8%              | 0.8%              | 0.8%              | 0.8%              |  |
| CONSULTOR   | 1.6   | 2.0                                 | 2.2                | 2.4               |                   |                   |                   | 29.3%  | 20.0%  | 6.8%               | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              |  |
| OPERARIO ESPECIAL   | 51.7  | 55.9                                | 61.2               | 66.3              |                   |                   |                   | 10.6%  | 3.8%   | 5.3%               | 1.2%              | 1.2%              | 1.2%              | 1.2%              |  |
| TÉCNICO OPERARIO 1  | 162.5   | 175.8                               | 192.5              | 208.4             |                   |                   |                   | 10.6%  | 3.9%   | 5.3%               | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              |  |
| TÉCNICO OPERARIO 2  | 44.8  | 47.9                                | 52.4               | 56.7              |                   |                   |                   | 9.1%   | 2.7%   | 5.2%               | 1.0%              | 1.0%              | 1.0%              | 1.0%              |  |
| TÉCNICO OPERARIO 3  | 55.7  | 59.9                                | 65.6               | 71.0              |                   |                   |                   | 9.9%   | 2.3%   | 5.3%               | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              |  |
| TÉCNICO OPERARIO 4  | 21.2  | 23.0                                | 25.2               | 27.3              |                   |                   |                   | 11.0%  | 4.2%   | 8.3%               | 1.2%              | 1.2%              | 1.2%              | 1.2%              |  |
| TÉCNICO OPERARIO 5  | 25.1  | 27.0                                | 29.6               | 32.0              |                   |                   |                   | 9.9%   | 3.3%   | 5.4%               | 1.0%              | 1.0%              | 1.0%              | 1.0%              |  |
| TÉCNICO OPERARIO 6  | 4.3   | 5.0                                 | 5.5                | 6.0               |                   |                   |                   | 20.3%  | 11.7%  | 8.8%               | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              |  |
| AUXILIAR  | 5.5   | 6.0                                 | 6.6                | 7.1               |                   |                   |                   | 11.3%  | 4.8%   | 6.8%               | 0.5%              | 0.5%              | 0.5%              | 0.5%              |  |
| AUXILIAR "A"  | 29.8  | 32.0                                | 35.0               | 37.9              |                   |                   |                   | 9.6%   | 3.1%   | 6.2%               | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              |  |
| AUXILIAR "B"  | 21.0  | 23.0                                | 25.2               | 27.3              |                   |                   |                   | 12.1%  | 5.2%   | 6.3%               | 1.2%              | 1.2%              | 1.2%              | 1.2%              |  |
| AUXILIAR "C"  | 39.0  | 41.9                                | 45.9               | 49.7              |                   |                   |                   | 9.9%   | 3.2%   | 6.3%               | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              | 1.1%              |  |
| JEFE DE MÁQUINAS  | 5.8   | 6.0                                 | 6.6                | 7.1               |                   |                   |                   | 5.5%   | -0.7%  | 6.8%               | 0.5%              | 0.5%              | 0.5%              | 0.5%              |  |
| PRIMER OFICIAL  | 5.4   | 6.0                                 | 6.6                | 7.1               |                   |                   |                   | 13.3%  | 6.7%   | 6.8%               | 0.5%              | 0.5%              | 0.5%              | 0.5%              |  |
| SEGUNDO OFICIAL   | 5.8   | 6.0                                 | 6.6                | 7.1               |                   |                   |                   | 5.5%   | -0.7%  | 6.8%               | 0.5%              | 0.5%              | 0.5%              | 0.5%              |  |
| PRIMER MOTORISTA  | 6.0   | 6.0                                 | 6.6                | 7.1               |                   |                   |                   | 2.0%   | -4.0%  | 6.8%               | 0.5%              | 0.5%              | 0.5%              | 0.5%              |  |
| SEGUNDO MOTORISTA   | 4.0   | 4.0                                 | 4.4                | 4.8               |                   |                   |                   | 20.3%  | 11.7%  | 8.8%               | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              |  |
| CONTRAMAESTRE   | 4.3   | 5.0                                 | 5.5                | 6.0               |                   |                   |                   | 10.1%  | 2.2%   | 5.8%               | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              |  |
| COCINERO  | 4.7   | 5.0                                 | 5.5                | 6.0               |                   |                   |                   | 8.5%   | 1.7%   | 6.8%               | 0.9%              | 0.9%              | 0.9%              | 0.9%              |  |
| MARINERO  | 8.5   | 9.0                                 | 9.9                | 10.7              |                   |                   |                   | 13.8%  | -10.0%   | 5.8%               | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              |  |
| AYUDANTE DE MÁQUINAS  | 1.2   | 1.0                                 | 1.1                | 1.2               |                   |                   |                   | -13.8%   | -20.0%   | 5.8%               | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              | 1.9%              |  |

<sup>1</sup> Los valores absolutos y las variaciones se reportarán conforme dichos años transcurran durante la administración.

<sup>2</sup> Corresponde a la Variación Porcentual Real existente entre el Presupuesto Ejercido en el Año Reportado y el Presupuesto Ejercido en cada uno de los años anteriores al mismo, considerando el Deflactor del Producto Interno Bruto Observado que se señala en el Marco Macroeconómico de la Cuenta Pública de cada año.



| Método                                  | Contrataciones            |                       |                             |                           |                       |                             |                          |                                 |   |   |  |  | Variación             |  |
|---|---------------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------|---|---|--|--|-----------------------|--|
|   | Año anterior (2020)       |                       |                             | Año reportado (2021)      |                       |                             | Modificaciones Contratos |                                 |   |   |  | Variación  |                       |  |
|   | Monto (millones de pesos) | % Participación Monto | No. de unidades compradoras | Monto (millones de pesos) | % Participación Monto | No. de unidades compradoras | Total de Contratos       | Numero de Contratos Modificados | Numero de Contratos que Modificaron Plazo | Numero de Contratos que Modificaron Monto | Numero de Contratos que Modificaron Otro | Variación porcentual Real del Monto <sup>1</sup> | % Participación Monto |  |
| (a)                                     | (b)                       | (c)                   | (d)                         | (e)                       | (f)                   | (g)                         | (h)                      | (i)                             | (j)                                       | (k)                                       | (l)                                      | (m)  |                       |  |
| <b>Total</b>                            | <b>1194.5</b>             | <b>100.0%</b>         | <b>3.0</b>                  | <b>1022.3</b>             | <b>100.0%</b>         | <b>3.0</b>                  | <b>272</b>               | <b>62</b>                       | <b>41</b>                                 | <b>47</b>                                 | <b>8</b>                                 | <b>-55.1%</b>                                    | <b>0.6%</b>           |  |
| Licitación Pública                      | 927.6                     | 77.7%                 | 1.0                         | 822.0                     | 80.4%                 | 1.0                         | 130                      | 14                              | 7   | 8   | 4  | -17.3%   | 2.7%                  |  |
| Licitación a cuando menos tres personas | 37.8                      | 3.2%                  | 1.0                         | 56.0                      | 5.5%                  | 1.0                         | 50                       | 10                              | 5   | 9   | 1  | 98.8%  | 2.3%                  |  |
| Ajudaación directa                      | 229.1                     | 19.2%                 | 1.0                         | 144.3                     | 14.1%                 | 1.0                         | 642                      | 38                              | 29  | 30  | 3  | -41.2%   | -6.1%                 |  |

<sup>1</sup> Corresponde a la Variación Porcentual Real existente entre el Presupuesto Ejercido en el Año Reportado y el Presupuesto Ejercido en el año anterior al mismo, considerando el Deflactor del Producto Interno Bruto Observado que se señala en el Marco Macroeconómico de la Cuenta Pública del año reportado.

| Comisiones y Viáticos                      |                |            |                |          |   |  |
|--|----------------|------------|----------------|----------|---|--|
| Año de administración*                     | Nacional       |            | Internacional  |          | Presupuesto Ejercido<br>(Millones de Pesos) | Variación Porcentual<br>Real del Año Reportado<br>(2021) con respecto a<br>cada uno de los años<br>anteriores <sup>1</sup> |
|  | No. Comisiones | Personas   | No. Comisiones | Personas |   |  |
| Último año administración previa<br>(2018) | 1,047          | 217        | 6              | 5        | 7.7   | 13.8%  |
| Primer año (2019)                          | 1,014          | 218        | 1              | 1        | 8.7   | 5.1%   |
| Segundo año (2020)                         | 503            | 143        | 0              | 0        | 6.8   | 39.4%  |
| <b>Tercer año (2021)</b>                   | <b>708</b>     | <b>178</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>10.2</b>                                 | <b>n.a.</b>  |
| Cuarto año (2022)                          |                |            |                |          |   |  |
| Quinto año (2023)                          |                |            |                |          |   |  |
| Último año (2024)                          |                |            |                |          |   |  |

\* Los valores absolutos y las variaciones se reportarán conforme dichos años transcurran durante la administración.

<sup>1</sup> Corresponde a la Variación Porcentual Real existente entre el Presupuesto Ejercido en el Año Reportado y el Presupuesto Ejercido en cada uno de los años anteriores al mismo, considerando el Defactor del Producto Interno Bruto Observado que se señala en el Marco Macroeconómico de la Cuenta Pública de cada año.

n = Ejercicios fiscales concluidos de la Administración.

Exportadora de Sal, S.A.De C.V.

**1.-Cociente de gasto de la estructura organizacional**

|  |              |
|--|--------------|
| Gasto de la estructura organizacional (2021)   | 947.2        |
| Gasto de la estructura organizacional base (2018), ajustado con el tabulador vigente | 753.8        |
|  | <b>108.3</b> |

Tanto el numerador como el denominador deberán estimar el costo total de la estructura organizacional considerando las percepciones referidas en el tabulador vigente aplicable para el ejercicio que se reporta, lo anterior, con el propósito de que las comparaciones se hagan en términos reales.



Exportadora de Sal, S.A.De C.V.

**2.-Cociente del gasto de la partida 32201 Arrendamiento de edificios y locales**

|   |      |
|---|------|
| Gasto de la partida 32201 "Arrendamiento de edificios y locales" del año reportado (2021) | 1.1  |
| Gasto de la partida 32201 "Arrendamiento de edificios y locales" del año base (2018)      | 2.3  |
|   | 41.2 |

El resultado considera el Defactor del Producto Interno Bruto Observado que se señala en el Marco Macroeconómico de la Cuenta Pública de cada año.





Exportadora de Sal, S.A.De C.V.

| 3.-Cociente del gasto en viáticos nacionales  |              |
|---|--------------|
| Gasto de la partida 37504 del año reportado (2021)  | 5.3          |
| Gasto de la partida 37504 del año base (2018)   | 2.5          |
|   | <b>182.8</b> |
| El resultado considera el Deflactor del Producto Interno Bruto Observado que se señala en el Marco Macroeconómico de la Cuenta Pública de cada año. |              |



Exportadora de Sal, S.A.De C.V.

| 4.-Cociente del gasto en viáticos internacionales  |            |
|--|------------|
| Gasto de la partida 37602 del año reportado (2021) | 0.0        |
| Gasto de la partida 37602 del año base (2018)      | 0.1        |
|  | <b>0.0</b> |

El resultado considera el Deflactor del Producto Interno Bruto Observado que se señala en el Marco Macroeconómico de la Cuenta Pública de cada año.



Exportadora de Sal, S.A.De C.V.

5.-Porcentaje del gasto en contrataciones realizadas mediante licitación pública.

|   |         |
|---|---------|
| Gasto en contrataciones realizadas mediante licitación pública del año reportado (2021) | 822.0   |
| Gasto total en contrataciones del año reportado (2021)                                  | 1,022.3 |
|   | 80.4    |



Exportadora de Sal, S.A.De C.V.

| 6.-Porcentaje del gasto en contrataciones realizadas mediante compras consolidadas        |         |
|---|---------|
| Gasto en contrataciones realizadas mediante compras consolidadas del año reportado (2021) | 0.0     |
| Gasto total en contrataciones del año reportado (2021)                                    | 1,022.3 |
|   | 0.0     |





Exportadora de Sal, S.A.De C.V.

7.- Invitados promedio por procedimiento de invitación a cuando menos tres personas

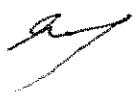
|   |       |
|---|-------|
| Total de invitados a los procedimientos de invitación a cuando menos tres personas del año reportado (2021) | 120.0 |
| Número total de procedimientos de invitación a cuando menos tres personas del año reportado (2021)          | 24.0  |
|   | 5     |



Exportadora de Sal, S.A.De C.V.

| 8.-Cumplimiento promedio del desempeño en la entrega de productos de los Programas presupuestarios <sup>1/</sup> que componen un Ente Público  |       |
|--|-------|
| Suma del cumplimiento promedio por programa de los indicadores de componente (MIR) y de indicadores de las Fichas de Indicadores del Desempeño | 461.1 |
| Número total de programas dentro del Ente Público  | 5     |
|  | 92.2  |

1/ Programas presupuestarios con presupuesto ejercido en 2021.



**Oficio No. 700.2022. 00541**

Asunto: Informe de Austeridad Republicana 2021 del Sector Economía.

Ciudad de México, 10 de mayo de 2022.

**Dr. Jorge de Jesús Lorenzo Ruíz**

Secretario Técnico del Comité de Evaluación y  
Director General de la Unidad de Evaluación del Desempeño  
Secretaría de Hacienda y Crédito Público  
P r e s e n t e

Se hace referencia al artículo 7, segundo párrafo, de la Ley Federal de Austeridad Republicana, el cual refiere que al final de cada año fiscal los entes públicos obligados entregarán al Comité de Evaluación y a la Cámara de Diputados un "Informe de Austeridad Republicana", con base en lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el Manual para elaborar el Informe de Austeridad Republicana" (Acuerdo).

Sobre el particular, con fundamento en los artículos 14 y 20, de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 13, fracciones II y IV, del Reglamento Interior de la Secretaría de Economía, disposiciones Cuarta y Sexta del citado Acuerdo, se envían los Informes de Austeridad Republicana del Ejercicio Fiscal 2021, correspondientes a la Secretaría de Economía y su Sector Coordinado siguientes:

1. Secretaría de Economía;
2. Comisión Nacional de Mejora Regulatoria;
3. Centro Nacional de Metrología;
4. Exportadora de Sal, S.A. de C.V.;
5. Fideicomiso de Fomento Minero;
6. Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial;
7. Procuraduría Federal del Consumidor, y
8. Servicio Geológico Mexicano.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

**Atentamente  
La Titular de la Unidad**

**C.P. Mónica León Perea**



**Anexos:**

- 8 Informes de Austeridad Republicana del Ejercicio Fiscal 2021 (formato Pdf y editable).
- 8 Anexos I (formato Excel).

C.c.e.p. Mtra. Tatiana Clouthier Carrillo, Secretaria de Economía.

Dr. José Luis Ortíz Santillán, Titular del Órgano Interno de Control en la Secretaría de Economía.

Lic. María del Rosario González Arriaga, Directora General de Programación, Presupuesto y Contabilidad.

Vol. 700UAF-2022-1893, 1985, 2178, 2218, 2286, 2305

Elaboró: Sandra Patricia Luy Solís

Revisó: María del Rosario González Arriaga.

Calle Pachuca #189, Col. Condesa, C.P. 06140,  
Cuauhtemoc, CDMX t: (55) 57 29 91 00 [www.gob.mx/se](http://www.gob.mx/se)





11 May 2022  
Nombre: MAM Hora: 10:33

**Oficio No. 700.2022. 00540**

Asunto: Informe de Austeridad Republicana 2021 del Sector Economía.

Ciudad de México, 10 de mayo de 2022.

**Dr. Valentín Martínez Garza**

Encargado del Despacho de la Unidad de Enlace Legislativo  
Secretaría de Gobernación  
Presente

Se hace referencia al artículo 7, segundo párrafo, de la Ley Federal de Austeridad Republicana, el cual refiere que al final de cada año fiscal los entes públicos obligados entregarán al Comité de Evaluación y a la Cámara de Diputados un "Informe de Austeridad Republicana", con base en lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el Manual para elaborar el Informe de Austeridad Republicana" (Acuerdo).

Sobre el particular, con fundamento en los artículos 14 y 20, de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 13, fracciones II y IV, del Reglamento Interior de la Secretaría de Economía, disposiciones Cuarta y Sexta del citado Acuerdo, se envían los Informes de Austeridad Republicana del Ejercicio Fiscal 2021, correspondientes a la Secretaría de Economía y su Sector Coordinado siguientes:

1. Secretaría de Economía;
2. Comisión Nacional de Mejora Regulatoria;
3. Centro Nacional de Metrología;
4. Exportadora de Sal, S.A. de C.V.;
5. Fideicomiso de Fomento Minero;
6. Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial;
7. Procuraduría Federal del Consumidor, y
8. Servicio Geológico Mexicano.

Sin otro particular, le envió un cordial saludo.

SECRETARÍA DE ECONOMÍA  
UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
10 MAY 2022

X COPIA ✓ SIA  
CAG HORA: 14:45

SE SECRETARÍA DE ECONOMÍA  
Oficina de la C. Secretaría  
11 MAY 2022

RECIBIDO CONTROL DE GESTIÓN  
HORA: 18:23 Skolw  
Recibí copia

**Atentamente**  
**La Titular de la Unidad**

*[Firma]*  
**C.P. Mónica León Perea**

GOBERNACIÓN SECRETARÍA DE GOBIERNO  
**RECIBIDO**  
11 MAYO 2022  
HORA: 18:57  
RECIBIÓ: Marco  
UNIDAD DE ENLACE  
*con carpeta y CD*

**Anexos:**  
- 8 Informes de Austeridad Republicana del Ejercicio Fiscal 2021 (formato Pdf y editable).  
- 8 Anexos I (formato Excel).

C.c.e.p. Mtra. Tatiana Clouthier Carrillo, Secretaria de Economía.  
Dr. José Luis Ortíz Santillán, Titular del Órgano Interno de Control en la Secretaría de Economía.  
Lic. María del Rosario González Arriaga, Directora General de Programación, Presupuesto y Contabilidad.

Vol. 700UAF-2022-1893, 1985, 2178, 2218, 2286, 2305  
**Elaboró:** Sandra Patricia Luy Solís  
**Revisó:** María del Rosario González Arriaga.

Calle Pachuca #189, Col. Condesa, C.P. 06140,  
Cuauhtémoc, CDMX. t: (55) 57 29 91 00. www.gob.mx/se

