

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS TREN MAYA, S.A. DE C.V.

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

En 2024, el **presupuesto pagado** del **Tren Maya, S.A. de C.V.**, fue de 29,912,688,516.0 pesos, cifra menor en 76.2% con relación al presupuesto aprobado de 125,937,262,357.0 pesos. Este comportamiento se debió principalmente a los traspasos presupuestarios realizados a las entidades de Fonatur y Fonatur Tren Maya para dar continuidad a las Obras del Proyecto de Tren Maya.

El gasto generado por el Tren Maya S.A. de C.V. se presentó en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, del Programa Presupuestario E002 Prestación de Servicios Públicos de Transporte Masivo de Personas y Carga Tren Maya; Respecto a Gastos de Inversión en el capítulo 3000 Servicios Generales, 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles y 6000 Inversión Pública del Programa Presupuestario K041 Proyectos de Transporte Masivo de Pasajeros.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó un incremento de 109.3% respecto al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En ***Servicios Personales*** se registró un gasto inferior del 47.4% con relación al presupuesto aprobado.
 - ❖ Los mayores recursos se destinaron a cubrir necesidades en remuneraciones al personal de carácter permanente, remuneraciones adicionales y especiales, y otras prestaciones sociales y económicas. Una vez que se contrataron 1,700 plazas de las 2,700 planificadas.
- En el rubro de ***Gasto de Operación*** se registró un gasto pagado inferior del 93.5% en comparación al presupuesto aprobado, como se presenta a continuación:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* el gasto pagado fue inferior al 90.1% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente por las transferencias presupuestarias por convenio de colaboración y traspaso de recursos con las entidades encargadas, con la ejecución y la entrega del Proyecto Tren Maya.
 - ❖ En *Servicios Generales* el gasto pagado fue menor en 94.0% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente por las transferencias presupuestarias por convenio de colaboración y traspaso de recursos a las entidades encargadas con la ejecución y la entrega del Proyecto Tren Maya.
 - ❖ En *Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas* no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, se recibieron transferencias de recursos por la Tesorería de la Federación por concepto de los ingresos excedentes con destino específico al Fideicomiso 18-A de la Ley Federal de Derechos por 11,610,856,085.0 pesos.
- En ***Otros de Corriente*** se registró un ejercicio de 169,277.0 pesos derivado de pagos a multas y erogaciones no consideradas originalmente.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** fue menor en 85.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:

- En **Inversión Física** se registró un ejercicio de 17,483,700,419.0 pesos derivado principalmente de lo siguiente:
 - ❖ En *Servicios generales* se registro un ejercicio de 900,317,953.0 pesos, debido principalmente para cubrir gastos relacionados para la contratación de servicios asesorías, mantenimientos y pago de derechos necesarios para la implementación de los sistemas de transporte ferroviario.
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se registro un ejercicio de 3,450,005,441.0 pesos, debido a la adquisición de locomotoras, góndolas, furgones, carrotaques, tolvas y plataformas intermodales para el servicio de transporte de carga.
 - ❖ En *Inversión Pública*, se registró un ejercicio de 13,133,377,025.0 pesos, debido a pago de consorcios constructores por los conceptos de obra y supervisión, para la infraestructura correspondiente a el tramo 2, tramo 3, tramo 4, tramo 5 sur y tramo 7 del Proyecto Tren Maya.
- En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente

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

Durante 2024 el gasto pagado de Tren Maya, S.A. de C.V. se erogo a través de la **finalidad:** *Desarrollo Económico*. La cual comprende la **función** Transporte.

- La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 100.0% del presupuesto pagado de la entidad, principalmente para fomentar el crecimiento económico de la península con la operatividad del Tren Maya en los estados de Chiapas, Campeche, Quintana Roo, Tabasco y Yucatán.
 - ❖ La **función Transporte** representó el 100.0% de los recursos erogados de la finalidad.
 - Estos recursos fueron ejercidos en la totalidad del gasto mediante recursos fiscales por un importe de 29,912,688,516.0 pesos, destinándose principalmente para el crecimiento económico a través de la prestación del servicio público de transporte masivo de personas y carga a través del Tren Maya.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

III. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que en el ejercicio 2024 Tren Maya S.A. de C.V. no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
TREN MAYA, S.A. DE C.V.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0.0
H0M	Tren Maya, S.A. de C.V.	0	0.0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Tren Maya, S.A. de C.V.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

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

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
TREN MAYA, S.A. DE C.V.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Total			682,136,160.0	0.0	2,006,452.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			363,928,932.0	0.0	657,408.0
Subsecretario	2,280,504.0	2,280,504.0	2,280,504.0	0.0	1,180.2
Jefatura de Unidad	2,153,820.0	2,153,820.0	10,769,100.0	0.0	5,901.3
Coordinación	1,900,440.0	1,972,836.0	31,131,000.0	0.0	18,884.2
Dirección de Área	904,992.0	1,176,492.0	61,358,796.0	0.0	62,554.2
Subdirección de Área	521,328.0	796,428.0	133,447,188.0	0.0	231,332.1
Jefatura de Departamento	351,720.0	477,888.0	124,942,344.0	0.0	337,556.0
Enlace (grupo P o equivalente)			163,575,180.0	0.0	666,850.3
Enlace	250,788.0	316,908.0	163,575,180.0	0.0	666,850.3
Operativo			154,632,048.0	0.0	682,193.7
Base	261,600.0	269,028.0	154,632,048.0	0.0	682,193.7

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.
2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.
FUENTE: Tren Maya, S.A. de C.V.