

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.

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

- En 2014 el **ejercicio del presupuesto** de FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. fue de 873,366.8 miles de pesos, cifra superior en 4.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Gasto Corriente: Servicios Personales (49.6%) y Materiales y Suministros (34.8%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** observó un mayor ejercicio presupuestario de 4.3%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un ejercicio del gasto de 49.6% mayor al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - La variación en servicios personales obedece principalmente a que en 2014 se elevó considerablemente, en comparación de otros ejercicios, el número de contratos de prestación de servicios con terceros, en tanto que disminuyó el número de contratos de ejecución de obra, por lo que fue necesario contratar a un número más elevado de personas para tareas de mantenimiento, conservación, limpieza y servicios en general. Es importante señalar que el H. Consejo de Administración de Fonatur Mantenimiento, S.A. de C.V. en su Segunda Sesión Ordinaria celebrada el 3 de junio del año en curso autorizó una ampliación al capítulo 1000 por 68,547,210 pesos a través de un traspaso de gasto corriente, por lo cual se gestionó la adecuación presupuestaria a través del Módulo de Adecuaciones Presupuestarias para Entidades (MAPE) número 2014-21-W3S-8 para el incremento en servicios personales en comento, la cual fue rechazada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
 - Cabe señalar, que se realizó la reducción líquida de recursos propios del 5.0%, en específico de Sueldos base al personal eventual en cumplimiento a lo señalado en el Oficio Núm. 307-A.-0099 de fecha 20 de enero de 2014 emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario, así como lo dispuesto en el Artículo Octavo del Decreto que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 10 de diciembre de 2012; y a los numerales 8 y 9 de sus Lineamientos emitidos el 30 de enero de 2013.
- En el rubro **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario menor en 14.0%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por concepto de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ En **Materiales y Suministros** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 34.8%, con relación al presupuesto aprobado, debido al incremento de contratos de servicios, cuestión que originó la necesidad de mayor número de materiales y suministros para dar cumplimiento a los contratos adicionales celebrados.
 - ◆ En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor del 41.0%, respecto al presupuesto aprobado, debido a que la composición del gasto varió, disminuyendo la necesidad de servicios generales e incrementando la de mano de obra derivado de los contratos celebrados.

- En el rubro de **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario resultó superior en 100.0%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - ◆ Se traspasaron recursos de servicios generales para ampliar el rubro de otros de corriente, recursos con los que la Entidad dio cumplimiento al pago de penas, multas y accesorios derivadas por los pagos al SAT e IMSS del ejercicio.

GASTO DE INVERSIÓN

- En lo correspondiente al **Gasto de Inversión** no se ejerció recurso presupuestario.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2014 el presupuesto pagado de FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. se ejerció a través de una **finalidad**: Desarrollo Económico. La cual comprende la **función** Turismo.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró la totalidad del monto de recursos ejercidos, y significó un incremento de 4.3% respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior reflejado por el aumento de contratos de servicios con terceros respecto al programado.
 - A través de la **función Turismo** se erogó el 100.0% del total pagado.
 - Mediante esta función se llevó a cabo la prestación de servicios relativos a la conservación, construcción, mantenimiento, supervisión de instalaciones, entre otros.

3. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SU VINCULACIÓN CON LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA PLANEACIÓN NACIONAL

- Para el ejercicio del presupuesto de egresos de 2014, FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. contó con 4 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. a través del ejercicio de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

Programas Presupuestarios de FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Turismo
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
M001 Actividades de apoyo administrativo.	4. México Próspero 4.11 Aprovechar el potencial turístico de México para generar una mayor derrama económica en el país.	1. Democratizar la productividad	1. Fomentar el desarrollo sustentable de los destinos turísticos y ampliar los beneficios sociales y económicos de las comunidades receptoras.
E007 Conservación y Mantenimiento de los Centros	4. México Próspero 4.11 Aprovechar el potencial	1. Democratizar la productividad	1. Fomentar el desarrollo sustentable de los destinos turísticos y ampliar los beneficios sociales y económicos de las comunidades receptoras.

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.

Programas Presupuestarios de FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Turismo
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
Integralmente Planeados a cargo del FONATUR.	turístico de México para generar una mayor derrama económica en el país.		
E009 Conservación y Mantenimiento de Infraestructura básica con otros entes públicos y privados.	4. México Próspero 4.1.1 Aprovechar el potencial turístico de México para generar una mayor derrama económica en el país.	1. Democratizar la productividad	1. Fomentar el desarrollo sustentable de los destinos turísticos y ampliar los beneficios sociales y económicos de las comunidades receptoras.
W001 Operaciones Ajenas.	4. México Próspero 4.1.1 Aprovechar el potencial turístico de México para generar una mayor derrama económica en el país.	1. Democratizar la productividad	1. Fomentar el desarrollo sustentable de los destinos turísticos y ampliar los beneficios sociales y económicos de las comunidades receptoras.

FUENTE: FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.

Los programas presupuestarios de FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional se encuentran los siguientes:

E007 CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO A LOS CENTROS INTEGRALMENTE PLANEADOS A CARGO DEL FONATUR.

- En este programa se erogaron 295,793.6 miles de pesos, lo que representó un ejercicio del gasto menor en un 36.7% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de los movimientos compensados, ampliaciones y reducciones líquidas, que se explican a continuación:
 - ◆ Reducciones líquidas por 2,440.4 miles de pesos, de los cuales 1,158.1 miles de pesos corresponden a la reducción del 5.0% con respecto a lo aprobado para dar cumplimiento a los lineamientos de austeridad; 1,282.3 miles de pesos derivado de reducciones líquidas en el Ingreso en Apoyos Fiscales y de manera compensada reducciones líquidas en el Egreso en Gasto Corriente en el rubro Gasto de Operación, a efecto de traspasar recursos para cumplir con el Programa de Igualdad entre Mujeres y Hombres, aportación a la Organización de Estados Americanos y economías.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 33.9% del presupuesto total erogado por FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V., durante 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
 - ◆ **Porcentaje de clientes satisfechos con la calidad de la conservación y mantenimiento de los CIPS.** La meta anual obtenida es 93.0% superior a la meta prevista originalmente de 80.0%.
 - El resultado obtenido refleja como resultado la calidad de los servicios brindados como lo es la poda de áreas verdes, barrido, bacheo, pintura de vialidades, entre otros, logrando contribuir al desarrollo económico de la región.

E009 CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA BÁSICA CON OTROS ENTES PÚBLICOS Y PRIVADOS.

- En este programa se erogaron 550,473.5 miles de pesos, lo que representó un ejercicio del gasto mayor en un 61.8% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de los movimientos compensados, ampliaciones y reducciones líquidas, que se explican a continuación:
 - ◆ Reducciones líquidas por 9,958.5 miles de pesos, de los cuales 2,638.0 miles de pesos corresponden al 5.0% con respecto a lo aprobado para dar cumplimiento a los lineamientos de austeridad; 7,320.5 miles de pesos derivado de traspasos por efectos de control presupuestarios por medidas inherentes al cierre presupuestal.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 63.0% del presupuesto total erogado por FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V., durante 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
 - ◆ **Porcentaje de atención óptima a las áreas verdes, vialidades, espacios públicos y playas de los centros integralmente planeados con las actividades de poda, riego y barrido.** El porcentaje de cumplimiento de la meta anual es 101.7% superior a la meta prevista originalmente de 94%.
 - El resultado obtenido en este indicador refleja como resultado la eficacia de los servicios prestados como lo es la poda de áreas verdes, barrido, bacheo, pintura de vialidades, entre otros, logrando contribuir al desarrollo económico de la región.

4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de la Entidad en 2014: Al respecto, FONATUR Mantenimiento Turístico S.A. de C.V, no tuvo durante el ejercicio 2014 contrataciones por honorarios.
- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 21, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2014, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Oficial Mayor o Titular de Entidad	2,088,528.11	2,088,528.11	2,262,308.80		
Dirección de Área	3,152,216.64	3,827,495.63	4,169,296.58		
Subdirección de Área	3,831,273.60	3,873,609.56	4,250,560.45		
Jefatura de Departamento	3,636,685.44	3,758,458.06	4,166,681.36		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	30,903,062.40	58,296,204.00	70,302,172.46		9,759,316.28
Confianza	7,833,621.60	11,846,669.64	14,904,060.64		2,208,960.00

Fuente: Fonatur Mantenimiento Turístico/Subdirección de Capital Humano.-FONATUR.