

**CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.**

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

- En 2014 el **presupuesto pagado** de **FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.** fue de 155,494.4 miles de pesos, cifra inferior en 20.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gasto Corriente: Servicios Personales (6.8%), y Gasto de Operación (35.1%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** observó un menor ejercicio presupuestario de 20.7%, 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 6.8% menor al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - En el ejercicio 2014 la Entidad realizó el mayor esfuerzo para operar sus Unidades de Negocio con el personal mínimo necesario sin afectar los objetivos y metas de la Entidad.
 - Cabe señalar, que se realizó la reducción líquida de recursos propios del 5%, 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 mediante folio de adecuación MAPE 2014-21-W3X-7.
- En el rubro **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario menor del 35.1%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por concepto de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ En **Materiales y Suministros** se observó un ejercicio presupuestario del 29.1%, menor con relación al presupuesto aprobado, debido a que se llevó a cabo la modificación del presupuesto autorizado a nivel de flujo de efectivo considerando una reducción líquida en el ingreso en el rubro de venta de servicios, así como en forma compensada una reducción líquida en el egreso en gasto corriente en el capítulo Materiales y Suministros mediante folio de adecuación MAPE 2014-21-W3X-16.
 - ◆ El ejercicio del presupuesto en **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor del 38.2%, respecto al presupuesto aprobado, debido a que la operación de la Entidad se vio afectada por fenómenos climatológicos, lo cual provocó una baja en el arribo de cruceros.
- En el rubro de **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario ascendió a 8,967.3 miles de pesos. El ejercicio 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 obligaciones o indemnizaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad competente, asimismo para cubrir penas, multas y accesorios derivadas por los pagos al SAT e IMSS del ejercicio 2013 los cuales no se pudieron efectuar en tiempo por falta de liquidez en dicho ejercicio,

GASTO DE INVERSIÓN

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

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

- Durante 2014 el presupuesto pagado de FONATUR Operadora Portuaria, 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 decremento de 20.7% respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para la prestación de servicios náuticos y portuarios.
 - A través de la **función Turismo** se erogó el 100.0% del total pagado.
 - Mediante la función Turismo se llevó a cabo la prestación de servicios náuticos portuarios, entre los que destacan la comercialización de combustibles, operación y mantenimiento de los recintos portuarios, operación de campos de golf, 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 Operadora Portuaria, 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 Operadora Portuaria, 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 Operadora Portuaria, S.A. de C.V y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario FONATUR Operadora Portuaria, 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. Facilitar el financiamiento y la inversión público privado en proyectos con potencial turístico.
E008 Prestación de Servicios Turísticos a través de las Administraciones Portuarias Integrales (APIs) concesionadas.	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. Facilitar el financiamiento y la inversión público privado en proyectos con potencial turístico.
E011 Operación de Escalas Náuticas del Proyecto Mar de	4. México Próspero	1. Democratizar la productividad	1. Facilitar el financiamiento y la inversión público privado en proyectos con

FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.

Programas Presupuestarios de FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Turismo
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
Cortés y otras unidades de negocios.	4.11 Aprovechar el potencial turístico de México para generar una mayor derrama económica en el país.		potencial turístico.
W001 Operaciones Ajenas.	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. Facilitar el financiamiento y la inversión público privado en proyectos con potencial turístico.

FUENTE: FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

Los programas presupuestarios de FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional son los siguientes:

E008 PRESTACIÓN DE SERVICIOS TURÍSTICOS A TRAVÉS DE LAS ADMINISTRACIONES PORTUARIAS INTEGRALES (APIs) CONCESIONADAS

- En este programa se erogaron 29,373.5 miles de pesos, lo que representó un ejercicio del gasto menor en un 19.0% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de los movimientos compensados, ampliaciones y reducciones líquidas, que se explican a continuación:
 - ◆ Reducciones líquidas por 9,880.7 miles de pesos, de los cuales 390.7 miles de pesos corresponden a la reducción del 5.0% con respecto a lo aprobado para dar cumplimiento a los lineamientos de austeridad; 9,490.0 miles de pesos derivado de reducciones líquidas en el Ingreso en Corrientes y de Capital en el rubro de Venta de Servicios Internas y de manera compensada reducciones líquidas en el Egreso en Gasto Corriente en el rubro Gasto de Operación, a efecto de reflejar la situación actual de la Entidad en virtud que por cuestiones climatológicas se observó una baja en el arribo de cruceros programados para el ejercicio 2014.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 18.9% del presupuesto total erogado por FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., durante 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
 - ◆ **Variación porcentual anual en el arribo de cruceros a las APIs administradas por la Entidad.** La meta anual obtenida es de 4 arribos o 50.0% inferior a la meta prevista originalmente de 8 arribos.
 - El resultado obtenido es debido principalmente a las cancelaciones por los sucesos ocurridos durante el paso de los Huracanes "NORBERT" y "ODILE" por el puerto de Cabo San Lucas. No obstante, las APIs mantuvieron la tendencia a la alza en el arribo de cruceros a sus puertos, a pesar de los eventos meteorológicos ocurridos durante la temporada de huracanes, ofreciendo sus servicios y operando las instalaciones bajo estrictos estándares de calidad, logrando contribuir al desarrollo económico de la región.

E011 OPERACIÓN DE ESCALAS NÁUTICAS DEL PROYECTO MAR E CORTÉS Y OTRAS UNIDADES DE NEGOCIOS

- En este programa se erogaron 105,200.2 miles de pesos, lo que representó un ejercicio del gasto menor en un 25.7% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de los movimientos compensados, ampliaciones y reducciones líquidas, que se explican a continuación:
 - ◆ Reducciones líquidas por 27,533.5 miles de pesos, de los cuales 1,070.9 miles de pesos corresponden a la reducción del 5.0% con respecto a lo aprobado para dar cumplimiento a los lineamientos de austeridad; 26,462.6 miles de pesos derivado de reducciones líquidas en el Ingreso en Corrientes y de Capital en el rubro de Venta de Servicios Internas y de manera compensada reducciones líquidas en el Egreso en Gasto Corriente en el rubro Gasto de Operación, a efecto de reflejar la situación actual de la Entidad conforme a la prestación de servicios náuticos ofrecidos en las marinas en relación a los programados para el 2014.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 67.7% del presupuesto total erogado por FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., durante 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
 - ◆ **Porcentaje de satisfacción de los turistas que utilizan los servicios de las unidades de negocio operados por FONATUR Operadora Portuaria (marinas turísticas, campos de golf, Hoteles Desert Inn y parques turísticos).** El porcentaje de cumplimiento de la meta anual es 107.5% superior a la meta prevista originalmente de 85%.
 - El resultado obtenido en este indicador refleja como resultado la calidad de los servicios prestados en cada una de las unidades de negocio, cuestión por la que el cliente recomendará dichos servicios y al mismo tiempo se convertirá en visitante frecuente, lo cual se verá reflejado en los ingresos obtenidos.

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 OPERADORA PORTUARIA, 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 OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
FONATUR Operadora Portuaria, 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 General Adjunta o Titular de Entidad	2,726,114.40	3,173,193.54	3,446,448.19		
Dirección de Área	3,152,216.64	3,188,295.95	3,485,965.85		
Subdirección de Área	4,024,448.40	4,066,748.30	4,484,411.85		
Jefatura de Departamento	2,121,399.84	2,271,298.95	2,514,874.14		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	1,091,890.80	1,408,932.00	1,505,190.54		21,602.00
Confianza	6,132,466.56	9,995,737.44	12,573,723.06		1,158,410.00

FUENTE: FONATUR Operadora Portuaria/Subdirección de Capital de Humano.-FONATUR