

# CUENTA PÚBLICA 2015

---

## CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FONATUR CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **FONATUR Constructora, S.A. de C.V.** (FC) fue de 317,569.2 miles de pesos, cifra inferior en 38.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (43.9%) y Gasto de Operación (37%).

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 38.6% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ En **Servicios Personales** registraron un ejercicio del gasto de 43.9% menor al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - En cumplimiento al 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 sus Lineamientos emitidos el 30 de enero de 2013, al Oficio Núm. 307-A.-0264 de fecha 06 de febrero de 2015 emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario, se realizó una reducción líquida de recursos propios en el rubro de servicios personales, en específico en la partida presupuestal 12201 Sueldos base al personal eventual, por la cantidad de 21,438.1 miles de pesos, con folio de autorización MAPE 2015-21-W3H-7.
    - Asimismo, se realizó una reducción líquida de recursos propios en el rubro de servicios personales, por la cantidad de 306.8 miles de pesos, con folio de autorización MAPE 2015-21-W3H-12 debido principalmente a que en el ejercicio 2015 la Entidad no celebró la mayoría de los contratos programados con FONATUR y con terceros, por lo que no fue posible llevar a cabo los servicios y obras que se pretendían realizar, en tal sentido no se contrató al personal programado para el ejercicio fiscal.
  - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 37%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
    - En **Materiales y Suministros** se registró un presupuesto pagado mayor de 32.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que se tuvo un mayor gasto en materiales y artículos de construcción y de reparación a fin de llevar a cabo las obras que le fueron contratadas a la entidad.
    - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 71.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente a la modificación del presupuesto aprobado a nivel de flujo de efectivo considerando una reducción líquida en el ingreso en el rubro de venta de servicios, así como, de forma compensada una reducción líquida en el egreso en gasto corriente en el capítulo Servicios Generales. El menor gasto se tuvo en servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios.
  - ◆ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
  - ◆ En **Otros de Corriente** el ejercicio presupuestario resultó un gasto mayor en 100.0%, respecto al presupuesto aprobado derivado de diversos cumplimientos de pago que no se tenían contemplados. Esta variación se explica por lo siguiente:

# CUENTA PÚBLICA 2015

---

- Para el ejercicio 2015 se tuvieron egresos por operaciones ajenas por 8,599.0 miles de pesos derivado principalmente por las aportaciones al fondo de ahorro por parte del personal de la entidad, prestamos al personal, retenciones, seguros e impuesto.

## GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos durante el ejercicio 2015.
  - ◆ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

## 2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

- Durante 2015 el presupuesto pagado de FONATUR Constructora, S.A. de C.V. se ejerció a través de una **finalidad**: Desarrollo Económico. La cual comprende la **función** Turismo.
  - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 100.0% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 38.6% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender los servicios de construcción y mantenimiento otorgados a FONATUR y especialmente a terceros.
    - A través de la **función Turismo** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
      - Mediante esta función Turismo se realizaron contratos con FONATUR y terceros, entre los que destacan los servicios de mantenimiento a terceros, servicios integrales de limpieza, jardinería, fumigación, entre otros.

## 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- 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 en 2015: Al respecto, FONATUR Constructora, S.A. de C.V. no tuvo durante el ejercicio 2015 contrataciones por honorarios.

## 4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

---

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

# CUENTA PÚBLICA 2015

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Fonatur Constructora					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo I al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección de Área (Nivel KC2)	2,062,817	2,062,817	321,226		
Subdirección de Área (Nivel LC2)	3,135,032	3,135,032	273,254		
Gerencia de Área (Nivel MC2)	3,782,664	3,782,664	341,804		
Subgerencia de Área (Nivel NC2)	1,436,730	1,436,730	141,357		
Analista Especializado (OC2 y OC3)	3,636,684	4,145,820	431,985		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base					
Confianza (Nivel 27,28 y 29)	2,040,786	2,511,468	516,871		259,983

FUENTE: Fonatur Constructora S.A. de C.V.