

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 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 2015 el **presupuesto pagado** del **Fonatur Operadora Portuaria, S.A. de C.V.** (FOP) fue de 213,880.1 miles de pesos, cifra inferior en 9.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (10.0%) y Gasto de Operación (11.9%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 9.7% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ◆ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 9.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el ahorro presupuestario derivado de un menor gasto en remuneraciones al personal de carácter transitorio, debido a que la Entidad durante el ejercicio 2015 operó las Unidades de Negocio con el personal mínimo necesario sin afectar las metas y objetivos de la Entidad, Asimismo, 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 2,923.4 miles de pesos, con folio de autorización MAPE 2015-21-W3X-11.
- ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 11.9%, 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 menor en 18.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que durante el ejercicio 2015 se realizó una reducción líquida en este rubro de gasto y movimientos compensados con servicios generales por 10,128.3 miles de pesos autorizados con folios de adecuación MAPE 2015-21-W3X-1 y 2015-21-W3X-12. El mayor ejercicio del gasto que se tuvo en este capítulo fue en el concepto 2300 "materias primas y materiales de producción comercialización" mismo que es utilizado para la compra de combustible para su comercialización en las marinas turísticas.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 8.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la reducción al presupuesto en este rubro por 19,098.7 miles de pesos en el mes de septiembre debido a la baja en el arribo de cruceros y la prestación de servicios, dicho movimiento fue autorizado mediante folio MAPE 2015-21-W3X-12. Es importante mencionar que al cierre del ejercicio 2015 FOP tuvo ingresos por la operación de las unidades de negocios tales como las marinas, parques y campos de golf de FONATUR, con lo cual se pudieron gestionar pagos de pasivos de 2014 y servicios administrativos por lo que se tuvo un ejercicio mayor en comparación al presupuesto modificado en un 9.9%. El mayor ejercicio del gasto que se tuvo en este capítulo fue en el concepto 3300 "servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios" debido principalmente por pago de los servicios administrativos que le presta el Fondo Nacional de Fomento al Turismo a la Entidad.
- ◆ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ◆ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor por 3,922.1 miles de pesos. Esta variación se explica principalmente por las operaciones ajenas de la Entidad, en las que destaca la aportación del personal al fondo de ahorro, prestamos al personal y pagos provisionales.

CUENTA PÚBLICA 2015

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^{1/}

- Durante 2015 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** concentró el 100.0% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 9.7% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para la prestación de servicios náuticos y portuarios.
 - A través de la **función Turismo** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta 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. 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 de FOP en 2015: Al respecto, FONATUR OPERADORA PORTUARIA, 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:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Fonatur Operadora Portuaria					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo I al O, o sus equivalentes)					
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 MC1)	3,152,220	3,152,220	297,672		
Subgerencia de Área (Nivel NC1)	4,024,450	4,024,450	417,660		
Analista Especializado (OC2 y OC3)	2,121,399	2,418,395	243,578		

^{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.

CUENTA PÚBLICA 2015

Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base (Nivel 10 y 19)	1,137,704	2,043,014	83,746		25,200
Confianza (Nivel 13,16,17,27,28 y 29)	6,340,972	12,278,288	2,374,317		1,246,682

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