

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FONATUR CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto de Gasto

- En 2017 el **presupuesto pagado** de **Fonatur Constructora, S.A. de C.V.** fue de 138,869.9 miles de pesos, cifra inferior en 56.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario, por lo que en los rubros de Servicios Personales se ejerció el 52.6% del presupuesto aprobado y en Gastos de Operación el 52.0% del presupuesto aprobado.

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 56.6% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un ejercicio del gasto de 52.6% respecto al presupuesto aprobado, ahora bien, durante el ejercicio 2017, conforme a lo establecido en el Oficio N° 307-A.-3135 de fecha 4 de septiembre de 2017, se realizó la actualización del Tabulador de Sueldos y Salarios Brutos de los servidores públicos de mando y enlace de la Entidad, así mismo resulta relevante señalar que de conformidad con lo establecido en el Decreto que establece las disposiciones para el otorgamiento de aguinaldo o gratificación de fin de año correspondientes al ejercicio fiscal 2017, esta Entidad no tuvo la necesidad de realizar las gestiones de ampliaciones líquidas a Servicios Personales, toda vez que se tenía suficiencia presupuestal dentro de las partidas presupuestales del mismo capítulo de gasto.
 - Lo anterior se explica principalmente a que en el ejercicio 2017 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 52.0%, 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 gasto pagado al 39.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que se están realizando contrataciones de materiales y suministros pendientes en las obras y mantenimientos en ejecución.
 - A la falta de contratación de servicios y obras programadas en este ejercicio, por lo que no se realizaron el total de erogaciones en materiales y suministros.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 59.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente a que se estaban realizando contrataciones de servicios generales pendientes en las obras en ejecución, Así mismo se atendieron las recomendaciones en cuanto a las medidas de austeridad en el gasto de operación en las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal.

- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente** el ejercicio presupuestario resulto un ingreso mayor en 100.0%, respecto al presupuesto aprobado derivado de diversos cumplimientos de pago de terceros que no se tenían contemplados. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Para el ejercicio 2017 se tuvieron egresos por operaciones ajenas por (-13,823.5) miles de pesos derivado principalmente por recuperación de préstamos al personal y de cuentas por cobrar a terceros.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de inversión

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos para el ejercicio 2017.
- ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática1/

- Durante 2017, Fonatur Constructora, S.A. de C.V., ejerció su presupuesto a través de una **finalidad**: 3 Desarrollo Económico. La cual comprende la **función** 7 Turismo.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 100.0% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 56.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender los servicios de construcción y mantenimiento otorgados a FONATUR y especialmente a terceros.
 - A través de la **función 7 Turismo** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función 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.

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 Fonatur Constructora, S.A. de C.V. no realizó contrataciones por honorarios para el ejercicio 2017.

CUENTA PÚBLICA 2017

IV. Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES FONATUR CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V. (PESOS)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios 1/		Remuneraciones 2/		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo	Elementos Variables Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Director General	1,714,777.2	1,714,777.2	164,317.0		
Subdirector de Construcción	1,285,111.6	1,285,111.6	130,499.0		
Subdirector de Planeación	1,448,936.7	1,448,936.7	141,967.0		
Gerente de Proyectos	826,202.3	826,202.3	91,090.0		
Gerente de Seguimiento y Control de Obra	826,202.3	826,202.3	91,090.0		
Gerente de Adquisiciones y Contrataciones de Obra	826,202.3	826,202.3	91,090.0		
Subgerente Proyectos Región Norte	407,982.4	407,982.4	49,550.0		
Subgerente Proyecto Región Sur	407,982.4	407,982.4	49,550.0		
Subgerente de Concursos y Contratos de Obra	407,982.4	407,982.4	49,550.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Analista E Soporte Administrativo	272,304.3	272,304.3	38,291.0		
Analista E de Mantenimiento a Terceros	272,304.3	272,304.3	38,291.0		
Analista E de Planeación	272,304.3	272,304.3	38,291.0		
Analista E Obras con Terceros	272,304.3	272,304.3	114,873.0		
Analista E Obras con Terceros	272,304.3	272,304.3	114,873.0		
Analista E Obras con Terceros	272,304.3	272,304.3	114,873.0		
Analista E Concursos y Contratos de Obra	242,184.3	242,184.3	144,729.0		
Analista E Concursos y Contratos de Obra	242,184.3	242,184.3	144,729.0		
Analista E Concursos y Contratos de Obra	242,184.3	242,184.3	144,729.0		
Analista E Concursos y Contratos de Obra	242,184.3	242,184.3	144,729.0		
Analista A Proyecto Región Sur	287,842.5	287,842.5	132,248.0		27,592.0
Analista A Proyecto Región Sur	287,842.5	287,842.5	132,248.0		27,592.0
Asistente Subdirección Planeación	260,866.2	260,866.2	59,927.0	0.0	27,592.0
Analista A Adquisiciones y Contrataciones de Obra	260,866.2	260,866.2	59,927.0	0.0	27,592.0
Chofer de la Dirección	233,896.9	233,896.9	53,732.0	0.0	27,592.0

Montos Anuales, incluyen el total de plazas autorizadas para el ejercicio 2017, no considera Gratificación Anual.

1/ Sueldo + Compensación Garantizada

2/ Elementos Fijos Efectivo: Prima Vacacional, Aguinaldo, Fondo de Ahorro y Ayuda de Transporte. Elementos Variables Especie: Vales de despensa ordinarios y extraordinarios (medida de fin de año)

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