

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

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

- En el año 2017 el presupuesto pagado de FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. (FMT) fue de 926.049.1 miles de pesos, cifra superior en 24.5% en relación con el presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a que la entidad ejerció un mayor presupuesto de egresos derivado de un número superior de contratos por prestación de servicios de mantenimiento y conservación celebrados con dependencias, entidades y organismos. Su evolución se presenta a continuación por tipo de gasto:

Gasto Corriente

- ❖ En **Servicios Personales** se registró un gasto mayor en 94.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación en servicios personales, obedece principalmente a que en el año 2017 se celebró una cantidad superior a lo esperado de contratos de prestación de servicios con terceros, lo que originó una mayor contratación de personal eventual para cubrir los contratos por mantenimiento conservación, limpieza y servicios en general con otras dependencias, entidades y organismos, tanto del gobierno federal como estatal.
- ❖ En **Gasto de Operación** se ejerció el 97.3% del presupuesto aprobado, con una economía en 2.7% en el ejercido presupuestal, es decir, en el capítulo de gasto “Materiales y Suministros”, se registró un presupuesto pagado inferior en (6.6%), en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que la entidad logró una mayor contratación de servicios con dependencias, entidades y organismos, los cuales se cumplieron de acuerdo con los contratos concretados.
- ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** registró un gasto mayor en 0.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente, y como se explica en el rubro del capítulo 2000 Materiales y Suministros, por el proceso de las contrataciones para los servicios generales que se requirieron, cumpliendo con ello satisfactoriamente los contratos celebrados con las dependencias, entidades y organismos tanto del gobierno federal como estatal, alcanzando con ello las metas programadas.
- ❖ En **Subsidios**, no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente**, se registró el monto de -13,694.0 miles de pesos, derivado del efecto neto de las operaciones ajenas de la entidad.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- En Gasto de Inversión no se presupuestaron recursos originalmente.

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

- Durante 2017 el presupuesto pagado de FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. se ejerció con una **finalidad**: Desarrollo Económico. La cual comprende la **función** Turismo.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** fue la que registró la totalidad del monto de recursos ejercidos, y significó un 24.5% respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior reflejado por un aumento en el número de contratos de servicios con terceros respecto al programado.
 - ❖ A través de la **función 7 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.

III. 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 2017: Al respecto, FONATUR Mantenimiento Turístico S.A. de C.V. no tuvo durante el ejercicio mencionado contrataciones por honorarios.

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

IV. 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 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

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	1,914,679.0	1,914,679.0	566,252.0		
Dirección de Área	5,858,010.0	5,858,010.0	1,277,838.0		
Subdirección de Área	5,027,430.0	5,027,430.0	1,094,550.0		
Jefatura de Departamento	4,934,895.0	5,386,695.0	1,169,295.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	29,949,004.8	309,751,516.8	7,762,003.0		7,613,089.9
Confianza	3,716,012.1	26,110,321.4	3,939,750.0		2,618,278.9

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