

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V.

I. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación económica y por objeto del gasto.

- En 2017 el **presupuesto pagado** del **FONATUR Operadora Portuaria S.A. de C.V.** (FOP) fue de 239,706.9 miles de pesos, cifra superior en 6.2% con relación al presupuesto aprobado que fue de 225,743.6 miles de pesos. Este comportamiento se debió principalmente al pago de operaciones ajenas por 28.9 miles de pesos.

Gasto corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 6.2%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 9.2%, respecto al presupuesto aprobado, esto debido principalmente a la vacancia de plazas eventuales, en discrepancia a la autorización de la ampliación líquida para cubrir el incremento salarial de 3.08% conforme al oficio 307-A- 2313 de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la retabulación de sueldos y salarios del personal de mando aplicada de acuerdo al oficio No. 307-A.-3686, así como por las ampliaciones compensadas para el cumplimiento del Decreto que establece las disposiciones para el otorgamiento de aguinaldo o gratificación de fin de año correspondientes al ejercicio fiscal 2017.
 - Lo anterior se explica principalmente a que en el ejercicio 2017 la Entidad llevó a cabo acciones para redistribuir actividades con el personal vigente, por lo que las plazas vacantes en algunos casos no fueron cubiertas y así generar ahorros.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto global pagado menor en 5.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, esto se explica de la siguiente manera en los capítulos de gasto:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado menor en 14.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que durante los primeros dos meses del año se tuvo problemas para el suministro de combustible derivado de diversos contratiempos en la contratación de fletes de combustible originados por las nuevas disposiciones emitidas por la Comisión Reguladora de Energía, la Agencia de Seguridad, Energía y Ambiente (ASEA) y los nuevos lineamientos de PEMEX.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue superior en 1.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la adjudicación de diversos contratos de servicios solicitados por las unidades de negocio durante el segundo semestre del año.
 - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.

- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un presupuesto pagado mayor por 28,945.3 miles de pesos. Esta variación se explica principalmente por las operaciones ajenas de la Entidad, en las que destaca el pago de pasivos, la aportación del personal al fondo de ahorro y pagos de impuestos federales.

Pensiones y jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de inversión

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos durante 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 Operadora Portuaria, S.A. de C.V.** (FOP) 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 mayor en 6.2% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior derivado de la falta de regularización de los ingresos excedentes, aunado al flujo de efectivo por lo que se observa un presupuesto ejercido mayor al autorizado.
 - A través de la **función 7 Turismo** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función 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, la operación de los campos de golf, 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 Operadora Portuaria, S.A. de C.V.** (FOP) no realizó contrataciones por honorarios para el ejercicio 2017.

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, 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 Operadora Portuaria, S.A. de C.V.					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios 1/		Remuneraciones 2/		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo I al O, o sus equivalentes)					
Dirección de Área (Nivel KC2)	2,147,615	2,147,615	348,649	0	0
Subdirección de Área (Nivel L32 y LC2)	2,936,256	3,263,906	272,466	0	0
Gerencia de Área (Nivel M23)	2,485,719	2,485,719	233,538	0	0
Subgerencia de Área (Nivel N22 y N31)	4,272,850	5,027,430	456,118	0	0
Analista Especializado (O32 y O33)	2,302,951	2,513,791	259,601	0	0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	1,231,751	2,304,666	110,369	0	63,000
Confianza (Nivel 17, 27 y 29)	7,441,416	10,681,488	2,101,991	0	1,112,040

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

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)