

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

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

En 2020 el **presupuesto pagado** de **Fonatur Infraestructura, S.A de C.V.** (FI) fue de 1,101,097.2 miles de pesos, cifra superior en 23.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a que la entidad superó el presupuesto de ingresos proyectados, al obtener más contratos por obras y servicios, en los cuales el principal insumo fue la mano de obra, lo que originó un mayor gasto en el presupuesto de egresos. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en Servicios Personales (212.8%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 23.9% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un gasto mayor en 212.8% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación en Servicios Personales obedece principalmente a que se ejercieron más contratos por obras y servicios, en los cuales el principal insumo fue la mano de obra, lo que originó una mayor contratación de personal eventual para cumplir con los compromisos contractuales con los diferentes clientes.
 - ❖ La variación en Servicios Personales obedece principalmente a que en 2020 se elevó considerablemente el número de contratos de prestación de servicios con terceros, cuyo principal insumo para la prestación del servicio fue la mano de obra, en tanto que en los rubros de Materiales y Suministros (Capítulo 2000) y Servicios Generales (Capítulo 3000) se obtuvieron economías, motivado por los tipos de servicios que se prestaron, en los cuales bajó la demanda de estos insumos.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se ejerció el 40.7 por abajo del presupuesto aprobado, con un subejercicio en el capítulo de gasto.
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un presupuesto pagado inferior en 46.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que se ejercieron más contratos por obra y servicios, en los cuales el principal insumo fue la mano de obra disminuyendo la demanda de estos conceptos.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró un gasto menor en 34.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que se ejercieron más contratos por obra y servicios, en los cuales el principal insumo fue la mano de obra, disminuyendo la demanda de servicios para la atención a los compromisos contractuales.
- En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En **Otros de Corriente** se observó sin gasto ejercido en este rubro; cabe mencionar que en los servicios generales están inmersas las operaciones ajenas, mismas que no se consideran en el presupuesto por lo que la variación en este concepto es del 100% y la aplicación queda sujeto al flujo de ingresos y egresos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** No tuvo recursos presupuestados originalmente. Los rubros se explican de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** No se presupuestaron recursos originalmente, el comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* No se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

Durante 2020 el presupuesto pagado de Fonatur Infraestructura, S.A de C.V., se ejerció a través de la **finalidad: Desarrollo Económico**, la cual comprende la **función Turismo**.

- La **finalidad Desarrollo Económico** fue en la que se registró la totalidad del monto de recursos ejercidos, y significó el 23.9% respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior derivado a que se superó el presupuesto de ingresos proyectados, obteniendo más contratos por obras y servicios.
 - ❖ A través de la **función Turismo** se erogó el 100.0% del total pagado.
 - Mediante esta **función** en Fonatur Infraestructura, S.A de C.V., se llevó a cabo la atención al programa presupuestario E007 Conservación y Mantenimiento a los CIPs (Centros Integralmente Planeados), cumpliendo con las actividades contenidas en el programa.

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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de la entidad 2020; al respecto, Fonatur Infraestructura, 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.

CUENTA PÚBLICA 2020

CONTRATACIONES POR HONORARIOS FONATUR INFRAESTRUCTURA, S.A. DE C.V.

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
W3S	FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V.	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 18, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES FONATUR INFRAESTRUCTURA, 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	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,640,940.0	1,640,940.0	243,552.0		
Dirección de Área	972,408.0	972,408.0	143,917.0		
Subdirección de Área	540,900.0	540,900.0	79,908.0		
Jefatura de Departamento	356,784.0	385,932.0	56,766.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	51,012.0	434,243.0	9,216,270.0	8,813,103.2	
Confianza	51,012.0	327,791.0	4,319,623.0	3,030,985.2	

^{1/} Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

^{2/} Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V.