

TURISMO

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO FONATUR CONSTRUCTORA S.A. de C.V.

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de FONATUR Constructora S.A. de C.V. fue de 380,437 miles de pesos, cifra inferior en 71.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gastos de Operación (82.3%).

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA FONATUR CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V. (PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	1 351 290 054	1 345 528 030	380 436 960	-71.8	-71.7	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	1 351 290 054	1 345 528 030	380 436 960	-71.8	-71.7	100.0	100.0	100.0
Servicios Personales	631 723 851	630 742 847	204 624 618	-67.6	-67.6	46.7	46.9	53.8
Gasto de Operación	719 566 203	714 785 183	127 321 360	-82.3	-82.2	53.3	53.1	33.5
- Materiales y Suministros	331 813 606	331 813 606	69 413 700	-79.1	-79.1	24.6	24.7	18.2
- Servicios Generales	387 752 597	382 971 577	57 907 660	-85.1	-84.9	28.7	28.5	15.2
Subsidios								
Otros de Corriente	0	0	48 490 982	0.0	0.0	0.0	0.0	12.7
Gasto de Inversión								
Inversión Física								
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles								
- Inversión Pública								
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión								

Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 71.8%, por debajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de 67.6% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Disminución líquida por 980,734 miles de pesos, derivada de la vacancia generada de los meses de mayo a octubre, dando cumplimiento al Programa Nacional de Reducción del Gasto Público así como Lineamientos Específicos del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público 2012. Es importante señalar, que derivado de la reducción de contratos con terceros y FONATUR, así como a la instrucción que recibió esta entidad en la Primera Sesión Ordinaria del H. Consejo de Administración celebrada el 21 de junio de 2012, en el sentido de que ya no celebrara contrato alguno, ni con FONATUR ni con terceros, la Entidad solicitó mediante folio adecuación MAPE número 2012-21-W3H-15 una reducción líquida en este rubro por \$424,778,486, misma que fue rechazada debido el deterioro de los balances de operación, primario y financiero y a que no se apega al principio de compensación señalado en la fracción V del 107 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y afecta el cumplimiento de la meta global establecida de balance para el sector paraestatal de control indirecto.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 82.3%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 79.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Es importante señalar, que derivado de la reducción de contratos con terceros y FONATUR, así como a la instrucción que recibió esta entidad en la Primera Sesión Ordinaria del H. Consejo de Administración celebrada el 21 de junio de 2012, en el sentido de que ya no celebrara contrato alguno, ni con FONATUR ni con terceros, la Entidad solicitó mediante folio adecuación MAPE número 2012-21-W3H-15 una reducción líquida en este rubro por \$226,048,038, misma que fue rechazada debido el deterioro de los balances de operación, primario y financiero y a que no se apega al principio de compensación señalado en la fracción V del 107 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y afecta el cumplimiento de la meta global establecida de balance para el sector paraestatal de control indirecto.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un decremento de 85.1% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Una reducción líquida por 4,781,020 a efectos de dar cumplimiento al Programa Nacional de Reducción del Gasto Público así como Lineamientos Específicos del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público 2012. Es importante señalar, que derivado de la reducción de contratos con

TURISMO

terceros y FONATUR, así como a la instrucción que recibió esta entidad en la Primera Sesión Ordinaria del H. Consejo de Administración celebrada el 21 de junio de 2012, en el sentido de que ya no celebrara contrato alguno, ni con FONATUR ni con terceros, la Entidad solicitó mediante folio adecuación MAPE número 2012-21-W3H-15 una reducción líquida en este rubro por \$275,961,125, misma que fue rechazada debido el deterioro de los balances de operación, primario y financiero y a que no se apega al principio de compensación señalado en la fracción V del 107 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y afecta el cumplimiento de la meta global establecida de balance para el sector paraestatal de control indirecto.

GASTO DE INVERSIÓN

- En lo correspondiente a *Gasto de Inversión*, no se aplicaron recursos.
- En lo correspondiente a *Subsidios* y a *Otros de Inversión*, no se aplicaron recursos.

2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 Fonatur Constructora ejerció su presupuesto a través de una **finalidad**: Desarrollo Económico. El cual comprende la **función** Turismo.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** Registró un monto de recursos pagados, al representar el 100% del presupuesto total pagado, y significó una disminución de 75.4% respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja la disminución de contratos tanto con FONATUR y terceros.
 - A través de *la función turismo* se erogó el 100% del total pagado.
 - Mediante *la función turismo* se realizaron contratos con FONATUR y terceros.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de Fonatur Constructora S.A. de C.V. en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
FONATUR CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL	1 351 290 054	1 345 528 030	380 436 960	1 351 290 054	1 345 528 030	380 436 960				-71.8	-71.8		-71.7	-71.7	
3			Desarrollo Económico	1 351 290 054	1 345 528 030	380 436 960	1 351 290 054	1 345 528 030	380 436 960				-71.8	-71.8		-71.7	-71.7	3
3	7		Turismo	1 351 290 054	1 345 528 030	380 436 960	1 351 290 054	1 345 528 030	380 436 960				-71.8	-71.8		-71.7	-71.7	3
3	7	1	Turismo	1 351 290 054	1 345 528 030	380 436 960	1 351 290 054	1 345 528 030	380 436 960				-71.8	-71.8		-71.7	-71.7	3

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 Fonatur Constructora S.A. de C.V. ejerció su presupuesto a través de la operación de 2 programas presupuestarios, distribuidos en dos grupos y dos modalidades.
 - ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones**, registraron mayores decrementos los siguientes programas presupuestarios:
 - *E009 Conservación y Mantenimiento de infraestructura básica con otros entes públicos y privados.*– En este programa se pagaron recursos por 328 015 miles de pesos, el cual presenta un menor ejercicio de 75.4% respecto a su asignación original debido principalmente a la instrucción recibida por el Consejo de Administración de FONATUR Constructora, S.A. de C.V. en el sentido de que ya no celebrara contrato alguno, ni con FONATUR ni con terceros, en la Primera Sesión Ordinaria de 2012, celebrada el 21 de junio del mismo año.
 - ◆ En el grupo **Administrativos y de Apoyo**, registró incremento en el siguiente programa presupuestario:
 - *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*– En este programa se pagaron 3 930.9 miles de pesos con una disminución de 75.9% en comparación al presupuesto aprobado. De las acciones realizadas con dichos recursos destacan los gastos requeridos para apoyar las obras y servicios que se efectuaron durante el año, entre las que destacan Api Mazatlán, servicio de apoyo operativo y especializado para las oficinas e instalaciones de FONATUR y otros destinos en los que FONATUR participe en las oficinas de FONATUR, servicio de mantenimiento preventivo, correctivo y operación de la planta de

TURISMO

tratamiento de aguas residuales del centro vacacional IMSS Oaxtepec "Adolfo López Mateos", servicio de mantenimiento preventivo y correctivo menor de los edificios al servicio de la Cámara de Senadores, entre otros.

- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto de Fonatur Constructora S.A. de C.V. por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012
FONATUR CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto		Presupuesto									Variación Porcentual					
		Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
Clave	Grupo/Modalidad	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
	TOTAL	1 351 290 054	1 345 528 030	380 436 960	1 351 290 054	1 345 528 030	380 436 960				-71.8	-71.8		-71.7	-71.7	
	Desempeño de las Funciones	1 334 961 293	1 330 449 692	328 015 030	1 334 961 293	1 330 449 692	328 015 030				-75.4	-75.4		-75.3	-75.3	
E	Prestación de Servicios Públicos	1 334 961 293	1 330 449 692	328 015 030	1 334 961 293	1 330 449 692	328 015 030				-75.4	-75.4		-75.3	-75.3	
	Administrativos y de Apoyo	16 328 761	15 078 338	52 421 930	16 328 761	15 078 338	52 421 930				221.0	221.0		247.7	247.7	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	16 328 761	15 078 338	3 930 948	16 328 761	15 078 338	3 930 948				-75.9	-75.9		-73.9	-73.9	
W	Operaciones ajenas	0	0	48 490 982	0	0	48 490 982				0.0	0.0		0.0	0.0	

Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.