

TURISMO

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO FONDO NACIONAL DE FOMENTO AL TURISMO

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del *Fondo Nacional de Fomento al Turismo* (FONATUR) fue de 4 502 576.9 miles de pesos, cifra superior en 98.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Otros de Corriente (1083.7%).

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA FONDO NACIONAL DE FOMENTO AL TURISMO (PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	2 263 642 022	2 670 686 358	4 502 576 914	98.9	68.6	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	912 385 642	905 131 655	1 177 986 619	29.1	30.1	40.3	33.9	26.2
Servicios Personales	347 331 589	343 198 345	339 556 138	-2.2	-1.1	15.3	12.9	7.5
Gasto de Operación	532 431 253	522 237 669	452 275 658	-15.1	-13.4	23.5	19.6	10.0
- Materiales y Suministros	10 689 389	10 584 779	6 206 467	-41.9	-41.4	0.5	0.4	0.1
- Servicios Generales	521 741 864	511 652 890	446 069 191	-14.5	-12.8	23.0	19.2	9.9
Subsidios								
Otros de Corriente	32 622 800	39 695 641	386 154 824	1 083.7	872.8	1.4	1.5	8.6
Gasto de Inversión	1 351 256 380	1 765 554 703	3 324 590 295	146.0	88.3	59.7	66.1	73.8
Inversión Física	1 351 256 380	988 684 265	662 789 739	-51.0	-33.0	59.7	37.0	14.7
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	26 828 710	26 828 710	7 845 337	-70.8	-70.8	1.2	1.0	0.2
- Inversión Pública	1 324 427 670	961 855 555	654 944 402	-50.5	-31.9	58.5	36.0	14.5
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	0	776 870 438	2 661 800 556	0.0	242.6	0.0	29.1	59.1

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación mayor de 29.1%, con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de 2.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - La vacancia temporal registrada durante el año.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 15.1%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor presupuesto pagado de 41.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Por la falta de liquidez que se registró durante el ejercicio, FONATUR aplicó la normatividad vigente en materia de adquisiciones consolidadas para materiales de oficina, material de limpieza, materiales y útiles de impresión, material eléctrico, plaguicidas y papelería, racionalizando en uso de materiales y suministros para el cumplimiento de la operación.
 - Reducción de 104.6 miles de pesos en cumplimiento al Programa Nacional de Reducción al Gasto Público (PNRGP), con lo cual los balances Primario, Operación y Financiero de la Entidad se mejoraron.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró una disminución de 14.5% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - La disminución de los ingresos propios del FONATUR requirió la implementación de acciones para contener el gasto en todos los rubros como fue la consolidación del Programa de Adquisiciones, y la aplicación de la normatividad vigente en materia de medidas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto de la Administración Pública Federal.
 - Reducción de 6 497.6 miles de pesos en cumplimiento al Programa Nacional de Reducción al Gasto Público (PNRGP), con lo cual los balances Primario, Operación y Financiero de la Entidad se mejoraron.
 - ◆ En el rubro de *Subsidios* no se aplicaron recursos.
 - ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, el ejercicio presupuestario resultó mayor en 1 083.7% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:

TURISMO

- El mayor ejercicio del gasto, se originó por la autorización de recursos para el pago de intereses y comisiones de la deuda interna contratada con instituciones de crédito, intereses por el arrendamiento financiero e intereses generados por la deuda con organismos financieros internacionales.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 146.0% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró una disminución de 51.0% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue menor en 70.8% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de la reprogramación de las adquisiciones programadas debido a la contracción del gasto, por lo cual solamente se realizaron erogaciones principalmente por concepto de el arrendamiento financiero del Edificio que ocupa FONATUR.
 - En *Inversión Pública*, se observó un menor ejercicio presupuestario de 50.5% respecto al presupuesto aprobado, originado principalmente por la disminución de los recursos propios programados por venta de terrenos, lo que obligó a ajustar el programa de financiamiento de obra pública, conforme a la disponibilidad de los recursos y a las prioridades de la Institución. Así como el traspaso de recursos al capítulo 9000 “Deuda Pública” para cubrir amortización, intereses y comisiones de la deuda interna contraída por FONATUR.
 - ◆ Para el rubro *Otros de Inversión*, originalmente no se presupuestó recurso alguno, los recursos erogados se destinaron al pago y prepago de amortización de deuda interna contratada con instituciones de crédito y la deuda externa contratada con organismos financieros internacionales así como a cubrir el déficit acumulado al 31 de diciembre de 2011 según los estados financieros de las filiales Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V. (FMT) y Fonatur Operadora Portuaria, S. A. de C. V. (FOP) al cierre del ejercicio, se destinaron 38.3 millones de pesos a FMT y 62.8 millones de pesos a FOP.
 - ◆ En lo correspondiente a *Subsidios*, no se aplicaron recursos.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 FONATUR ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** 7 Turismo.

- ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 99.3% del presupuesto total pagado, y significó una incremento de 100.9%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación de los recursos para atender las actividades fundamentales del FONATUR.
 - A través de la *Función Turismo* se erogó el 99.3% del total, en tanto que la *función Coordinación de la Política de Gobierno* participó con el 0.7% restante.
 - Mediante la *función Turismo* se realizaron trabajos que permitieron al FONATUR consolidar proyectos turísticos sustentables de impacto nacional, mantenimiento de la infraestructura del los Centros Integralmente Planeados (CIPs), así como la captación de nueva inversión y el apoyo a planes de financiamiento, asesoría técnica y planificación, asimismo se registró el pago y prepago de amortización de deuda interna contratada con instituciones de crédito, la deuda externa contratada con organismos financieros internacionales y el pago de intereses y comisiones de la deuda interna contratada con instituciones de crédito, intereses por arrendamientos e intereses generados por la deuda con organismos financieros internacionales.
 - Por su parte, en la *función Coordinación de la Política de Gobierno* Se apoyaron las actividades de supervisión del Órgano Interno de Control a fin de prevenir actos de corrupción mediante la aplicación de las normas en materia de control; fiscalización y evaluación; atención de quejas y denuncias, responsabilidades e inconformidades; así como la recomendación de acciones de mejora relacionadas con los controles internos y operación de procesos.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del FONATUR en Clasificación Funcional:

TURISMO

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL FONDO NACIONAL DE FOMENTO AL TURISMO (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	2 263 642 022	2 670 686 358	4 502 576 914	912 385 642	905 131 655	1 177 986 619	1 351 256 380	1 765 554 703	3 324 590 295	98.9	29.1	146.0	68.6	30.1	88.3
1			Gobierno	37 421 880	36 553 901	30 442 830	37 421 880	36 553 901	30 442 830				-18.6	-18.6		-16.7	-16.7	
			Coordinación de la Política de															
1	3		Gobierno	37 421 880	36 553 901	30 442 830	37 421 880	36 553 901	30 442 830				-18.6	-18.6		-16.7	-16.7	
1	3	4	Función Pública	37 421 880	36 553 901	30 442 830	37 421 880	36 553 901	30 442 830				-18.6	-18.6		-16.7	-16.7	
3			Desarrollo Económico	2 226 220 142	2 634 132 457	4 472 134 084	874 963 762	868 577 754	1 147 543 789	1 351 256 380	1 765 554 703	3 324 590 295	100.9	31.2	146.0	69.8	32.1	88.3
3	7		Turismo	2 226 220 142	2 634 132 457	4 472 134 084	874 963 762	868 577 754	1 147 543 789	1 351 256 380	1 765 554 703	3 324 590 295	100.9	31.2	146.0	69.8	32.1	88.3
3	7	1	Turismo	2 226 220 142	2 634 132 457	4 472 134 084	874 963 762	868 577 754	1 147 543 789	1 351 256 380	1 765 554 703	3 324 590 295	100.9	31.2	146.0	69.8	32.1	88.3

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 el FONATUR ejerció su presupuesto a través de la operación de 9 programas presupuestarios. **El programa presupuestario que registró el mayor incremento en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fue el siguiente:**
 - ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones**, registró incremento el siguiente programa presupuestario:
 - *F002 Desarrollo y mantenimiento de infraestructura para el fomento y promoción de la inversión en el sector turístico.*– En este programa se ejercieron recursos por 3 634 867.3 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 423.4% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a una ampliación autorizada por el Comité Técnico a fin de cubrir el déficit acumulado al 31 de diciembre de 2011 por las filiales FMT y FOP. Al cierre del ejercicio, se destinaron 38.3 millones de pesos a FMT y 62.8 millones de pesos a FOP y la autorización de recursos para al pago y prepago de amortización de deuda interna contratada con instituciones de crédito, la deuda externa contratada con organismos financieros internacionales, así como el pago de intereses y comisiones de la deuda interna contratada con instituciones de crédito, intereses por arrendamientos e intereses generados por la deuda con organismos financieros internacionales.
 - ◆ En el grupo **Administrativos y de Apoyo**, no se registraron aumentos para los programas que lo conforman.

➤ Los programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:

◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones** se encuentran los siguientes:

- *K028 Estudios de preinversión.-* Se erogaron 1 843.0 miles de pesos, monto inferior en 79.5% respecto al presupuesto original, debido principalmente a las reprogramación de obras conforme a la disponibilidad de recursos. Los recursos pagados se aplicaron principalmente en la contratación del estudio denominado “Identificación de aéreas para el aprovechamiento turístico en la zona costera de los municipios de San Luis Río Colorado y Puerto Peñasco, estado de Sonora”, con el propósito de realizar un análisis de las condiciones turísticas, físicas, urbanas, ambientales, normativas de accesibilidad y dotación de infraestructura.
- *K021 Proyectos de infraestructura de turismo.-* Se ejercieron 314 364.8 miles de pesos, cantidad que representó una disminución de 62.1% con relación al presupuesto original, derivado de la reprogramación de obras conforme a la disponibilidad de recursos. Los recursos pagados se enfocaron a la urbanización de Tajamar, sustitución de Carpeta Asfáltica del Boulevard Kukulcán y pago de un saldo para la obra prototipo de villas ecológicas, en Cancún Q. Roo; construcción de andadores y banquetas para acceso a Playa en Los Cabos; obras de infraestructura para el acceso a Puerto Escondido y la carretera transpeninsular tramo Loreto-Nopoló en Loreto, BCS; asimismo se dio continuidad a los trabajos de urbanización y se inician las obras para el incremento de la infraestructura de agua potable y tratamiento de aguas residuales en el nuevo CIPS llamado Playa Espíritu, Sinaloa.
- *K026 Otros Proyectos.-* El presupuesto pagado en este programa fue de 119 684.8 miles de pesos, monto inferior en 40.6 % con relación al presupuesto original, derivado de la reprogramación de obras conforme a la disponibilidad de recursos. Cabe señalar que este programa integra los proyectos de inversión de obras y servicios de los centros integralmente planeados de Ixtapa, Huatulco, Nayarit y Marina Cozumel, por lo que los recursos pagados se aplicaron en la realización de obras para la rehabilitación de la infraestructura existente, así como para la diversificación e incremento del equipamiento turístico. Se dio continuidad a los trabajos complementarios y equipamiento de la Marina Cozumel. Se llevaron a cabo las tareas de urbanización en El Capomo y se elaboraron proyectos y estudios para dar continuidad a estos trabajos en Nayarit. Por lo que respecta a Ixtapa, se realizó un proyecto para la rehabilitación de sistemas de drenaje pluvial en bulevares así como varios estudios de planeación

◆ En el grupo **Administrativos y de Apoyo** se encuentran los siguientes:

- *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.-* En este programa se ejercieron 174 550.4 miles de pesos con un decremento de 12.5% en comparación al presupuesto aprobado. Entre las acciones realizadas con dichos recursos están las relacionadas con proporcionar a las diversas áreas del FONATUR los recursos humanos, materiales y financieros para el desempeño de sus programas; cabe destacar el proceso para la formulación del Informe de rendición de cuentas 2006-2012 el cual incluyó la presentación de Estados Financieros dictaminados y balanzas de comprobación, reporte de acciones y compromisos en proceso, integración de Libros Blancos y Memorias Documentales.

TURISMO

- *0001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.*- Los recursos pagados ascendieron a 30 442.8 miles de pesos, monto inferior en 18.6% con relación al presupuesto aprobado. Con estos recursos el Órgano Interno de Control, llevó a cabo actividades de prevención de actos de corrupción, mediante la aplicación de normas en materia de control, fiscalización y evaluación; atención de quejas y denuncias; y, responsabilidades e inconformidades.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del FONATUR por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012 FONDO NACIONAL DE FOMENTO AL TURISMO (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	2 263 642 022	2 670 686 358	4 502 576 914	912 385 642	905 131 655	1 177 986 619	1 351 256 380	1 765 554 703	3 324 590 295	98.9	29.1	146.0	68.6	30.1	88.3
	Desempeño de las Funciones	2 026 673 491	2 437 209 963	4 297 583 654	675 555 111	671 793 260	972 993 359	1 351 118 380	1 765 416 703	3 324 590 295	112.1	44.0	146.1	76.3	44.8	88.3
F	Promoción y fomento	694 473 912	1 467 582 499	3 634 867 343	675 555 111	671 793 260	972 993 359	18 918 801	795 789 239	2 661 873 984	423.4	44.0	13970.0	147.7	44.8	234.5
K	Proyectos de Inversión	1 332 199 579	969 627 464	662 716 311				1 332 199 579	969 627 464	662 716 311	-50.3		-50.3	-31.7		-31.7
	Administrativos y de Apoyo	236 968 531	233 476 395	204 993 260	236 830 531	233 338 395	204 993 260	138 000	138 000	0	-13.5	-13.4	-100.0	-12.2	-12.1	-100.0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	199 546 651	196 922 494	174 550 430	199 408 651	196 784 494	174 550 430	138 000	138 000	0	-12.5	-12.5	-100.0	-11.4	-11.3	-100.0
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	37 421 880	36 553 901	30 442 830	37 421 880	36 553 901	30 442 830				-18.6	-18.6		-16.7	-16.7	