

TURISMO

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

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de Fonatur Operadora Portuaria, S.A. de C.V. (FOP) fue de 201 350.5 miles de pesos, cifra superior en 14.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Gastos de Operación (13.9%).

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	176 533 018	173 500 914	201 350 447	14.1	16.1	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	174 132 089	157 503 439	201 073 438	15.5	27.7	98.6	90.8	99.9
Servicios Personales	66 790 209	64 687 326	62 660 403	-6.2	-3.1	37.8	37.3	31.1
Gasto de Operación	107 341 880	92 816 113	122 220 184	13.9	31.7	60.8	53.5	60.7
- Materiales y Suministros	38 658 636	21 705 820	21 437 662	-44.5	-1.2	21.9	12.5	10.6
- Servicios Generales	68 683 244	71 110 293	100 782 522	46.7	41.7	38.9	41.0	50.1
Subsidios								
Otros de Corriente	0	0	16 192 851	0.0	0.0	0.0	0.0	8.0
Gasto de Inversión	2 400 929	15 997 475	277 009	-88.5	-98.3	1.4	9.2	0.1
Inversión Física	2 400 929	15 997 475	277 009	-88.5	-98.3	1.4	9.2	0.1
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2 400 929	2 400 929	175 019	-92.7	-92.7	1.4	1.4	0.1
- Inversión Pública	0	13 596 546	101 990	0.0	-99.2	0.0	7.8	0.1
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 15.5%, por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de 6.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Para el último trimestre del ejercicio fiscal 2012 el Campo de Golf Tangolunda fue concesionado a una operadora especializada en campos de Golf por lo que esto provocó un menor ejercicio del gasto en el rubro de servicios personales.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 13.9%, 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 44.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a la baja de ingresos propios de la empresa, lo cual obedece principalmente a la cancelación de 24 cruceros de los 293 que se tenían programados para el 2012:
 - Se compraron más refacciones, combustibles, lubricantes, plaguicidas y alimentos para su comercialización en los campos de golf, así como material de oficina y material de limpieza.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un incremento de 46.7% respecto al presupuesto aprobado, debido a que el Fondo Nacional de Fomento al Turismo en su calidad de accionista mayoritario capitalizó a la empresa por 62.8 millones, los cuales se aplicaron para cubrir los adeudos con FONATUR Constructora de infraestructura portuaria en las Apis de Los Cabos y Huatulco.
 - ◆ En lo correspondientes al rubro de *Subsidios*, no se aplicaron recursos.
 - ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, el ejercicio presupuestario no muestra variación debido a que se pagó sin tenerse previsto en el presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Se realizaron diversos pagos por el concepto de penas, multas, accesorios y actualizaciones.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue menor en 88.5% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un decremento de 88.5% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
-

TURISMO

- En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue menor en 92.7% con relación al presupuesto aprobado, se realizaron adquisiciones de herramientas, equipos y aparatos de comunicación en las Apis de los Cabos, Huatulco e Ixtapa, y derivado de la falta de ingresos propios de la empresa, ya no se pudieron realizar todas las adquisiciones contempladas en las tres Apis que se tienen concesionadas con la SCT.
 - En *Inversión Pública*, se observó un menor ejercicio presupuestario de 99.2% respecto al presupuesto modificado, un traspaso de gasto corriente al rubro de inversión pública a efectos de dar suficiencia a dicho rubro y poder realizar las obras necesarias para el óptimo funcionamiento de las Apis que se tienen concesionadas con la SCT, y derivado de la falta de ingresos de la empresa, sólo se pudo realizar la remodelación de los andadores de la Api de los Cabos, dejando de realizar los trabajos en Api Huatulco y Api Zihuatanejo.
- ◆ 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 Operadora Portuaria ejerció su presupuesto a través de una **finalidad**: Desarrollo Económico. Que comprende la **función** Turismo.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** registró el monto de recursos pagados, al representar el 100.0% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 14.1%, respecto al presupuesto aprobado, se cumplió logrando con los objetivos presupuestales en la asignación de los recursos para atender las actividades propias de la empresa en la administración de servicios portuarios.
 - A través de *la función Turismo* se erogó el 100.0% del total pagado.
 - Mediante *la función Turismo* se destaca el uso y explotación de los bienes y servicios de las Administraciones Portuarias Integrales, la Administración de las Escalas Náuticas de FONATUR y la operación de diversas inversiones de FONATUR tales como campos de golf, rv parks y hoteles.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de Fonatur Operadora Portuaria en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
FONATUR OPERADORA PORTUARIA, 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	176 533 018	173 500 914	201 350 447	174 132 089	157 503 439	201 073 438	2 400 929	15 997 475	277 009	14.1	15.5	-88.5	16.1	27.7	-98.3
3			Desarrollo Económico	176 533 018	173 500 914	201 350 447	174 132 089	157 503 439	201 073 438	2 400 929	15 997 475	277 009	14.1	15.5	-88.5	16.1	27.7	-98.3
3	7		Turismo	176 533 018	173 500 914	201 350 447	174 132 089	157 503 439	201 073 438	2 400 929	15 997 475	277 009	14.1	15.5	-88.5	16.1	27.7	-98.3
3	7	1	Turismo	176 533 018	173 500 914	201 350 447	174 132 089	157 503 439	201 073 438	2 400 929	15 997 475	277 009	14.1	15.5	-88.5	16.1	27.7	-98.3

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ En 2012 Fonatur Operadora Portuaria ejerció su presupuesto a través de la operación de 4 programas presupuestarios, distribuidos en dos grupos y 2 modalidades. Los programas presupuestarios que registraron variaciones en el presupuesto pagado respecto al presupuesto original aprobado fueron los siguientes:

◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones**, registró incrementos el siguiente programa presupuestario:

- *E008 Uso y Explotación de los bienes y Servicios de las Administraciones Portuarias Integrales (API) concesionadas por la SCT.*- En este programa se ejercieron recursos por 85 820.3 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 62.8% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a la capitalización realizada por el FONATUR en su calidad de accionista mayoritaria, los cuales se aplicaron para cubrir los adeudos con FONATUR Constructora de infraestructura portuaria en las Api's de Cabo San Lucas y Bahías de Huatulco.

◆ En el grupo **Administrativos y de Apoyo**, el programas que lo conforma registró aumentos:

- *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*- En este programa se pagaron 22 853.9 miles de pesos con un aumento de 122.1% en comparación al presupuesto aprobado. Dentro de las acciones realizadas con dichos recursos destaca el pago por el adeudo con FONATUR Constructora, S.A. de C.V. de infraestructura portuaria.

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

TURISMO

♦ En el grupo **Desempeño de las Funciones** se encuentra el siguiente:

- *E011 Operación de escalas náuticas del proyecto Mar de Cortés.*- Se erogaron 77 566.8 miles de pesos, monto inferior en 31.7% al presupuesto original, dentro de este grupo sobresalen los recursos ejercidos en capítulo 1000 Servicios Personales y 2000 Materiales y Suministros Generales.
- *K021 Proyectos de Infraestructura de turismo.*- Se ejercieron 102.0 miles de pesos, cantidad que representó una disminución de 99.2% con relación al presupuesto modificado, derivado de la baja de ingresos de la empresa, por lo que sólo se realizó la remodelación de andadores de la Api Los Cabos.

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

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012
FONATUR OPERADORA PORTUARIA, 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	176 533 018	173 500 914	201 350 447	174 132 089	157 503 439	201 073 438	2 400 929	15 997 475	277 009	14.1	15.5	-88.5	16.1	27.7	-98.3
	Desempeño de las Funciones	166 243 405	164 995 414	163 489 046	163 842 476	148 997 939	163 212 038	2 400 929	15 997 475	277 009	-1.7	-0.4	-88.5	-0.9	9.5	-98.3
E	Prestación de Servicios Públicos	166 243 405	151 398 868	163 387 057	163 842 476	148 997 939	163 212 038	2 400 929	2 400 929	175 019	-1.7	-0.4	-92.7	7.9	9.5	-92.7
K	Proyectos de Inversión	0	13 596 546	101 990				0	13 596 546	101 990	0.0		0.0	-99.2		-99.2
	Administrativos y de Apoyo	10 289 613	8 505 500	37 861 400	10 289 613	8 505 500	37 861 400	0	0	0	268.0	268.0	0.0	345.1	345.1	0.0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	10 289 613	8 505 500	22 853 871	10 289 613	8 505 500	22 853 871				122.1	122.1		168.7	168.7	
W	Operaciones ajenas	0	0	15 007 529	0	0	15 007 529	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

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