

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
FONDO DE CULTURA ECONÓMICA

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

- En 2014 el **presupuesto pagado** del **Fondo de Cultura Económica (FCE)** fue de 517,738.7 miles de pesos, cifra superior en 12.4% en relación con el presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio en el rubro Otros de Corriente (189.8%).

GASTO CORRIENTE

- El pago del **Gasto Corriente** observó un crecimiento de 0.01%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor presupuesto pagado de 0.9% respecto al presupuesto aprobado, debido a los recursos no aplicados por la siguiente razón:
 - Cumplimiento a las “Medidas de Racionalidad y Austeridad Servicios Personales”, relativo a la reducción de 5% en las partidas 12101 “Honorarios” y 12202 “Sueldos base al personal eventual” de conformidad con lo dispuesto en el oficio 307-A.-0825 del 14 de marzo de 2014 y en el Decreto y Lineamientos para la aplicación y el seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario menor en 0.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones líquidas, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un menor ejercicio de 10.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente de lo siguiente:
 - Este rubro se redujo en 8,220.6 miles de pesos, de los cuales 7,259.0 miles de pesos corresponden a reducciones líquidas derivadas de medidas de control instrumentadas por la SHCP.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró un incremento de 3.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - Ampliaciones líquidas por 35,000.0 miles de pesos, una de las cuales corresponde a 9,000.0 miles de pesos para cubrir la creación del Centro Cultural ubicado en la ciudad de Apatzingán, Michoacán, en el marco de las estrategias del Gobierno Federal para la atención de la población con acciones culturales, en particular, con la oferta de servicios encaminados al fomento de la lectura.
 - Ampliación líquida por 26,000.0 miles de pesos para realizar las actividades dirigidas al público con motivo del 80 Aniversario del Fondo de Cultura Económica.
 - Reducciones líquidas por 11,539.8 miles de pesos de las que resaltan los recursos transferidos a la Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos para el empaquetado de libros del ciclo escolar 2014-2015.
 - Reducción líquida por 2,668.4 miles de pesos correspondientes a reasignaciones presupuestarias.

- Reducciones líquidas por 6,121.4 miles de pesos transferidos al Instituto Nacional para la Educación de los Adultos para apoyar los gastos de la Campaña Nacional de Alfabetización.
 - Reducciones líquidas aplicadas en cumplimiento a las medidas de cierre presupuestario emitidas por la SHCP que incluyen la regularización del fondo rotatorio.
- En el rubro de *Otros de Corriente*, se observó un mayor presupuesto pagado de 189.8%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
- Transferencia proveniente del capítulo de Servicios Generales por 2,000.0 miles de pesos para la atención de las actividades dirigidas al público en el marco del 80 Aniversario del Fondo de Cultura Económica.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** durante el ejercicio, se autorizaron recursos:
- ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado fue de 20,238.0 miles de pesos cuyo comportamiento fue como sigue:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se registró presupuesto aprobado ni pagado.
 - En *Obra Pública en Bienes Propios*, ampliaciones líquidas para la remodelación de la librería “Octavio Paz” con el propósito de ofrecer mejores servicios al público, con motivo del homenaje que se rindió al escritor mexicano distinguido con el Premio Nobel, en el centenario de su natalicio.
 - En *Otros de Inversión Física* no se registró presupuesto aprobado ni pagado.
 - ◆ En el rubro de **Inversiones Financieras y Otras Provisiones** el ejercicio del presupuesto fue de 37,000.0 miles de pesos.
 - Ampliación líquida para destinar a las filiales en el extranjero, como: Argentina, Colombia, Chile, Brasil, Perú y España, entre otras.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2014 el FCE ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales.
- ◆ La **finalidad Desarrollo Social** representó 99.0% del presupuesto pagado total de la Entidad y presentó un crecimiento de 12.5%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se editaron, produjeron y comercializaron los libros y el material educativo creados por el Fondo de Cultura Económica y se comercializaron obras provenientes de otros fondos editoriales. Se produjeron 1,953,582 ejemplares, que representa 111.6% de la meta programada debido a las obras lanzadas en el marco de la celebración del 80 Aniversario del Fondo de Cultura Económica y las producidas en conmemoración de los centenarios de nacimiento de los ilustres escritores mexicanos: Octavio Paz, Efraín Huerta y José Revueltas. La adquisición de Otros Fondos Editoriales (OFE) para su oferta en las librerías del FCE ascendió a 493,433 ejemplares. En total, se comercializaron 2,403,923 libros.
 - ◆ La **finalidad Gobierno** representó 1.0% del ejercicio presupuestario de la Entidad y presentó un crecimiento de 0.1%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

FONDO DE CULTURA ECONÓMICA

- Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno**, el Órgano Interno de Control efectuó las funciones establecidas en sus ordenamientos.

3. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SU VINCULACIÓN CON LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA PLANEACIÓN NACIONAL

- Para el ejercicio del presupuesto de egresos de 2014, el FCE contó con 4 programas presupuestarios:
- Dos de los cuatro programas destacan porque agrupan las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo con los que el FCE contribuye a través del ejercicio de los recursos asignados, y son los siguientes:

Programas Presupuestarios del Fondo de Cultura Económica y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario FCE (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Educación
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
E016 Producción y distribución de libros, materiales educativos, culturales y comerciales	3. México con educación de calidad 3.3 Ampliar el acceso a la cultura como un medio para la formación integral de los ciudadanos	3.3.1. Situar a la cultura entre los servicios básicos brindados a la población como forma de favorecer la cohesión social 3.3.2. Asegurar las condiciones para que la infraestructura cultural permita disponer de espacios adecuados para la difusión de la cultura en todo el país 3.3.5 Posibilitar el acceso universal a la cultura mediante el uso de las tecnologías de la información y la comunicación, y del establecimiento de una Agenda Digital de Cultura en el marco de la Estrategia Digital Nacional	5. Promover y difundir el arte y la cultura como recursos formativos privilegiados para impulsar la educación integral
K009 Proyectos de infraestructura social del sector educativo	3. México con educación de calidad 3.3 Ampliar el acceso a la cultura como un medio para la formación integral de los ciudadanos	3.3.2. Asegurar las condiciones para que la infraestructura cultural permita disponer de espacios adecuados para la difusión de la cultura en todo el país	5. Promover y difundir el arte y la cultura como recursos formativos privilegiados para impulsar la educación integral

FUENTE: Fondo de Cultura Económica.

E016 PRODUCCIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE LIBROS, MATERIALES EDUCATIVOS, CULTURALES Y COMERCIALES

- A través de este programa, se registró un gasto pagado por 487,508.4 miles de pesos, lo que representó un incremento de 7.9% en relación con el presupuesto aprobado, como resultado de los movimientos compensados, ampliaciones y reducciones líquidas, que se explican a continuación:

- ◆ Ampliaciones líquidas por 73,271.6 miles de pesos, para la creación del Centro Cultural de Apatzingán Michoacán, espacio cuyo propósito es el fortalecimiento de la cohesión social mediante la difusión de la cultura, que coadyuva con el impulso a la educación integral de los ciudadanos; los recursos ampliados al FCE, también se aprovecharon en la edición y producción editorial y la realización de acciones de fomento a la lectura en el marco del 80 Aniversario de la entidad, y en las celebraciones de los centenarios de nacimiento de Octavio Paz, José Revueltas y Efraín Huerta.
- ◆ Reducciones líquidas por 19,031.5 miles de pesos, que corresponden a los recursos que el Sector destinó a campañas de alfabetización, a tareas relacionadas con la dotación de libros de texto gratuitos, a la aplicación de las medidas de austeridad y a las disposiciones del cierre presupuestario.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 94.2% del presupuesto total erogado por el Fondo de Cultura Económica durante 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
 - ◆ **Total de ejemplares vendidos.** Se alcanzó la comercialización de 2,403,923 ejemplares. El porcentaje de cumplimiento de la meta anual es 94.5% con respecto a la meta prevista originalmente de 2,544,933 ejemplares.
 - El resultado obtenido en este indicador contribuye al impulso a la educación integral de la población que forma parte de la meta nacional de lograr que México cuente con educación de calidad.

K009 PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL DEL SECTOR EDUCATIVO

- Este programa presupuestario observó un ejercicio de recursos por 20,238.0 miles de pesos provenientes de:
 - ◆ Ampliaciones líquidas por 20,238.0 miles de pesos para la remodelación del Centro Cultural Octavio Paz.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 3.9% del presupuesto total erogado por el Fondo de Cultura Económica que se vincula con el siguiente indicador:
 - ◆ **Porcentaje de proyectos de infraestructura social para la cultura.** Se concluyeron las respectivas remodelaciones de las librerías: “Octavio Paz” y “José Luis Martínez” para ofrecer mejores espacios de lectura, foro para realizar presentaciones de libros, conferencias y otras actividades culturales de fomento a la lectura, área de pantallas interactivas y sala de lectura de libros electrónicos.

4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del Fondo de Cultura Económica en 2014:

Contrataciones por Honorarios Fondo de Cultura Económica (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Pagado
MAR	FONDO DE CULTURA ECONÓMICA	74	15,983,400

FUENTE: Fondo de Cultura Económica.

FONDO DE CULTURA ECONÓMICA

- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 21, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2014, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Fondo de Cultura Económica					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Secretario					
Dirección General		1,758,523.56	2,511,878.93		
Dirección General Adjunta		1,436,043.72	2,088,385.82		
Dirección de Área	788,057.04	945,666.36	1,322,174.12		
Subdirector de Área		574,692.24	833,470.75		
Jefatura de Departamento	233,193.84	303,058.20	452,285.79		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
1		53,265.00	100,525.55	112,758.99	20,884.52
2		55,090.80	109,550.03	113,882.85	20,884.52
3		60,874.80	118,740.15	113,837.64	20,884.52
4		67,722.00	136,605.41	154,015.54	20,829.41
5		75,484.80	149,547.07	157,686.19	22,198.39
6		83,702.40	154,239.93	117,659.43	20,829.41
7		91,769.40	162,338.47	82,034.11	12,060.99
8		99,378.00	175,757.43	85,559.28	21,945.69
9		107,291.40	164,034.78	79,829.79	12,005.88
10		114,901.20	200,717.27	92,827.62	12,060.99
11		123,271.80	215,477.35	96,740.56	12,060.99
14		149,294.40	266,393.77	151,985.21	18,521.40
Confianza					
3		60,874.80	118,740.15	113,837.64	20,884.52
4		67,722.00	136,605.41	154,015.54	20,829.41
5		75,484.80	149,547.07	157,686.19	22,198.39

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Fondo de Cultura Económica					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
6		83,702.40	154,239.93	117,659.43	20,829.41
7		91,769.40	162,338.47	82,034.11	12,060.99
8		99,378.00	175,757.43	85,559.28	21,945.69
9		107,291.40	164,034.78	79,829.79	12,005.88
10		114,901.20	200,717.27	92,827.62	12,060.99
11		123,271.80	215,477.35	96,740.56	12,060.99
13		140,619.60	203,183.39	104,048.28	9,697.87
14		149,294.40	266,393.77	151,985.21	18,521.40

FUENTE: Fondo de Cultura Económica.