

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FONDO DE CULTURA ECONÓMICA

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el presupuesto pagado del **Fondo de Cultura Económica** (FCE) fue de 500,439.9 miles de pesos, cifra superior en 28.4% en relación con el presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió a diversos apoyos presupuestarios recibidos por la entidad durante el ejercicio, principalmente en el gasto de operación por 114,500.0 miles de pesos lo que representó un 22.9% con respecto al pagado.

Gasto Corriente

- El pago del **Gasto Corriente** observó un crecimiento de 28.6%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor presupuesto pagado de 4.4% respecto al presupuesto aprobado, de acuerdo a lo siguiente:
 - Ampliación líquida presupuestaria autorizada con oficio de afectación 2017-11-710-9897 por 5,335.8 miles de pesos para cubrir el costo de las medidas de fin de año del personal adscrito al FCE.
 - Ampliación líquida presupuestaria autorizada con oficio de afectación 2017-11-710-10117 por 547.4 miles de pesos para cubrir el costo de complemento de sueldos y compensación garantizada del personal civil que realizan actividades de apoyo administrativo en la entidad.
 - Ampliación líquida presupuestaria autorizada con oficio de afectación 2017-11-710-10094 por 1,561.5 miles de pesos para cubrir el costo de la aplicación del tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos de mando del FCE.
 - En 2017 este rubro observó un incremento en su techo por 7,026.2 miles de pesos derivado de las ampliaciones líquidas otorgadas por la Secretaría de Educación para apoyar presiones de gasto que se presentaron al cierre del ejercicio en varias partidas, transferencia que fue autorizada por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP de fechas 14 de diciembre; 21 de diciembre y 27 de diciembre, respectivamente.
 - Reducción de 10% en el capítulo 1000 “Servicios Personales” autorizados por la SHCP para dar cumplimiento al oficio circular 307-A-0089 el cual la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP emitió Disposiciones específicas para la reducción en las partidas específicas de sueldos y salarios de los Servidores Públicos de Mando Superior” con adecuación presupuestaria 2017-11-710-114 por 324.3 miles de pesos.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario mayor en 44.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a ampliaciones líquidas autorizadas durante el ejercicio que se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un mayor ejercicio de 35.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente de lo siguiente:

- Ampliación líquida autorizada mediante oficio 2017-11-710-2573 por 22,425.2 miles de pesos a efecto de apoyar la adquisición de Otros Fondos Editoriales (OFE) durante el ejercicio.
- Ampliación líquida por 15,000.0 miles de pesos autorizada con oficio de afectación presupuestaria 2017-11-710-9897 para apoyar la adquisición de Otros Fondos Editoriales para su comercialización en la red de librerías del Fondo.
- El ejercicio del presupuesto en **Servicios Generales** registró un incremento de 48.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - Ampliación líquida por 13,000.0 miles de pesos, autorizada mediante adecuación presupuestaria 2017-11-710-5287 para apoyar la producción de materiales informativos.
 - Ampliación líquida por 2,100.0 miles de pesos, autorizada mediante adecuación presupuestaria 2017-11-710-7332 para apoyar el pago de patentes, derechos de autor y regalías.
 - Ampliación líquida por 15,000.0 miles de pesos, autorizada mediante adecuación presupuestaria 2017-11-710-9757 para apoyar el pago de patentes, derechos de autor y regalías.
 - Ampliación líquida por 5,000.0 miles de pesos, autorizada mediante adecuación presupuestaria 2017-11-710-7332 para apoyar el pago de exposiciones.
 - Ampliación líquida por 8,023.7 miles de pesos autorizada mediante oficios 2017-11-710-7987, 2017-11-710-9603, 2017-11-710-9829 para llevar a cabo proyectos institucionales con la SEP.
 - Reducción al presupuesto de la entidad por 0.8 miles de pesos aplicada mediante oficio de afectación presupuestaria 2017-11-710-10208 por remanente no ejercido en el Programa Anual de Comunicación Social.
- ❖ En Subsidios no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En el rubro de Otros de Corriente, se observó un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado 321.4%.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- En el **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, el monto de erogaciones registradas se explica de la siguiente manera.
 - ❖ En **Inversión Física** no se autorizaron recursos presupuestarios en este rubro de gasto.
 - ❖ En el rubro de **Inversiones Financieras y Otras Provisiones** se mostró un presupuesto pagado al 100.0% con respecto al presupuesto aprobado de acuerdo a lo siguiente:

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática¹

- Durante 2017 el FCE ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 2 Desarrollo Social. La primera comprende la **función 3** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función 4** Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales.
- ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** representó 98.8% del presupuesto pagado total de la Entidad y presentó un incremento del 28.4%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función 4 Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se erogó la totalidad de los recursos de la finalidad **2** Desarrollo Social.
 - Mediante esta función 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 2,473,821 ejemplares, que representa 141.4% de la meta programada de 1,750,000 debido a las ventas y peticiones comerciales. La adquisición de Otros Fondos Editoriales (OFE) para su oferta en las librerías del FCE ascendió a 943 ejemplares. En total, se comercializaron 2,244,705 libros.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** representó 1.2% del presupuesto pagado de la Entidad y presentó un crecimiento de 27.9%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de la finalidad 1 Gobierno.
 - Mediante esta función el Órgano Interno de Control efectuó las funciones establecidas en sus ordenamientos, de acuerdo a su Programa Anual de Auditorías y Revisiones de Control.

III. Contrataciones por Honorarios

- 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 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS FONDO DE CULTURA ECONÓMICA (Pesos)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
MAR	FONDO DE CULTURA ECONÓMICA	54	11,905,615

FUENTE: Fondo de Cultura Económica

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.

IV. Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones

De conformidad con el artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES FONDO DE CULTURA ECONÓMICA (Pesos)					
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	1,830,809.3	1,830,809.3	2,607,092.8		
Gerencia General	1,512,170.2	1,512,170.2	2,156,062.0		
Gerencia	828,570.8	976,332.7	12,952,979.5		
Subgerencia	610,160.9	610,160.9	16,823,667.5		
Jefatura de Departamento	247,583.8	328,990.6	32,682,177.5		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base		1,189,630.8	36,448,743.9	26,503,738.5	2,642,573.7
Confianza		1,225,101.6	10,403,066.3	5,516,604.2	565,800.1
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Secretario					
Dirección General	1,830,809.3	1,830,809.3	2,607,092.8		
Gerencia General	1,512,170.2	1,512,170.2	2,156,062.0		
Gerencia	828,570.8	976,332.7	12,952,979.5		
Subgerencia	610,160.9	610,160.9	16,823,667.5		

FUENTE: Fondo de Cultura Económica.