

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 2020 el **presupuesto pagado** del **Fondo de Cultura Económica** (FCE) fue de 377,550.6 miles de pesos; 166,817.7 miles de pesos de recursos fiscales y 210,732.9 miles de pesos a recursos propios, cifra superior en 9.4% con relación al presupuesto aprobado por 345,226.0 miles de pesos. Este comportamiento se debió principalmente al incremento en el Gasto de Operación de 34.3% derivado de la autorización de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para ejercer de las disponibilidades financieras 105,000.0 miles de pesos.

GASTO CORRIENTE

- El Gasto Corriente pagado fue de 377,550.6 miles de pesos, cifra mayor en 14.3% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un gasto de 147,308.0 miles de pesos, cifra menor en 7.4% con respecto al presupuesto aprobado, de acuerdo a lo siguiente:
 - Ampliaciones líquidas presupuestarias por 1,184.4 miles de pesos, para cubrir el incremento del tabulador del personal administrativo técnico y manual por la revisión del Contrato Colectivo de Trabajo de acuerdo con el convenio celebrado entre el FCE y el Sindicato Único de los Trabajadores del FCE ante la Secretaría del Trabajo y Previsión Social.
 - Ampliación líquida presupuestaria por 94.8 miles de pesos para cubrir el incremento al concepto de pago Ayuda de Despensa a favor del personal de mando y enlace del organismo, con vigencia a partir del 1 de enero de 2020.
 - Traspaso de recursos fiscales al Ramo 23 por 90.9 miles de pesos, relacionados con el ahorro generado por la conversión de plazas dictaminada en el Módulo de Servicios Personales del Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue de 222,176.8 miles de pesos, cifra mayor en 34.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados, transferencias y ampliaciones líquidas, de acuerdo a lo siguiente:
 - Reducción presupuestaria de recursos propios por 25,000.0 miles de pesos, en cumplimiento a lo dispuesto en el “Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican”, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de abril de 2020.
 - Transferencia de recursos fiscales derivados de ingresos excedentes por parte del Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado al FCE, por 30,000.0 miles de pesos, con la finalidad de dar cumplimiento al Convenio de Colaboración para la publicación de 21 libros con un tiraje de 100,000 ejemplares por título; que integran la colección conmemorativa del bicentenario de la consumación de la Independencia de México a celebrarse en 2021.

- Transferencia de recursos fiscales por parte de la Dirección General de Materiales Educativos al FCE por 313.2 miles de pesos, conforme a lo solicitado por dicha dirección a través del oficio número SEB/UR-300/CA/1200/2020, respecto de la contratación de diversas Licencias de Uso No Exclusivo, para el fortalecimiento y elaboración de los Libros de Texto Gratuitos en el marco de la Nueva Escuela Mexicana para el ciclo escolar 2020-2021.
 - Uso de la disponibilidad financiera por 105,000.0 miles de pesos, autorizada con los oficios número 307-A.-1843 del 21 de septiembre de 2020 y 315-A-2494 del 22 de septiembre del mismo año, para cubrir presión de gasto en las partidas sustantivas para la edición de libros, pago de regalías y compra de otros fondos editoriales que se comercializan en la red de librerías propias.
- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se registró un gasto de 8,065.8 miles de pesos, cifra mayor en 41.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por la erogación realizada por concepto de convenios que resolvieron demandas laborales.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En el **Gasto de Inversión** no se registró ningún gasto con relación al presupuesto aprobado, debido a que no se captó el recurso propio previsto para ese propósito. El detalle por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Inversión Física** no se autorizaron recursos presupuestarios en este rubro de gasto.
- En el rubro de **Inversión financiera** y **Otras Provisiones** se presupuestaron recursos originalmente por 15,000.0 miles de pesos para la adquisición de acciones, sin embargo, no se ejerció el presupuesto derivado de la falta de captación de recursos propios antes indicada y considerando que no se obtuvo aprobación para el ejercicio de gasto en este rubro.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

Durante 2020 el FCE ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Social*. La primera comprende la **función Coordinación de la Política de Gobierno** y la segunda comprende la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales**.

- La **finalidad Gobierno** concentró 1.1% del presupuesto pagado de la Entidad y presentó un decremento de 40.4%, respecto al presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 59.6% de los recursos de esta finalidad.

^{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.

- ❖ 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.
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 98.9% del presupuesto total pagado de la entidad y mostró un incremento de 10.4% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se erogó la totalidad de los recursos en esta finalidad.
 - Mediante esta función se editaron, produjeron y comercializaron los libros y el material educativo creados por el FCE y se vendieron obras provenientes de otros fondos editoriales. De enero a diciembre de 2020 se produjeron 3,446,746 ejemplares: 1,101,048 de ellos corresponden a novedades editoriales y 2,345,698 a reimpressiones. La meta de número de ejemplares producidos al cierre del cuarto trimestre de 2020 obtuvo un avance de 116% con respecto a lo programado anual. Cabe destacar que el alto índice en ejemplares producidos se debe a que se concluyó la entrega y registro de una venta institucional a la CONALITEG por 1,158,938 ejemplares correspondientes a 18 títulos. Asimismo, se publicaron 365 títulos impresos, 127 novedades y 238 reimpressiones, y 301 títulos electrónicos.
 - En la parte Comercial se colocaron 1,578,527 ejemplares, destaca la venta por Internet con el registro más alto de su historia, debido al contexto mundial derivado de la pandemia. La contingencia sanitaria provocó el cese de operaciones en las librerías del FCE, dicha situación originó que la librería virtual captara la mayor parte de la intención de compra de los lectores asiduos, disparando así las ventas en este segmento de mercado.
 - Para promover el Concurso “Leamos La Ciencia para Todos” en las plataformas del FCE, redes sociales y en las instituciones académicas públicas y privadas de todo el país y de otros países de habla hispana, en el cuarto trimestre del año se grabaron cápsulas con ocho autores de la colección con la idea de que los autores inviten al público en general y estudiantes de distintos niveles a participar en el concurso y a leer sus títulos.
 - La entidad diseñó estrategias para continuar sus actividades en línea, incluidas en éstas, promoción y venta de libros; presentación, promoción y venta de novedades; presentación de autores y promoción lectora. Asimismo, se establecieron alianzas con instancias públicas y privadas para poder realizar eventos de gran alcance en línea, incluidos festivales y ferias del libro; para lo cual se requirió, además, un esfuerzo extraordinario de coordinación y sincronización de actividades con el personal, en medio de la pandemia. El balance al final del periodo es que, a pesar de la reducción de eventos en más de 70% respecto de 2019, se realizó un gran esfuerzo para dar continuidad e impulsar el logro de los objetivos de la Estrategia Nacional de Fomento a la Lectura.

III. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que en el ejercicio 2020 el FCE si realizó contrataciones por honorarios.

CUENTA PÚBLICA 2020

CONTRATACIONES POR HONORARIOS FONDO DE CULTURA ECONÓMICA

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		33	7,431,456
MAR	Fondo de Cultura Económica	33	7,431,456

FUENTE: Fondo de Cultura Económica.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 16, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, 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 ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,732,116	1,732,116	2,356,649		
Dirección General Adjunta	1,580,169	1,580,169	1,687,981		
Subdirección General	1,139,544	1,139,544	0		
Dirección de Área	866,050	972,406	9,068,861		
Subdirección de Área	392,004	653,337	18,996,919		
Jefatura de Departamento	356,782	356,782	20,691,499		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	67,313	185,584	42,434,422	19,823,824	2,480,609
Confianza	76,928	185,584	11,358,258	5,306,166	663,975

^{1/} Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

^{2/} Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: Fondo de Cultura Económica.