

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 2021 el **presupuesto pagado** del **Fondo de Cultura Económica** (FCE) fue de 402,350.5 miles de pesos; 238,813.2 miles de pesos de recursos fiscales y 163,537.4 miles de pesos de recursos propios, cifra superior en 25.7% con relación al presupuesto aprobado por 320,201.5 miles de pesos. Este comportamiento se debió principalmente al incremento en el Gasto de Operación de 55.8% derivado de la ampliación líquida de recursos fiscales por 100,000.0 miles de pesos y la autorización de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para ejercer las disponibilidades financieras por 45,467.4 miles de pesos.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue de 402,350.5 miles de pesos, cifra mayor en 25.7% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un gasto de 147,366.5 miles de pesos, cifra menor en 9.0% con respecto al presupuesto aprobado, de acuerdo con lo siguiente:
 - Ampliación líquida presupuestaria por 1,224.2 miles de pesos, para cubrir la Actualización del Tabulador del personal operativo.
 - Ampliación líquida presupuestaria por 1,686.6 miles de pesos, para cubrir el incremento salarial del Tabulador de personal de Mando.
 - Ampliación líquida presupuestaria por 94.8 miles de pesos, para cubrir el incremento salarial de la Ayuda para Despesa.
 - Reducción presupuestaria de recursos propios por 13,000.0 miles de pesos, que afectó el ingreso y gasto por la baja captación en este rubro. Con esto se atendió la recomendación que hizo la Secretaría de Educación Pública (SEP) en la segunda sesión ordinaria de Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI).
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue de 242,804.5 miles de pesos, cifra mayor en 55.8% en comparación con el presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se ejercieron recursos superiores en 20.7% con relación al presupuesto aprobado, originados principalmente por una mayor adquisición de mercancías para su comercialización, refacciones y accesorios para equipo de cómputo y telecomunicaciones, así como refacciones y accesorios menores de equipo de transporte.
 - En *Servicios generales* el presupuesto ejercido fue superior en 62.8% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente, por mayores servicios de arrendamiento de equipo y bienes informáticos, regalías y derechos de autor, servicios de impresión y elaboración de material informativo derivado de la operación y administración de las dependencias y entidades, subcontratación de servicios con terceros, servicios integrales, servicios de mantenimiento y conservación de inmuebles y maquinaria, viáticos nacionales para labores en campo y de supervisión, entre otros.

- Transferencia de recursos fiscales por parte del Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado al FCE, con la finalidad de dar cumplimiento al Convenio de Colaboración para concluir la publicación de 21 títulos correspondientes a la colección conmemorativa del Bicentenario de la Consumación de la Independencia de México y apoyar a la Presidencia de la República con su distribución en diferentes entidades del país.
 - Reducción presupuestaria de recursos propios por 12,000.0 miles de pesos, que afectó el ingreso y gasto por la baja captación en este rubro. Con esto se atendió la recomendación que hizo la Secretaría de Educación Pública (SEP) en la segunda sesión ordinaria de COCODI.
 - Ampliación líquida presupuestaria por 100,000.0 miles de pesos, para cubrir la producción de libros con el objetivo fundamental de incentivar el acercamiento a sus lectores y la ampliación de la oferta editorial.
 - Uso de la disponibilidad financiera por 45,467.4 miles de pesos, para cubrir la presión de gasto generada por la asignación insuficiente de recursos fiscales y la reducción en la captación de los recursos propios.
- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente** se registró un gasto de 12,179.5 miles de pesos, cifra mayor en 414.9% 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 **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2021 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 8.6%, respecto al presupuesto aprobado.
- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100% de los recursos de esta finalidad.
- 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.

^{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.

➤ La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 98.9% del presupuesto total pagado de la entidad y mostró un incremento de 26.2% 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 2021 se produjeron 4,663,687 ejemplares: 1,109,096 de ellos corresponden a novedades editoriales y 1,454,591 a reimpresiones. Además, se produjeron 2,100,000 ejemplares para la colección 21 para el 21, el proyecto editorial federal para las conmemoraciones del 500 aniversario de la caída de México-Tenochtitlan y el 200 aniversario de la consumación de la Independencia de México. La meta de publicación alcanzó 560 títulos: 178 novedades y 382 reimpresiones, es decir 117% respecto de la meta programada; a lo cual se sumaron 221 títulos electrónicos.
- En la parte Comercial se colocaron 1,709,027 ejemplares, lo que significó 109% de la meta programada anual, resalta la consolidación de la librería virtual del FCE cuyo crecimiento la convirtió en el cuarto punto de ventas con 51,103 ejemplares. Este crecimiento refleja los esfuerzos para sumarse a los requerimientos del comercio electrónico mediante el fortalecimiento de la multiplataforma que opera en Ciudad de México, Monterrey y Guadalajara.
- 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, al cierre del cuarto trimestre del año se grabaron cápsulas con 75 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.
- El FCE llevó a cabo diversos proyectos vinculados con la Estrategia Nacional de Lectura a través de la distribución masiva de ejemplares entre la población, tanto en la Ciudad de México como en el resto de los estados. Entre ellos puede mencionarse la distribución de la Colección 21 para el 21 con más de 2 millones de libros; la colaboración para crear más de 10 mil clubes y salas de lectura en las comunidades más alejadas y de mayor precariedad; así como el Programa Año Nuevo, Libro Nuevo, en coordinación con el Gobierno de la Ciudad de México, que se orientó a la distribución de 9,900 libros, en nueve colonias de las alcaldías Miguel Hidalgo, Venustiano Carranza y Xochimilco.
- Se alcanzaron 227 presentaciones de libro en ferias y más de 80 presentaciones en otros eventos en lo que se reforzaron los programas virtuales y se crearon nuevos espacios y alianzas estratégicas, tanto con instituciones públicas como privadas, para la promoción y venta de los acervos. Asimismo, se utilizaron canales alternativos como la promoción en redes sociales y se mantuvo la presencia en los medios tradicionales como la radio y televisión.

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 2021 el FCE si realizó contrataciones por honorarios.

CUENTA PÚBLICA 2021

CONTRATACIONES POR HONORARIOS FONDO DE CULTURA ECONÓMICA

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		40	7,783,763
MAR	Fondo de Cultura Económica	40	7,783,763

FUENTE: Fondo de Cultura Económica.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 16, fracción IV, cuarto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, 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	1,791,012	1,791,012	2,445,826		
Dirección General Adjunta	1,633,896	1,633,896	0		
Subdirección General	1,178,292	1,178,292	0		
Dirección de Área	1,005,468	1,100,568	9,267,422		
Subdirección de Área	405,336	675,552	18,623,716		
Jefatura de Departamento	368,916	368,916	22,959,443		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	69,601	191,896	38,168,305	23,176,541	4,156,641
Confianza	79,547	191,896	9,801,055	5,951,392	1,067,364

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.