

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS IMPRESORA Y ENCUADERNADORA PROGRESO, S.A. DE C.V.

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

En 2021 el **presupuesto pagado** de **Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V.** (IEPSA) fue de 299,299.0 miles de pesos, cifra menor en 44.1% con relación al presupuesto aprobado el cual fue de 535,867.9 miles de pesos. Este comportamiento se debe principalmente a los Gastos de Operación cuyo monto de 233,783.2 miles de pesos representa una variación menor de 48.3% respecto del presupuesto aprobado que fue de 452,193.8 miles de pesos, esto originado porque IEPSA no generó la recaudación programada para 2021.

GASTO CORRIENTE

El **gasto corriente** observó una variación menor de 44.1% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- Las erogaciones en **Servicios Personales** resultaron mayores en 3.4% respecto al presupuesto aprobado que fue de 74,174.1 miles de pesos, atribuible principalmente al incremento salarial autorizado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, retroactivo al primero de enero de 2021.
 - ❖ Los pagos por concepto de tiempo extra tuvieron una disminución de 83.0% equivalente a 1,800.8 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado.
- En el **Gasto de Operación** se registró una cifra menor en 48.3%, con relación al presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se pagó un presupuesto mayor en 9.5% con relación al presupuesto aprobado, originados principalmente al: aumento de precio en las adquisiciones de materias primas, materiales de limpieza, productos minerales no metálicos, material eléctrico y electrónico, otros materiales y artículos de construcción y reparación y prendas de protección personal.
 - ❖ En *Servicios Generales* se pagó un presupuesto menor en 82.0% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente por los menores servicios de arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales para servicios públicos y la operación de programas públicos, arrendamiento de maquinaria y equipo, subcontratación de servicios con terceros y pasajes terrestres nacionales para labores en campo y de supervisión.
- En **Otros de Corriente** se pagó un presupuesto menor en 218.1% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por pagos menores en finiquitos y liquidaciones.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- No se presupuestaron recursos en la asignación original, sin embargo lo que se presenta en la memoria de cálculo por un importe de 6.6 miles de pesos, corresponde al total de las operaciones ajenas netas recuperables pagadas en el ejercicio fiscal 2021.

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

Durante 2021 Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V. 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 considera la función* *Recreación, Cultural y Otras Manifestaciones Sociales*.

- La **finalidad Gobierno** concentró el 1.0% del presupuesto pagado de la entidad, y presentó un menor presupuesto pagado de 17.4%, respecto al presupuesto aprobado para dicha finalidad.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno**, se erogó el 1.0% del presupuesto ejercido; es decir, 2,972.0 miles de pesos y significó un menor presupuesto pagado del gasto de 17.4% respecto al presupuesto aprobado. Los recursos ejercidos en esta función se orientaron al control, cumplimiento y evaluación interna de la gestión gubernamental.
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 99.0% del presupuesto pagado por la entidad, y registró un menor gasto de 44.3% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones** se erogó el 99.0% del total del presupuesto pagado.
 - Por su parte, en la participación de IEPSA en los Programas Educativos y Culturales, se orientó al cumplimiento de las publicaciones y demás impresos con altos estándares de calidad, para una mayor satisfacción de las instancias requirentes, lo cual tuvo como resultado que durante 2021 destacaran los programas de impresión y proyectos diversos a las siguientes instancias: Fondo de Cultura Económica (FCE) por los servicios de impresión para su programa editorial con un importe anual de 45.5 millones de pesos; Instituto Nacional de Educación para los Adultos (INEA) con su programa MEVyT (Elaboración y distribución de módulos del modelo de educación para la vida y el trabajo hispanohablante e indígena bilingüe) por un importe de 162.9 millones de pesos; Instituto Nacional de Antropología e Historia con su proyecto "México, Grandeza y Diversidad" con un importe de 15.6 millones de pesos; el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE) proyecto para la impresión y distribución de blocks de recetas médicas Individual y licencias médicas, por un importe de 27.4 millones de pesos; la Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuito por un importe de 14.6 millones de pesos; el Centro Nacional para la Salud de la Infancia y Adolescencia (CENSIA) 6.1 millones de pesos, Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI) 5.1 millones de pesos; Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación por un importe de 3 millones de pesos.

^{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.

- En lo que respecta a la producción, durante 2021 las operaciones comerciales de la empresa continuaron severamente afectadas a consecuencia de la Pandemia generada por el virus SARS-CoV2, en virtud de que la Administración Pública Federal se vio limitada para dar continuidad a sus programas sectoriales.
- Aunado a lo anterior la Administración Pública Federal al observar recortados sus presupuestos para la atención de sus programas institucionales y tener suspendidas sus actividades, limitaron la contratación de impresos y publicaciones, por lo que al cuarto trimestre de 2021 se alcanzó el 48% de avance en la producción programada al mes de diciembre de 2021.
- En esta función, a lo largo del ejercicio se atendieron las necesidades ordinarias y urgentes de diversas instancias, con quienes existe el compromiso en la producción de sus programas editoriales, siendo las más representativas en cuanto al volumen de publicaciones se refiere, las siguientes: Programa Editorial (FCE) con un total de 442 obras y cuyo volumen de publicaciones fue de 2,394,536 ejemplares, destacando las colecciones “A la orilla del viento”, Colección “Popular”, “Especiales de a la orilla del viento” y “Vientos del pueblo”, así como los títulos que comprenden la colección “21 para el 21”; se continuó con la coparticipación CONALITEG-IEPSA, colaborando en la producción de los libros: “Geografía. Primer Grado de Telesecundaria” y “Hasta que los kilos nos alcancen”, con un volumen total de 1, 400,000 ejemplares. De igual manera se realizó el servicio de impresión, acabado e integración de 253 órdenes de producción que integran 1,480,500 módulos del modelo de Educación para la Vida y el Trabajo (Mevyt) Hispanohablante y Bilingüe (INEA), para (INEGI) se realizó una producción de 2, 649,680 ejemplares en diversas publicaciones destacando la impresión del libro “Así se contó México”; de igual manera se realizó la producción del libro “México. Grandeza y Diversidad” con un tiraje de 120,000 ejemplares, para (INAH).
- En lo correspondiente a Líneas de Apoyo, durante este periodo se dio cumplimiento a órdenes de trabajo para los procesos de impresión y/o acabado de ejemplares con el objetivo de cumplir de manera oportuna, eficaz y eficiente, reforzando la estrategia de destinar a líneas de apoyo externo únicamente los procesos de producción con los cuales IEPSA no cuenta o cuyo tiempo de entrega no permita atender oportunamente las necesidades de las instancias: TELECOMM, INAH, ISSSTE, INEGI, INEA; con un volumen total de 41, 967,344 pliegos impresos.

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 Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V. no realizó contrataciones por honorarios.

CUENTA PÚBLICA 2021

CONTRATACIONES POR HONORARIOS IMPRESORA Y ENCUADERNADORA PROGRESO, S.A. DE C.V.

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0.0
MAX	Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V.	0	0.0

FUENTE: Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 14, 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 IMPRESORA Y ENCUADERNADORA PROGRESO, S.A. DE C.V.

(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)					
Personal de Mando					
Director General o Nivel Equivalente	1,571,064.0	1,571,064.0	2,697,334.0		
Director o Nivel Equivalente	1,005,468.0	1,005,468.0	3,183,697.0		
Subdirector o Nivel Equivalente	405,336.0	559,296.0	7,181,801.0		
Jefe de Departamento o Nivel Equivalente	368,916.0	399,048.0	6,848,887.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	54,824.4	164,505.6	25,093,595.0		
Confianza	62,141.4	344,689.2	11,938,227.0		

Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

2/ Corresponde a las numeraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V.