

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 2024 el **presupuesto pagado del Fondo de Cultura Económica (FCE)** fue de 485,335,179.0 pesos; 257,143,256.0 pesos de recursos fiscales y 228,191,923.0 pesos de recursos propios, cifra mayor en 25.3% con relación al presupuesto aprobado por 387,260,099.0 pesos. Este comportamiento se debió principalmente al incremento en el Gasto de Operación (54.3%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado fue de 485,335,179.0 pesos, cifra mayor (25.3%) con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un gasto de 183,815,921.0 pesos, cifra menor en 1.6% con respecto al presupuesto aprobado, de acuerdo a lo siguiente:
 - ❖ Ampliación líquida presupuestaria para cubrir la actualización del Tabulador de Sueldos y Salarios para el Personal Administrativo, Técnico y Manual (Base y Confianza) por 742,225.0 pesos; para cubrir la actualización del Tabulador de Sueldos y Salarios para el Personal de Mando por 2,574,677.0 pesos; para cubrir la actualización del monto de la prestación denominada Ayuda para Despensa, en favor del personal de mando adscrito al FCE por 170,880.0 pesos; para cubrir la actualización del Tabulador de Sueldos y Salarios para el Personal Administrativo, Técnico y Manual (Base y Confianza) por 645,919.0 pesos; y para cubrir la actualización de los montos de la Prima por Años de Servicio Efectivos Prestados, en favor del personal adscrito al FCE por 43,620.0 pesos.
 - ❖ Reducción presupuestaria de recursos fiscales por 21,348.0 pesos, derivado de la reestructura organizacional en el FCE.
 - ❖ En 2024 hubo recursos propios que no fueron posibles de aplicar al gasto de la entidad por la falta de captación.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue de 299,487,549.0 pesos, cifra mayor en 54.3% 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 68.7% con relación al presupuesto aprobado, originados principalmente por una mayor adquisición de mercancías para su comercialización, materiales y útiles de oficina, así como materiales y artículos de construcción y reparación.
 - ❖ En **Servicios Generales** el presupuesto ejercido fue superior en 51.2% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente, por regalías y derechos de autor, servicios de impresión y elaboración de material informativo para la operación y administración de las dependencias y entidades, servicios de vigilancia, subcontratación de servicios con terceros, comisiones por ventas, servicios relacionados con procedimientos jurisdiccionales, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, servicios de lavandería, limpieza e higiene, entre otros.

- ❖ Ampliación líquida por 25,000,000.0 pesos, para cubrir el pago de los servicios de pre prensa, impresión, encuadernación, acabados y edición de material bibliográfico, al amparo del contrato número 001/2024, suscrito por el FCE e Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V.
 - ❖ Ampliación líquida por 100,000,000.0 pesos, destinados para la adquisición de fondos editoriales, pago de regalías de derechos de autor, así como diversos servicios requeridos por el FCE para el cumplimiento de su Programa Nacional de Lectura.
 - ❖ Reducción presupuestaria de recursos fiscales por 21,067,521.0 pesos, por el dictamen negativo para realizar el movimiento de traspaso a la partida 33604 "Impresión y elaboración de material informativo derivado de la operación y administración de las dependencias y entidades", en el que se incrementaría el techo de gasto para ejercer montos mayores a los erogados en el ejercicio fiscal 2023.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se registró un gasto de 2,031,709.0 pesos, cifra menor en 67.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por una menor erogación realizada por concepto de servicios de traslado de personas.

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 2024 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 el 1.0% del presupuesto pagado de la Entidad y presentó un decremento de 4.0%, 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.
 - Mediante esta función la Oficina de Representación de la Secretaría de la Función Pública en el FCE efectuó las funciones establecidas en sus ordenamientos, de acuerdo con su Programa Anual de Auditorías y Revisiones de Control.
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 99.0% del presupuesto total pagado de la entidad y mostró un incremento de 25.7% respecto del presupuesto aprobado.

^{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.

❖ A través de la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

- La meta de publicación alcanzó 476 títulos, 161 novedades y 315 reimpresiones, es decir 84% de la meta anual. De estos títulos, el tiraje producido fue de 2,165,985 ejemplares (817,923 de novedades editoriales y 1,348,062 de reimpresiones). A la publicación impresa se sumaron 202 títulos electrónicos.
- Como parte de la meta de ventas se colocaron 2,708,198 ejemplares de Fondo Editorial Propio, lo que significó 117% de lo programado en el año. Por otra parte, se participó en 158 ferias y se habilitaron 89 espacios en distintos puntos del país, que incluyeron recintos, eventos y plataformas digitales para acoger la distribución, realizar la exhibición y generar oportunidad para la promoción.
- La meta de fomento a la lectura a través de los programas de promoción registró 305 actividades en espacios físicos y con apoyo de herramientas electrónicas, lo que permitió la participación de aproximadamente 7,000 personas. En comparación con el resultado obtenido en 2023, existe una variación del 19% (49 actividades más en 2024).
- En actividades de fomento a la lectura, se realizaron 17 encuentros presenciales, en donde se destaca la participación en las entidades federativas de Nayarit, Quintana Roo, Nuevo León, Estado de México, Veracruz, Ciudad de México, Guanajuato, Aguascalientes, Sonora, Michoacán, Baja California, Chihuahua y Oaxaca, resaltando Puebla e Hidalgo por la realización de dos encuentros presenciales respectivamente; por otra parte, fue realizado un encuentro de modalidad virtual con personas mediadoras de Chiapas, mientras que en el estado de Colima se realizó un encuentro de manera híbrida.
- Se crearon 634 nuevas Salas de Lectura; para ello se impartieron 250 módulos de capacitación a voluntarios mediadores del Programa Nacional Salas de Lectura. Además, se crearon 4,624 nuevos Clubes de Lectura en coordinación con instituciones educativas de nivel básico, media superior, organismos públicos y público en general.
- Entre las actividades que se llevaron a cabo durante el periodo, destacan los Tendidos Académicos que cada vez llegan a más centros educativos, dando a conocer el catálogo del FCE entre los jóvenes y ofreciéndoles descuentos que les permiten acceder a la lectura sin mermar su bolsillo. Algunos de los que se visitaron durante el último trimestre fueron: Facultad de Artes y Diseño, de la UNAM, Escuela Nacional Preparatoria #5 y Colegio de Ciencias y Humanidades Sur, Bachilleres 13 y 20 e Instituto Politécnico Nacional, campus Zacatenco.
- Para dar a conocer todas las actividades que se llevan a cabo, el FCE cuenta con dos programas de televisión abierta “Leer, una hora inesperada” y “El mitote librero”; dos de transmisión en plataformas digitales “Desde el Fondo” y “República de lectores” y cuatro de radio “Son para leer”, “Libro que ladra no muerde”, “Para ir hasta el Fondo” y “La auténtica banda lectora”.
- En materia internacional, las subsidiarias participaron en 103 ferias (80 locales y 23 internacionales), dentro de las ferias de libros en las que ha participado el FCE destaca la XXVI Feria Internacional del Libro en Santo Domingo, Guatemala y la Feria del libro de Pereira, Colombia.

Se exportaron 413,404 ejemplares equivalentes a 27,751,018.0 pesos, obteniendo una sobre meta en valores de 114% con respecto a la meta programada anual. Se produjeron 108 novedades y 86 reimpresiones arrojando un total de 194 títulos, correspondientes a 340,270 ejemplares (203,900 novedades y 136,370 reimpresiones).
- El apoyo presupuestal otorgado a la entidad, permitió atender a 44,051,292 personas en las que se enfocó la actividad de fomento a la lectura para su desarrollo integral y 45,397,680 personas que desarrollaron sus habilidades lectoras.

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 2024 el FCE si realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
FONDO DE CULTURA ECONÓMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)**

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		36	10,177,362.0
MAR	Fondo de Cultura Económica	36	10,177,362.0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Fondo de Cultura Económica.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2024, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
FONDO DE CULTURA ECONÓMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo	Especie
Total			137,422,587.6	26,392,090.3	4,776,995.5
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			65,137,596.8	0.0	0.0
Dirección General	1,983,912.0	1,983,912.0	2,903,051.4	0.0	0.0
Dirección General Adjunta	1,809,864.0	1,809,864.0	2,648,019.2	0.0	0.0
Subdirección General	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Dirección de Área	991,944.0	1,224,192.0	11,260,434.2	0.0	0.0
Subdirección de Área	450,900.0	748,308.0	22,527,089.6	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	408,636.0	408,636.0	25,799,002.4	0.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)			0.0	0.0	0.0
Operativo			72,284,990.8	26,392,090.3	4,776,995.5
Base	95,036.4	226,438.4	57,390,288.9	20,953,861.5	3,792,670.5
Confianza	96,624.6	226,438.4	14,894,701.9	5,438,228.8	984,325.0

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.