

## EDUCACIÓN PÚBLICA

### CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO EDUCAL, S.A. DE C.V.

#### 1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el presupuesto pagado de EDUCAL, S. A. DE C. V. fue de 605 477.9 miles de pesos, cifra superior en 73.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (92.9) e Inversión Física (221.8%) respectivamente.

#### GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (PESOS)

Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Modif.	Aprob.	Modif.	Pag.
<b>TOTAL <sup>1/</sup></b>	<b>349 956 174</b>	<b>678 391 377</b>	<b>605 477 912</b>	<b>73.0</b>	<b>-10.7</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.4</b>
<b>Gasto Corriente</b>	<b>339 091 414</b>	<b>639 493 805</b>	<b>570 510 357</b>	<b>68.2</b>	<b>-10.8</b>	<b>96.9</b>	<b>94.3</b>	<b>94.6</b>
Servicios Personales	79 975 875	79 975 875	70 434 653	-11.9	-11.9	22.9	11.8	11.6
Gasto de Operación	259 115 539	559 517 930	499 754 149	92.9	-10.7	74.0	82.5	82.5
- Materiales y Suministros	183 946 088	407 510 738	360 920 086	96.2	-11.4	52.6	60.1	59.6
- Servicios Generales	75 169 451	152 007 192	138 834 063	84.7	-8.7	21.5	22.4	22.9
Subsidios						0.0	0.0	0.0
Otros de Corriente	0	0	321 555			0.0	0.0	0.5
<b>Gasto de Inversión</b>	<b>10 864 760</b>	<b>38 897 572</b>	<b>34 967 555</b>	<b>221.8</b>	<b>-10.1</b>	<b>3.1</b>	<b>5.7</b>	<b>5.8</b>
Inversión Física	10 864 760	38 897 572	34 967 555	221.8	-10.1	3.1	5.7	5.8
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	10 864 760	912 676	913 596	-91.6	0.1	3.1	0.1	0.2
- Inversión Pública	0	37 984 896	34 053 959		-10.3	0.0	5.6	5.6
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión								

1/ Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

## GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 68.2%, por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución del 11.9% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - El rubro *Servicios Personales*, se cubrió 4% con recursos fiscales y 96% con recursos propios, y se observó una aplicación del 88.1% de lo programado porque la ocupación de la plantilla no se realizó al 100%, ya que incluyó las plazas que atendieron las aperturas del Centro Cultural Elena Garro y las nuevas librerías que se contrataron hasta el inicio de sus operaciones. Al 31 de diciembre de 2012, la plantilla ocupada fue de 526 personas, con la siguiente distribución: 30 plazas de mando medio y 496 operativos de base, confianza y eventuales; lo que representó una disminución de 15.4% con relación al personal programado.
      - No se aplicó la totalidad de los recursos presupuestados, debido a que están condicionados a los ingresos disponibles, incluyendo los que se generan por la apertura de puntos de venta y se destinan a cubrir las plazas operativas para su atención de espacios.
  - ◆ En el rubro de *Gastos de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 92.9% en comparación con el presupuesto aprobado, por las siguientes causas:
    - En *Materiales y Suministros* se observó un mayor ejercicio presupuestario de 96.2% en comparación con el presupuesto aprobado por las siguientes causas:
      - En este capítulo de gasto, la mayor proporción de los recursos se aplica para adquirir libros y otros productos culturales de instituciones públicas y privadas que se venden al público en general a través de las librerías propias y otros canales de distribución como son ferias y eventos del libro, la página comercial <http://www.educal.com.mx/>.
      - El incremento presentado en proporción a lo aprobado se debe a que se autorizó a EDUCAL, S.A. de C.V. la ampliación de recursos para la distribución y abastecimiento de materiales bibliográficos a la Red Nacional de Bibliotecas Públicas del Consejo Nacional para la Cultura y las Artes, para apoyar la ejecución del Programa de Lectura México Lee, que tuvo como objetivo: impulsar el diseño de estrategias para la evaluación del desarrollo de capacidades y costumbres lectoras en México; adicionalmente se recibieron también recursos, para que en coordinación con la

## EDUCACIÓN PÚBLICA

---

Subsecretaría Media Superior, de la Secretaría de Educación Pública, se reimprimiera material para implementar el nuevo plan de estudios del programa de preparatoria abierta, y de la educación media superior; con estas acciones EDUCAL, S.A. de C.V. contribuyó a incrementar el acceso de la población al conocimiento mediante una oferta editorial y la distribución de ejemplares educativos y culturales que apoyen al desarrollo humano.

- En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue mayor en 84.7% respecto al presupuesto aprobado, como resultado de las siguientes causas:
  - Adicionalmente a los gastos que implican la Red Nacional de Librerías de EDUCAL, S.A. de C.V. que se tenían en operación, que incorporaron durante el 2012, las librerías Zamora, en Michoacán, José Cuervo en Jalisco y el Centro Cultural Elena Garro en el D.F., lográndose con esto, tener abiertos al público 104 puntos de venta distribuidos en toda la República Mexicana, también se atendió, la logística y distribución de los materiales del Programa de Lectura México Lee que benefició al 47.7% de las 7 mil 337 bibliotecas públicas de la Red Nacional distribuidas en toda la República Mexicana.
- ♦ En lo correspondiente a *Subsidios* no se aplicaron recursos.
- ♦ En lo correspondiente a *Otros de Corriente* se aplicaron recursos por 321.6 miles de pesos.

### GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 221.8% respecto al monto aprobado. La situación de los rubros que los integran se presenta a continuación:
  - ♦ En materia de *Inversión Física* el ejercicio presupuestario registró un incremento 221.8% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
    - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue menor 91.6% con relación al presupuesto aprobado.
      - El presupuesto aprobado en este concepto se reprogramó para atender la continuidad de obra pública del Centro Cultural Elena Garro, la aplicación de este rubro se realizó únicamente para complementar mobiliario y equipo para la apertura y acondicionamiento de puntos de venta.
    - En *Obra Pública*, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 100 % respecto al presupuesto aprobado:

- Durante el ejercicio 2012, EDUCAL, S.A. de C.V. tuvo la necesidad priorizar los proyectos de inversión, para dar continuidad a los trabajos que le permitieran atender la obra pública para la apertura del Centro Cultural Elena Garro, donde a causa de la problemática que generó las condiciones del subsuelo se modificó el procedimiento constructivo y se amplió el monto y el plazo de ejecución, adicionalmente se continuó con la supervisión arquitectónica, de obra civil, dictamen y restauración de fachada, por lo anterior, se adecuaron los programas y proyectos de inversión para lograr aperturar este Centro Cultural que tiene como objeto, proporcionar al público en general un espacio para la promoción de la lectura y la cultura, exhibición de acervos bibliográficos del CNCA y de otros fondos editoriales, desarrollo de actividades de fomento a lectura y difusión de obras.
  - En lo correspondiente a *Otros de Inversión Física* no se aplicaron recursos.
- ♦ En lo correspondiente a *Subsidios* no se aplicaron recursos.
- ♦ En lo correspondiente a *Otros de Inversión* no se aplicaron recursos.

## 2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

### CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012, EDUCAL, S.A. de C.V. ejerció su presupuesto a través del **grupo funcional**: Desarrollo Social. El grupo comprende la **función** Recreación, Cultura y Otros.
  - ♦ El grupo funcional **Gobierno** representó el 0.5% del total del gasto del organismo y se observó un menor ejercicio presupuestario de 12.6%, cabe hacer notar que esta función corresponde a las actividades del órgano interno de control.
  - ♦ El grupo funcional **Desarrollo Social** fue el que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al presentar el 99.2% del presupuesto total ejercido, y significó un incremento de 73.6%, respecto al presupuesto aprobado, este grupo funcional incluye la función de Educación que comprende las actividades sustantivas del organismo correspondiente a la distribución y comercialización de publicaciones culturales, así como las áreas de apoyo.
    - Este grupo funcional incluye la función de educación y representa el 100% de este grupo funcional y se incluyen las actividades sustantivas de organismos correspondientes a la distribución y comercialización de publicaciones culturales, así como las áreas de apoyo.

## EDUCACIÓN PÚBLICA

A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de EDUCAL, S.A. de C.V. en Clasificación Funcional:

### GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL EDUCAL, S.A. DE C.V. (PESOS)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL <sup>1/</sup>	349 956 174	678 391 377	605 477 912	339 091 414	639 493 805	570 510 357	10 864 760	38 897 572	34 967 555	73.0	68.2	221.8	-10.7	-10.8	-10.1
1			Gobierno	4 096 736	4 117 651	5 074 196	4 096 736	4 117 651	5 074 196				23.9	23.9		23.2	23.2	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	4 096 736	4 117 651	5 074 196	4 096 736	4 117 651	5 074 196				23.9	23.9		23.2	23.2	
1	3	4	Función Pública	4 096 736	4 117 651	5 074 196	4 096 736	4 117 651	5 074 196				23.9	23.9		23.2	23.2	
2			Desarrollo Social	345 859 438	674 273 726	600 403 716	334 994 678	635 376 154	565 436 160	10 864 760	38 897 572	34 967 555	73.6	68.8	221.8	-11.0	-11.0	-10.1
2	4		Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	345 859 438	674 273 726	600 403 716	334 994 678	635 376 154	565 436 160	10 864 760	38 897 572	34 967 555	73.6	68.8	221.8	-11.0	-11.0	-10.1
2	4	2	Cultura	345 859 438	674 273 726	600 403 716	334 994 678	635 376 154	565 436 160	10 864 760	38 897 572	34 967 555	73.6	68.8	221.8	-11.0	-11.0	-10.1

1/ Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

### PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 EDUCAL, S.A. de C.V. ejerció su presupuesto a través de la operación de 4 programas presupuestarios, distribuidos en dos grupos y tres modalidades. Los programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
  - ◆ En el grupo **Administrativos y de Apoyo**, registraron decrementos los siguientes programas presupuestarios.

- O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.- En este programa se ejercieron recursos por 5,074.2 miles de pesos, cantidad que significó una disminución de 23.8 % en comparación al presupuesto aprobado, debido a que se condicionó a la disponibilidad de recursos propios.
- M001 Actividades de Apoyo Administrativo.- En este programa se ejercieron recursos por 21,725.3 miles de pesos, cantidad que significó una disminución de 0.82 % en comparación al presupuesto aprobado, ya que el ejercicio de los recursos se condicionó a la disponibilidad de recursos propios.
- ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones**, registraron decrementos los siguientes programas presupuestarios.
  - E016 Producción y Distribución de Libros, Materiales Educativos, Culturales y Comerciales.- En este programa se ejercieron recursos por 544,302.9 miles de pesos, cantidad que significó un aumento de 67.8 % en comparación al presupuesto aprobado, debido a que a través de este programa se autorizó la ampliación de recursos para atender la distribución y abastecimiento de materiales bibliográficos a la Red Nacional de Bibliotecas Públicas del Consejo Nacional para la Cultura y las Artes, para apoyar la ejecución del Programa de Lectura México Lee, con el objetivo de impulsar el diseño de estrategias para la evaluación del desarrollo de capacidades y costumbres lectoras en México; adicionalmente en coordinación con la Subsecretaría Media Superior, de la Secretaría de Educación Pública, se reimprimió material para implementar el nuevo plan de estudios del programa de preparatoria abierta, y de la educación media superior; adicionalmente y como parte de las actividades propias del organismo se logró aperturar las librerías: Zamora, en Michoacán, José Cuervo en Jalisco y el Centro Cultural Elena Garro en el D.F., lográndose con esto tener en operación 104 puntos de venta distribuidos en toda la República Mexicana, con estas acciones se contribuyó a incrementar el acceso de la población al conocimiento mediante una oferta editorial y la distribución de ejemplares educativos y culturales que apoyen al desarrollo humano.
  - K009 Proyectos de Infraestructura Social de Educación.- En este programa se ejercieron recursos por 34 053.9 miles de pesos, cantidad que significó un incremento del 100 % en comparación al presupuesto aprobado, a través de este programa se da continuidad los trabajos de la obra pública del centro cultural Elena Garro.

## EDUCACIÓN PÚBLICA

### GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012 EDUCAL, S.A. DE C.V. (PESOS)

Concepto		Presupuesto									Variación Porcentual					
		Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
Clave	Grupo/Modalidad	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
	<b>TOTAL <sup>1/</sup></b>	349 956 174	678 391 377	605 477 912	339 091 414	639 493 805	570 510 357	10 864 760	38 897 572	34 967 555	73.0	68.2	221.8	-10.7	-10.8	-10.1
	<b>Desempeño de las Funciones</b>	324 311 772	652 175 512	578 356 913	313 447 012	614 054 942	544 167 280	10 864 760	38 120 570	34 189 633	78.3	73.6	214.7	-11.3	-11.4	-10.3
E	Prestación de Servicios Públicos	324 311 772	614 190 616	544 302 954	313 447 012	614 054 942	544 167 280	10 864 760	135 674	135 674	67.8	73.6	-98.8	-11.4	-11.4	0.0
K	Proyectos de Inversión	0	37 984 896	34 053 959				0	37 984 896	34 053 959				-10.3		-10.3
	Administrativos y de Apoyo	25 644 402	26 215 865	27 121 000	25 644 402	25 438 863	26 343 077	0	777 002	777 922	5.8	2.7		3.5	3.6	0.1
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	21 547 666	22 098 214	21 725 248	21 547 666	21 321 212	20 947 326	0	777 002	777 922	0.8	-2.8		-1.7	-1.8	0.1
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	4 096 736	4 117 651	5 074 196	4 096 736	4 117 651	5 074 196				23.9	23.9		23.2	23.2	
W	Operaciones ajenas	0	0	321 555	0	0	321 555									

1/ Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.