

EDUCACIÓN PÚBLICA

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO FONDO DE CULTURA ECONÓMICA

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del FONDO DE CULTURA ECONÓMICA (FCE) fue de 493 748.6 miles de pesos, cifra mayor en 10.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Gasto Corriente (12.3%).

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (PESOS)

Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado ^{1/}	Pag./Aprob.	Pag./Modif.	Aprob.	Modif.	Pag.
TOTAL ^{1/}	448 375 509	473 910 831	493 748 560	10.1	4.2	96.5	97.4	104.3
Gasto Corriente	417 806 879	453 126 574	469 100 556	12.3	3.5	93.6	96.7	96.6
Servicios Personales	161 167 437	159 443 387	160 198 862	-0.6	0.5	35.9	33.6	32.4
Gasto de Operación	255 627 786	291 095 659	305 069 676	19.3	4.8	57.0	61.4	61.8
- Materiales y Suministros	83 812 105	78 596 185	85 001 626	1.4	8.1	18.7	16.6	17.2
- Servicios Generales	171 815 681	212 499 474	220 068 050	28.1	3.6	38.3	44.8	44.6
Subsidios								
Otros de Corriente	1 011 656	2 587 528	3 832 019	278.8	48.1	0.6	1.6	2.4
Gasto de Inversión	30 568 630	20 784 257	24 648 004	-19.4	18.6	3.0	0.7	7.6
Inversión Física	13 241 204	3 456 831	3 454 311	-73.9	-0.1	3.0	0.7	0.7
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	741 204	1 292 526	1 290 006	74.0	-0.2	0.2	0.3	0.3
- Inversión Pública	12 500 000	2 164 305	2 164 305	-82.7	0.0	2.8	0.5	0.4
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	17 327 426	17 327 426	21 193 693	22.3	22.3			6.9

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

GASTO CORRIENTE

- La variación de 12.3% observada por el *gasto corriente* pagado por encima del presupuesto aprobado, presenta la evolución por rubro de gasto que se presenta a continuación:
 - ♦ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de 0.6% respecto al presupuesto aprobado, Las erogaciones en Servicios Personales consideran el incremento salarial de 3.8% que se convino con el Sindicato Único de Trabajadores del Fondo de Cultura Económica, y avalado por la coordinadora de sector, el cual se registró con la afectación presupuestaria 2012-11-MAR-6545
 - ♦ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 19.3%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un mayor ejercicio presupuestario de 1.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se le transfirieron recursos de los excedentes autorizados para la compra a otras editoriales para su comercialización, con lo que se incrementó la oferta de libros al público, y en apoyo a programas gubernamentales y adquirir artículos para su comercialización, incrementando la oferta de libros de otras editoriales.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un incremento de 28.1% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Se le transfirieron recursos provenientes del capítulo 6000 Inversión Pública, principalmente por el incremento de la demanda de más servicios por la mayor producción y edición realizada en cumplimiento a los programas México Lee, Bibliotecas de Aula y Escolares, Salas de Lectura, así como Biblioteca de actualización del maestro; y para el mantenimiento de las librerías del Fondo de Cultura Económica.
 - ♦ En el rubro de *Subsidios* no se aplicaron recursos.
 - ♦ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, el presupuesto pagado fue mayor en 278.8 por ciento respecto al monto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Los egresos excedentes autorizados por el Órgano de Gobierno permitieron ejercer más recursos para el servicio de traslado de personas, premios y compensaciones por servicios de carácter social.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue menor en 19.4% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un decremento de 73.9% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue mayor en 74.0% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de la compra de bienes muebles para equipar las librerías del FCE distribuidas en diversas entidades federativas y en el Distrito Federal, con el propósito de cumplir con una de sus funciones sustantivas.
 - En *Inversión Pública*, se observó un menor ejercicio presupuestario de 82.7% respecto al presupuesto aprobado, porque no se llevaron a cabo las obras de ampliación y remodelación programadas en la librería Octavio Paz, ubicada en la Ciudad de México. Se contrató la elaboración del proyecto ejecutivo. Se transfirieron recursos a Gasto Corriente para cumplir con las metas de ingresos excedentes. Se realizaron obras en el almacén regional del Fondo en la ciudad de Guadalajara.
 - Para el rubro *Otros de Inversión Física*, no se aplicaron recursos.
 - ◆ En lo correspondiente al rubro *Subsidios*, no se aplicaron recursos.
 - En el rubro *Otros de Inversión*, existe un mayor ejercicio presupuestario de 22.3% respecto al presupuesto aprobado, debido a que se ejercieron 21 193.7 miles pesos respecto a 17 327.4 miles de pesos aprobados, este monto se ejerció como Inversión Financiera.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 el FCE ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función 3** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función 4** Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales.

- ♦ La finalidad **Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 98.9% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 10.1%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja su carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del FCE. A través de *la función Recreación Cultura y Otras Manifestaciones Sociales* se erogó el 100.0% del total.
 - Mediante *la función Recreación Cultura y Otras Manifestaciones Sociales* se realizaron trabajos de edición, producción y comercialización de libros y material educativo y cultural, tanto del FCE como de otros fondos editoriales. Se produjeron 2 385 002 ejemplares, el 140% de la meta programada, debido a la producción para los programas México Lee, Bibliotecas de Aula y Escolares, Salas de Lectura, así como Biblioteca de Actualización del Maestro; se tuvo una oferta editorial de 4 439 222 unidades; y se vendieron 2 812 566 ejemplares.
 - ♦ En el grupo funcional **Gobierno** a través de la función *Coordinación de la Política de Gobierno* se erogó el 1.1 % del total ejercido y significó un mayor ejercicio presupuestario de 9.8 % respecto al presupuesto aprobado, por la captación de recursos excedentes aprobados por el Órgano de Gobierno del Fondo de Cultura Económica.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del FCE en Clasificación Funcional:

EDUCACIÓN PÚBLICA

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL FONDO DE CULTURA ECONÓMICA (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 ^{1/}	448 375 509	473 910 831	493 748 560	417 806 879	453 126 574	469 100 556	30 568 630	20 784 257	24 648 004	10.1	12.3	-19.4	4.2	3.5	18.6
1			Gobierno	4 746 403	4 611 429	5 211 082	4 746 403	4 611 429	5 211 082				9.8	9.8		13.0	13.0	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	4 746 403	4 611 429	5 211 082	4 746 403	4 611 429	5 211 082				9.8	9.8		13.0	13.0	
1	3	4	Función Pública	4 746 403	4 611 429	5 211 082	4 746 403	4 611 429	5 211 082				9.8	9.8		13.0	13.0	
2			Desarrollo Social	443 629 106	469 299 402	488 537 478	413 060 476	448 515 145	463 889 474	30 568 630	20 784 257	24 648 004	10.1	12.3	-19.4	4.1	3.4	18.6
2	4		Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	443 629 106	469 299 402	488 537 478	413 060 476	448 515 145	463 889 474	30568630	20 784 257	24 648 003	10.1	12.3	-19.4	4.1	3.4	18.6
2	4	2	Cultura	443 629 106	469 299 402	488 537 478	413 060 476	448 515 145	463 889 474	30568630	20 784 257	24 648 003	10.1	12.3	-19.4	4.1	3.4	18.6

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 el FCE ejerció su presupuesto a través de la operación de 4 programas presupuestarios. El **programa presupuestario que registró el mayor incremento** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fue el siguiente:
 - ♦ En el **grupo Desempeño de las Funciones**, en el programa Producción y Distribución de Libros, Materiales Educativos, Culturales y Comerciales, se pagaron 476 506.2 miles de pesos, que representaron un incremento de 12.0% con relación al presupuesto aprobado. Con estos recursos se produjeron 2 385 002 ejemplares, se ofrecieron al público 4 439 222 unidades, y se realizó la venta de 2 812 566 ejemplares.

- **E016 Producción y distribución de libros, materiales educativos, culturales y comerciales.**– En este programa se ejercieron recursos por 476 506.2 miles de pesos, cantidad que significó un mayor ejercicio presupuestario de 12.0% en comparación al presupuesto original. Con estos recursos se produjeron 2 385 002 ejemplares, 40.0 % más del numero programado, se ofrecieron al público 4 439 222 unidades y se realizó la venta de 2 812 566 ejemplares, 17.0% más de la cifra estimada.
- El programa presupuestario que presentó el mayor decremento en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fue el siguiente:
 - **K046 Proyectos de infraestructura .**– En este programa se ejercieron recursos por 2 164.3 miles de pesos, cantidad que significó un menor ejercicio presupuestario de 82.7% en comparación al presupuesto original porque no se realizaron las obras de ampliación y remodelación de la Librería Octavio Paz, que se tenían programadas, se contrató la elaboración del proyecto ejecutivo. Se realizaron obras en el almacén regional del Fondo en la ciudad de Guadalajara.
 - ♦ En el grupo **Administrativos y de Apoyo** se encuentran los siguientes programas presupuestarios:
 - **O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.**– En este programa se ejercieron recursos por 5 211.1 miles de pesos, cantidad que significó un mayor ejercicio presupuestario de 9.8% en comparación al presupuesto aprobado, toda vez que el Órgano Interno de Control realizó mayores actividades para verificar las metas que superaron lo programado.
 - **M001 Actividades de Apoyo Administrativo.**– Presentó un menor ejercicio presupuestario de 21.5% respecto al presupuesto aprobado originalmente, por las medidas de racionalidad adoptadas en el gasto de los servicios de apoyo administrativo.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del FCE por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

EDUCACIÓN PÚBLICA

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012 FONDO DE CULTURA ECONÓMICA (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.
	TOTAL ^{1/}	448 375 509	473 910 831	493 748 560	417 806 879	453 126 574	469 100 556	30 568 630	20 784 257	24 648 004	10.1	12.3	-19.4	4.2	3.5	18.6
	Desempeño de las Funciones	438 126 295	463 689 610	478 670 549	407 557 665	442 905 353	457 888 812	30 568 630	20 784 257	20 781 737	9.3	12.3	-32.0	3.2	3.4	0.0
E	Prestación de Servicios Públicos	425 626 295	461 525 305	476 506 244	407 557 665	442 905 353	457 888 812	18 068 630	18 619 952	18 617 432	12.0	12.3	3.0	3.2	3.4	0.0
K	Proyectos de Inversión	12 500 000	2 164 305	2 164 305				12 500 000	2 164 305	2 164 305	-82.7		-82.7	0.0		0.0
	Administrativos y de Apoyo	10 249 214	10 221 221	15 078 011	10 249 214	10 221 221	11 211 744	0	0	3 866 267	47.1	9.4		47.5	9.7	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	5 502 811	5 609 792	4 321 889	5 502 811	5 609 792	4 321 889				-21.5	-21.5		-23.0	-23.0	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	4 746 403	4 611 429	5 211 082	4 746 403	4 611 429	5 211 082				9.8	9.8		13.0	13.0	
W	Operaciones ajenas	0	0	5 545 040	0	0	1 678 773	0	0	3 866 267						

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