

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ESTUDIOS CHURUBUSCO AZTECA, S.A.

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **Estudios Churubusco Azteca, S.A. (ECHASA)** fue de 281,099.3 miles de pesos, cifra menor en 40.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (37.9%) y Otros de Corriente.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación inferior de 41.4% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ◆ En **Servicios Personales** se registró un mayor ejercicio presupuestario en 8.3% respecto al presupuesto aprobado, por la siguiente razón:
 - La diferencia que se presenta en este capítulo de gasto se debe a que durante el periodo se llevaron a cabo 21 liquidaciones del personal adscrito al laboratorio fotoquímico, lo anterior por así convenir a la Entidad, de las cuales 15 no se encontraban autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio menor en 37.9%, del presupuesto anual aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor gasto pagado de 41.9%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
 - En este capítulo de gasto la diferencia se debe a que no se adquirieron productos químicos y película virgen, así como las refacciones para las máquinas reveladoras que se utilizan en el laboratorio-fotoquímico, así como para los equipos de Sonido y Laboratorio Digital.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró un gasto menor en 49.0%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - En este capítulo de gasto la diferencia se debió principalmente a que la producción de Spot no se concretó con las diferentes Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal, debido al proceso de veda electoral, situación que impidió a las Dependencias solicitar dichos servicios.
 - ◆ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ◆ En **Otros de Corriente** se aplicaron 31,698.3 miles de pesos por concepto de operaciones ajenas.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo el monto de erogaciones registradas se explica de la siguiente manera:
- ◆ En **Inversión Física** se realizó el traspaso compensado de recursos del capítulo de Servicios Generales para llevar a cabo trabajos de Inversión Pública para el reforzamiento del nuevo edificio denominado La Ciudad del Cine, la modificación fue registrada en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH) con los folios No. 2015-11-L8P-8796 del 21 de octubre y 2015-11-L8P-9162 del 4 de noviembre de 2015.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos.
 - En *Inversión Pública*, se pagaron recursos por 5,008.3 miles de pesos, lo que representó el 83.7% del presupuesto modificado destinado a cumplir con los trabajos de reforzamiento de la estructura del inmueble denominado La Ciudad del Cine, coadyuvando al logro de los objetivos y metas programadas, lo que permitirá ocupar estas instalaciones.

CUENTA PÚBLICA 2015

- En *Otros de Inversión Física*, se aplicaron 972.4 miles de pesos por concepto de operaciones ajenas.
- ♦ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

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

- Durante 2015 los Estudios Churubusco Azteca, S.A.; ejercieron su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales.
 - ♦ La **finalidad Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 98.7% del presupuesto total pagado, y significó un ejercido del 59.4%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de los Estudios Churubusco Azteca, S.A.
 - A través de la **función, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se erogó el 98.7% del total.
 - ♦ La **finalidad Gobierno** registró el menor monto de recursos, al representar el 1.3% del presupuesto total pagado, y significó un ejercido del 91.5%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la función Coordinación de la Política de Gobierno, se erogó el 1.3% del total pagado.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de Estudios Churubusco Azteca, S.A. en 2015:

Contrataciones por Honorarios Estudios Churubusco Azteca, S.A. (Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	36	5,494,998.
L8P	Estudios Churubusco Azteca, S.A.	36	5,494,998

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

^{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.

CUENTA PÚBLICA 2015

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Estudios Churubusco Azteca, S.A.					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,363,057	1,363,057	1,811,346		
Dirección de Área	788,054	788,054	4,064,111		
Gerencia de Área	402,445	402,445	4,655,807		
Jefatura de Departamento	303,057	303,057	5,025,281		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	37,498	179,771	16,881,098	12,526,870	2,993,649
Confianza	34,390	67,013	5,145,821	3,464,028	785,313

FUENTE: Estudios Churubusco Azteca, S.A.