

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C

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

- En 2017 el **presupuesto pagado** del **Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.** (CCC) fue de 41,899.0 miles de pesos, cifra superior en 18.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio de 37.8% en el rubro de gasto de Servicios Generales por el apoyo del personal docente.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente pagado** observó una variación de 18.1%, por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario de 1.6% respecto al presupuesto aprobado, por las siguientes razones:
 - Ampliación presupuestal por 123.8 miles de pesos con cargo al Ramo 23, provisiones salariales y económicas con la finalidad de cubrir el incremento a la compensación por desarrollo y capacitación, despensa, ayuda de transporte y previsión social múltiple para el personal operativo de este Centro, con el folio de adecuación 2017-48-410-1511.
 - Ampliación presupuestal por 131.7 miles de pesos con cargo al Ramo 23, con la finalidad de cubrir el incremento de las percepciones para el personal operativo de este Centro, con el folio de adecuación 2017-48-410-1512.
 - Ampliación presupuestal por 23.0 miles de pesos con cargo al Ramo 23 provisiones salariales y económicas para cubrir el incremento de actualización de la despensa para los servidores públicos de mando medio con el folio de adecuación 2017-48-410-1719.
 - Ampliación presupuestal por 240.6 con cargo al Ramo 23 provisiones salariales y económica, incremento que permitirá al Centro la aplicación al tabulador de sueldos y salarios de los servidores públicos, con el folio de adecuación 2017-48-L3N-2402.
 - Ampliación por adecuación presupuestaria interna de traspaso por 20.3 miles de pesos, el cual el IMCINE, transfirió recursos al Centro de Capacitación Cinematográfica para estar en condiciones de otorgar las remuneraciones a las que tienen derecho los servidores públicos, con el folio de adecuación 2017-48-410-2427.
 - Reducción por adecuación presupuestaria por 239.7 miles de pesos, que tiene como propósito llevar a cabo un traspaso al Ramo 23 provisiones salariales y económicas en el programa R001 Situaciones laborales supervenientes con el folio de adecuación 2017-48-L3N-2366.

CUENTA PÚBLICA 2017

- Reducción presupuestaria interna por 150.1 miles de pesos, el cual el CCC, transfiere recursos al Instituto Nacional de Bellas Artes, Radio Educación, Canal 22 e Imcine para que se encuentren en condiciones de otorgar las remuneraciones a las que tienen derecho los servidores públicos, con el folio de adecuación 2017-48-410-2517.

- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario mayor en 25.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones líquidas, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un menor ejercicio de 57.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:
 - Este rubro registró un gasto menor en comparación con el presupuesto aprobado que corresponden a traspasos compensados a Otros de Corriente para cubrir presiones de gasto, para la filmación de ejercicios escolares de los alumnos así como la impartición de cursos y talleres en el interior de la escuela como en varias ciudades de la República, con los folios de afectación 2017-48-L3N-176, 2017-48-L3N-259, 2017-48-L3N-511, 2017-48-L3N-691, 2017-48-L3N-1085, 2017-48-L3N-1086, 2017-48-410-1375, 2017-48-L3N-1570, 2017-48-L3N-1695, 2017-48-L3N-2007, 2017-48-L3N-2317, 2017-48-410-2362 y 2017-48-410-2362.

 - El ejercicio del presupuesto en **Servicios Generales** registró un mayor ejercicio de 37.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Este rubro registró un gasto mayor en comparación con el presupuesto aprobado que corresponde a ampliaciones por traspasos compensados de otros capítulos con la finalidad de alinear recursos entre partidas de gasto, por un importe de 1,307.4 miles de pesos, con los folios de adecuación 2017-48-L3N-176, 2017-48-L3N-259, 2017-48-L3N-511, 2017-48-L3N-691, 2017-48-L3N-1085, 2017-48-L3N-1086, 2017-48-L3N-1375, 2017-48-L3N-1570, 2017-48-L3N-1695, 2017-48-L3N-2007, 2017-48-L3N-2317, y 2017-48-L3N-2362.
 - Ampliación presupuestaria externa, por 17.7 miles de pesos, mediante la cual la Secretaría de Cultura transfiere recursos al Centro de Capacitación Cinematográfica, con la finalidad de dar cumplimiento con la norma NMX-R025-SCFI-2015. Con el folio de adecuación, 2017-48-410-969.
 - Ampliación presupuestaria interna de traspaso, por un importe de 1,887.3 miles de pesos, con la cual la Secretaría de Cultura transfiere recursos al Centro de Capacitación Cinematográfica, para que esté en condiciones de cubrir el pago por las obligaciones o indemnizaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad competente, con los folios de adecuación, 2017-48-410-2026 y 2017-48-410-2027.
 - Ampliación presupuestaria interna de traspaso, por un importe de 6,000.0 miles de pesos, con la cual la Secretaría de Cultura, transfiere recursos al Centro de Capacitación Cinematográfica para que esté en condiciones de cubrir el pago al personal docente, coordinadores académicos y sinodales que requieren sus servicios, así como servicios cinematográficos para el mejor desempeño de sus objetivos, con los folios de adecuación 2017-48-410-1272, 2017-48-410-1436 y 2017-48-410-1994.

- ❖ En los rubros de **Subsidios y Otros Gastos Corrientes** no se presupuestaron recursos.
- ❖ En operaciones ajenas se ejercieron -261.4 miles de pesos.

CUENTA PÚBLICA 2017

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En **Inversión Física** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - El ejercicio de *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no de asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios y Otros gastos de Inversión** no se presupuestaron recursos.

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

- Durante 2017 el Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C. (CCC), ejerció su presupuesto a través de una finalidad: Desarrollo Social que comprende 1 función: Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales.
 - ❖ Mediante la finalidad Desarrollo Social, se registraron los recursos ejercidos en su totalidad al 100% y significó un aumento del 18.1%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.
 - A través de la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el Centro de Capacitación Cinematográfica, A. C. impartió la educación de tipo superior a través de la licenciatura y especialidades sobre ciencias, artes y técnicas cinematográficas para formar cineastas integrales.

3. 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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C en 2017, por unidades responsables: Fiscales 896,962 pesos y propios 1,667,365 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.

CUENTA PÚBLICA 2017

Contrataciones por Honorarios Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C. (CCC) (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Presupuesto Pagado
L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C. (CCC)	13	2,564,327

FUENTE: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C. (CCC). Estados Financieros 2017.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C. (CCC)					
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	893,412	893,412	1,320,027		
Subdirección de Área	427,285	427,285	2,260,992		
Jefatura de Departamento	285,148	328,992	4,890,752		
Operativo					
Base*	99,024	105,264	2,635,631		
Confianza*	99,024	105,264	2,001,310		

*En ambos rubros se localizan plazas que perciben el mismo ingreso según el Tabulador Autorizado.

FUENTE: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C. (CCC).