

CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.

CCC

ESTADOS FINANCIEROS E INFORME
DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

Y

DICTAMEN PRESUPUESTAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.

CCC

ESTADOS FINANCIEROS E INFORME
DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

**Estados Financieros e Informe de
Auditoría Independiente**

Auditoría al 31 de diciembre de 2018

C O N T E N I D O

Informe del Auditor Independiente

Estado de Actividades

Estado de Situación Financiera

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Estado Analítico del Activo

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Estados de Flujos de Efectivo

Relación del patrimonio neto que corresponde al Poder Ejecutivo Federal
en las entidades del ente público

Informe de Pasivos Contingentes

Notas a los Estados Financieros

Conciliación Contable-Presupuestaria

Informe del Auditor Externo

12 de marzo de 2019

**Secretaría de la Función Pública y
H. Consejo Directivo del
Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.**

Opinión

Hemos auditado los estados financieros del **Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.**, que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los estados actividades, los estados de variaciones en la hacienda pública, los estados de flujos de efectivo, los estados de cambios en la situación financiera, así como la relación de patrimonio neto que corresponde al Poder Ejecutivo Federal en las entidades del ente público y el informe de pasivos contingentes correspondientes al periodo comprendido en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en el apartado Bases de Preparación de los Estados Financieros de las Notas de Gestión Administrativas a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A. C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación contable, utilización y distribución de este informe

Llamamos la atención sobre las Notas de Gestión Administrativas en el apartado Bases de Preparación de los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otras cuestiones

Los estados financieros del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2017 fueron examinados por este despacho de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con fecha 20 de marzo de 2018 expresamos una opinión con las siguientes salvedades:

- a) *Como se menciona en la Nota de Desglose en el apartado de Bienes muebles de los Estados Financieros adjuntas, la Depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2017 es de \$70,138,320 de los cuales \$53,959,225 corresponden a Bienes muebles. De la prueba de auditoría, con respecto a la depreciación acumulada de bienes muebles, se observa una diferencia de \$974,923 registrada en exceso.*
- b) *En las Notas de Desglose en el apartado de Intangibles se menciona el porcentaje aplicado de amortización del 25%, así como la integración por año de las producciones de películas por \$74,230,444 y la amortización por \$53,404,225. De la prueba de auditoría, con respecto a la amortización acumulada, se observa una diferencia de \$7,778,596 pendiente de registrar, que de acuerdo a las fechas de terminó de las producciones deberían de estar amortizada al 100%.*
- c) *Como resultado de la conciliación del inventario físico de bienes muebles con registros contables, se afectaron cuentas como se mencionan en las Notas de Gestión Administrativa apartado Reclasificaciones, depuración y cancelación, sin embargo, está pendiente el cálculo de la revaluación.*

Como se menciona en las Notas de Gestión Administrativas en el apartado Reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de las Notas a los estados financieros adjuntos durante el ejercicio 2018 se realizó:

- a) Cálculo y registro de la depreciación acumulada de bienes muebles por \$737,833
- b) Cálculo y registro de la amortización acumulada de los bienes intangibles por \$(3,526,078)
- c) Cálculo y registro de la revaluación de los bienes muebles y revaluación de la depreciación acumulada de bienes muebles por \$(2,218,838)
- d) Afectación al patrimonio en la cuenta de revalúo por \$2,218,838
- e) Afectación al patrimonio en la cuenta de resultado de ejercicios anteriores por \$2,788,145



Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros

La administración del **Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.** es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en las Notas de Gestión Administrativas en el apartado Bases de Preparación de los Estados Financieros de las Notas a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno del **Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.** son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.



3 de 4

- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración del **Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C** de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, respecto a la asignación del presupuesto para el ejercicio 2019 autorizado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, concluimos sobre que no existe una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Despacho Milán Brito, S.C.



CPC Mary Carmen Milán Espinosa

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
Ingresos de la Gestión	4,611,018	3,284,464	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Impuestos	0	0	Gastos de Funcionamiento	45,659,921	42,160,414
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Servicios Personales	16,934,371	15,673,039
Contribuciones de Mejoras	0	0	Materiales y Suministros	2,382,831	1,059,047
Derechos	0	0	Servicios Generales	26,342,719	25,428,328
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Compreendidos en las Fracciones de la Ley de	4,611,018	3,284,464	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Ayudas Sociales	0	0
de Liquidación o Pago	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	36,558,909	38,826,459	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Donativos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	36,558,909	38,826,459	Transferencias al Exterior	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	39,472	39,854	Participaciones y Aportaciones	0	0
Ingresos Financieros	8,050	6,943	Participaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0	Convenios	0	0
u Obsolescencia	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	31,422	32,911	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	41,209,399	42,150,777	Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	13,573,915	22,375,927
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	13,573,729	21,218,068
			Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
			Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	186	0
			Otros gastos	0	1,157,859
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	59,233,836	64,536,341
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-18,024,437	-22,385,564

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autor: ARTURO ROMAS
SUBDIRECTOR ACADÉMICO

FINANCIALE ARBUDA ROMAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	3,684,793	6,877,446	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	274,493	394,279
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	440,121	21,290	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	4,124,914	6,898,736	Otros Pasivos a Corto Plazo	2,600,759	6,670,966
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	2,875,252	7,065,245
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	15,332,245	18,478,519	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	20,638,886	25,892,082	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	13,153,965	20,826,219	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	2,875,252	7,065,245
Total de Activos No Circulantes	49,125,096	65,196,820	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	53,250,010	72,095,556	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	216,466,667	215,466,283
			Aportaciones	212,900,616	211,900,232
			Donaciones de Capital	3,566,051	3,566,051
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-166,091,909	-150,435,972
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-18,024,437	-22,385,564
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-151,964,935	-132,658,107
			Revalúos	2,388,859	4,607,699
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,508,604	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	50,374,758	65,030,311
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	53,250,010	72,095,556

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Auspicio: INSTITUTO VIAL ACOSO ROSAS
SECRETARÍA DE ECONOMÍA

EDMUNDO L. BERNAL AGUIRRE CONTRERAS
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRÁFICA, A.C.

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 16 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público:

Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante	19,264,377	418,831	Activo Circulante		4,189,993
Efectivo y Equivalentes	3,192,653	418,831	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,192,653	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo		4,189,993
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	418,831	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		119,786
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo		0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo		0
Activo No Circulante	16,071,724	0	Otros Pasivos a Corto Plazo		0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		4,070,207
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,146,274	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0
Bienes Muebles	5,253,196	0	Deuda Pública a Largo Plazo		0
Activos Intangibles	7,672,254	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo		0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,870,115	21,525,668
			Aportaciones	1,000,384	0
			Donaciones de Capital	1,000,384	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	5,869,731	21,525,668
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,361,127	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	19,306,828
			Revalúos	0	2,218,840
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,508,604	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizado por:
ALVARO ROSAS
SUBDIRECTOR GENERAL

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI LOSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público:

Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	215,466,283				215,466,283
Aportaciones	211,900,232				211,900,232
Donaciones de Capital	3,566,051				3,566,051
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0				0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		-128,050,408	-22,385,564	-150,435,972	-150,435,972
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-132,658,107	-22,385,564	-22,385,564	-22,385,564
Resultados de Ejercicios Anteriores		4,607,699		-132,658,107	-132,658,107
Revalúos		0		4,607,699	4,607,699
Reservas		0		0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0		0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2017					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	215,466,283	-128,050,408	-22,385,564	0	65,030,311
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018					
Aportaciones	1,000,384				1,000,384
Donaciones de Capital	1,000,384				1,000,384
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2018		-19,306,828	3,650,891	-15,655,937	-15,655,937
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-19,306,828	-18,024,437	-18,024,437	-18,024,437
Resultados de Ejercicios Anteriores			22,385,564	3,078,736	3,078,736
Revalúos			-2,218,840	-2,218,840	-2,218,840
Reservas			0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			1,508,604	1,508,604	1,508,604
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2018					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	216,466,667	-147,357,236	-18,734,673	0	50,374,758

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	72,095,556	60,970,865	79,816,411	53,250,010	-18,845,546
Activo Circulante	6,898,736	46,739,513	49,513,335	4,124,914	-2,773,822
Efectivo y Equivalentes	6,877,446	38,742,770	41,935,423	3,684,793	-3,192,653
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	21,290	7,996,743	7,577,912	440,121	418,831
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	65,196,820	14,231,352	30,303,076	49,125,096	-16,071,724
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	18,478,519	0	3,146,274	15,332,245	-3,146,274
Bienes Muebles	25,892,082	8,312,614	13,565,810	20,638,886	-5,253,196
Activos Intangibles	20,826,219	5,918,738	13,590,992	13,153,965	-7,672,254
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autoriza: NITÍ ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADÉMICO

Elabora: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

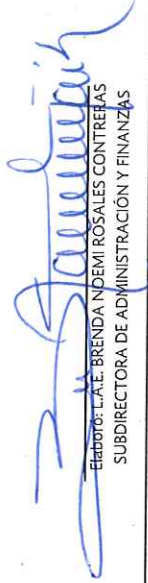
Ente Público: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos				
	pesos	Varias instituciones	7,065,245	2,875,252
Total Deuda y Otros Pasivos			7,065,245	2,875,252

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO



Elaboró: L.A.E. BRENDA NEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público:	Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.					
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación						
Origen		41,209,399	42,150,777	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Impuestos		0	0	Origen	1,000,384	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Contribuciones de Mejoras		0	0	Bienes Muebles	0	0
Derechos		0	0	Otros Orígenes de Inversión	1,000,384	0
Productos de Tipo Corriente		0	0	Aplicación	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente		0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		4,611,018	3,284,464	Bienes Muebles	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de		36,558,909	38,826,459	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes				Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,000,384	0
de Liquidación o Pago						
Participaciones y Aportaciones		0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		0	0	Origen	257,671	0
Otros Orígenes de Operación		39,472	39,854	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación		45,660,107	42,160,414	Interno	0	0
Servicios Personales		16,934,371	15,673,039	Externo	0	0
Materiales y Suministros		2,382,831	1,059,047	Otros Orígenes de Financiamiento	257,671	0
Servicios Generales		26,342,719	25,428,328	Aplicación	0	-261,369
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público		0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones		0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales		0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	-261,369
Pensiones y Jubilaciones		0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	257,671	261,369
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al	-3,192,653	251,732
Transferencias a la Seguridad Social		0	0	Efectivo		
Donativos		0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,625,714	6,625,714
Transferencias al Exterior		0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	3,684,793	6,877,446
Participaciones		0	0			
Aportaciones		0	0			
Convenios		0	0			
Otras Aplicaciones de Operación		186	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		-4,450,708	-9,637			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

ALFONSO INTI HIDALGO ROSAS
SUBDIRECTOR ACADÉMICO

EDUARDO L. E. BRENDA ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
(PESOS)

Ente Público: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	50,374,758
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	50,374,758

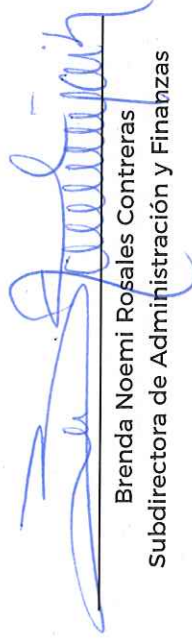
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: JNTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

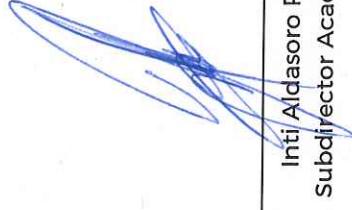
Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018

La Entidad cuenta con un pasivo contingente que corresponde a una demanda laboral con número de expediente 126/2015 ante la Décimo Primera Junta Especial de Conciliación y Arbitraje, estamos en espera de que la Corte envíe el expediente original al Sexto Tribunal Colegiado en Materia del Trabajo para que a su vez éste último le notifique a la Junta Especial Número Once de la Federal de Conciliación que la resolución ha causado ejecutoria, la parte demandante solicita una cantidad mínima de \$629,850.37 M.N.



Brenda Noemi Rosales Contreras
Subdirectora de Administración y Finanzas



Inti Aldasoro Rojas
Subdirector Académico

CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRÁFICA, A.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

➤ **Notas al Estado de Situación Financiera**

❖ **Efectivo y equivalentes de efectivo**

Este rubro representa los recursos en efectivo con que cuenta el CCC en las cuentas bancarias y se presenta a valor nominal.

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, este rubro se integra como sigue:

• **Cuentas bancarias con recursos del CCC.**

Concepto	DIC 2018	DIC 2017	Variación
HSBC MÉXICO, S.A., Cuenta 04100721050	2,103,404	3,349,859	(1,246,455)
HSBC MÉXICO, S.A., Cuenta 04100721399	6	1	5
Total recursos del CCC	2,103,410	3,349,860	(1,246,450)

• **Cuentas bancarias con recursos de terceros (Realización de Operas Primas)**

Concepto	DIC 2018	DIC 2017	Variación
HSBC MÉXICO, S.A., Cuenta 04011747417	1,581,383	3,527,586	(1,946,203)
Total recursos de terceros	1,581,383	3,527,586	(1,946,203)
Total en bancos	3,684,793	6,877,446	(3,192,653)

❖ **Derechos a recibir efectivo o equivalentes**

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

Concepto	DIC 2018	DIC 2017	Variación
Cuentas por cobrar a corto plazo (Colegiaturas)	9,625	17,000	(7,375)
Deudores diversos	430,496	4,290	426,206
Total Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:	440,121	21,290	418,831

• **Cuentas por cobrar a corto plazo**

Este rubro al 31 de diciembre de 2018 se conforma por las colegiaturas de los alumnos pendientes de pagar al cierre del ejercicio, mismas que a la fecha fueron recuperadas.

- Deudores diversos a corto lazo

Este rubro al 31 de diciembre de 2018 el saldo de 430,496 se integra por 429,712 que representa el 99.8% y corresponde a gastos por comprobar de la Subdirectora de Producción y Servicios Técnicos, por la realización de la Opera Prima Blanco de Verano, monto que al mes de febrero de 2019 se han comprobado 398,597, así como un importe de 784 que representa el 0.2% de un saldo por recuperar pagado en exceso, el cual se recuperó en el mes de febrero de 2019.

❖ Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios)

No Aplica

❖ Inversiones financieras

No Aplica

❖ Bienes muebles, inmuebles e intangibles

- Bienes muebles e inmuebles

Este rubro se presenta a su valor revaluado, deducido por la depreciación acumulada y revaluada, se integra de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017	Diferencias
Edificios no habitacionales (Nota 3-b)	34,544,914	34,544,914	0
Depreciación acumulada	(19,212,669)	(16,066,395)	(3,146,274)
Inmuebles netos	15,332,245	18,478,519	(3,146,274)

Hasta el año 2008, el Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C. (CCC) reconoció los bienes inmuebles dentro del rubro de otros activos intangibles como mejoras y adaptaciones, derivado de la falta de formalización jurídica del destino del uso del predio en el cual se encuentra asentada la construcción.

El 25 de marzo de 2009 fue publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF), el acuerdo mediante el cual la Secretaría de Educación Pública destina el predio ubicado en Avenida Río Churubusco, Núm. 79, Col. Country Club, Delegación Coyoacán, Distrito Federal, con una superficie de 119,972 metros cuadrados, a efecto de que el Consejo Nacional para la Cultura y las Artes continué su uso.

Derivado de lo anterior, el CCC realizó la reclasificación de los bienes inmuebles registrados en otros activos intangibles al rubro de bienes inmuebles.

Asimismo, con fecha 10 de marzo de 2011 se realizó el Acta Administrativa de Entrega - Recepción de superficie, mediante el cual se transmitió el uso y aprovechamiento del predio citado anteriormente, situación que fue validada en el acta de la segunda sesión ordinaria 2011, celebrada por el H. Consejo Directivo del CCC, mediante el acuerdo SO/11-11/04, R. documento que se encuentra inscrito en el Registro Público de la Propiedad Federal, con número de folio 91006/5 de fecha 17 de junio de 2011, razón por la cual el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales (INDABIN) reconoce la asignación del predio para uso del CCC.

CUENTA PÚBLICA 2018

- Bienes muebles

Concepto	2018	2017	Diferencias
Mobiliario y equipo de administración	4,803,940	4,264,126	539,814
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	82,094,288	74,474,983	7,619,305
Equipo de transporte	1,265,693	1,224,898	40,795
Total bienes muebles	88,163,921	79,964,007	8,199,914
Depreciación acumulada			
Mobiliario y equipo de administración	4,203,369	2,977,180	1,226,189
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	62,055,973	49,869,847	12,186,126
Equipo de transporte	1,265,693	1,224,898	40,795
Total	67,525,035	53,959,225	13,565,810
Activo fijo neto	20,638,886	25,892,082	(5,253,196)

Al 31 de diciembre del 2018 la variación por 8,199,914 en los Bienes Muebles corresponde al registro por reclasificación del revalúo de los mismos, y el costo histórico es el reflejado al cierre del ejercicio 2017.

- Depreciación del ejercicio

La depreciación de los bienes muebles e inmuebles se calcula por el método de línea recta, registrando en el resultado del ejercicio el monto que se obtiene de aplicar a los valores de esos bienes, las tasas anuales que se relacionan a continuación:

Concepto	Depreciación	Tasa aplicada
Edificios no habitacionales	1,394,298	5%
Mobiliario y equipo de administración	196,362	10%
Equipo cinematográfico	5,234,561	10%
Maquinaria y equipo eléctrico	93,344	10%
Total	6,918,565	

- Intangibles

El saldo de esta cuenta se integra de la aportación del Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C. en la producción de películas, menos el 25% de amortización anual. Durante el ejercicio 2018, el Consejo Directivo aprobó amortizar los activos intangibles a una tasa del 33.3%, a partir del ejercicio 2019, por lo que el saldo de los registros hasta 2016 se continuara aplicando el 25% hasta agotarlos. Este rubro se integra como sigue:

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	2018	2017	Diferencias
Opera Prima	46,978,409	45,279,079	1,699,330
Documentales	2,063,904	2,010,631	53,273
Tesis	17,013,438	14,712,825	2,300,613
Ficciones I y II	10,683,681	12,227,909	(1,544,228)
Total Activos Intangibles	76,739,432	74,230,444	2,508,988
Amortización			
Opera Prima	45,242,084	42,244,401	2,997,683
Documentales	1,421,182	856,596	564,586
Tesis	8,427,156	3,392,338	5,034,818
Ficciones I y II	8,495,045	6,910,890	1,584,155
Total Amortización	63,585,467	53,404,225	10,181,242
Activos Intangibles Netos	13,153,965	20,826,219	(7,672,254)

❖ Estimaciones y deterioros

No Aplica

❖ Otros activos

No Aplica

❖ Cuentas por pagar a corto plazo

Este rubro representa las diversas obligaciones a cumplir al corto plazo y está integrado por Servicios Personales por Pagar, Proveedores por Pagar, Retenciones y Contribuciones por Pagar y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Acreedores Diversos y Aportación de Coproductores).

• Servicios personales por pagar a corto plazo

El saldo de esta cuenta se integra por cuotas retenidas de una incapacidad al cierre del ejercicio y la cancelación de un crédito de vivienda al INFONAVIT, las cuales fueron devueltas a los trabajadores en el mes de enero.

Servicios Personales Por Pagar A Corto Plazo	Dic 2018	Dic 2017	Variación
Cuotas y Aportaciones al INFONAVIT	5,706	0	5,706
Crédito INFONACOT	0	554	(554)
Total	5,706	554	5,152

CUENTA PÚBLICA 2018

- **Proveedores**

El saldo de esta cuenta, y se integra por adeudos con proveedores de bienes y servicios por cubrir al cierre de cada mes, al cierre del ejercicio se cubrieron todos los adeudos, por lo que no se presenta saldo.

Proveedores	DIC 2018	DIC 2017	Variación
El Taller Talachas Digitales, S.C.	0	33,878	(33,878)
Euro eléctrica, S.A. de C.V.	0	15,607	(15,607)
Bautista Soto Amador	0	200	(200)
Otros	0	3,121	(3,121)
Total	0	52,806	(52,806)

- **Retenciones y contribuciones por pagar**

El saldo de esta cuenta, y se integra por los impuestos pendientes de enterar al 31 de diciembre.

Retenciones Y Contribuciones Por Pagar	DIC 2018	DIC 2017	Variación
Retención de IVA por Servicios Profesionales	99,662	28,358	71,304
Retención de Impuesto Sobre la Renta (Servicios Profesionales)	93,437	26,435	67,002
IVA por Pagar (colegiaturas)	8,794	7,569	1,225
Retención de Impuesto Sobre la Renta (Salarios)	40,411	278,557	(238,146)
3% Impuesto ,Sobre Nominas	26,483	0	26,483
Total	268,787	340,919	(72,132)

- **Otras cuentas por pagar a corto plazo**

Este rubro presenta un saldo de 2,600,759, el cual se integra por las cuentas de acreedores diversos por 760,510 y aportación de coproductores por 1,840,249, y se encuentran integrados de la siguiente manera:

- **Acreedores diversos**

El saldo representa importes por pagar al 31 de diciembre de 2018, principalmente por el reconocimiento del importe de un laudo, así como por adeudos de explotación de películas. Del total del saldo, 112,162 tienen una antigüedad mayor a 730 días.

Acreedores Diversos	DIC 2018	DIC 2017	Variación
Foprocine	112,162	112,162	0
Depósitos pendientes de clasificar (Colegiaturas)	8,477	51,750	(43,273)
CCC	0	290,782	(290,782)
Rubio Barriga Eddie Santiago	0	55,517	(55,517)

CUENTA PÚBLICA 2018

acreedores Diversos	DIC 2018	DIC 2017	Variación
Colegiaturas	9,625	17,000	(7,375)
Laudos en proceso de resolución	629,850	0	629,850
Otros	396	13,336	(12,940)
Suma	760,510	540,547	219,963

• Aportación coproductores

El saldo de esta cuenta representa recursos de terceros que son recibidos principalmente para la realización de las óperas primas, así como diversos proyectos de obras, el importe de la cuenta al cierre del ejercicio 2018 se integra de la siguiente manera:

Aportación de coproductores	DIC 2018	DIC 2017	Variación
La Vida Después (La víspera del abismo)	0	3,448,796	(3,448,796)
Estrellas Solitarias	0	2,212,303	(2,212,303)
FOPROCINE-EI Buen Cristiano	0	24,927	(24,927)
O.P Takeda	2,445	2,445	0
Cría Puercos	(4,337)	62,447	(66,784)
FOPROCINE- Inercia 2011	0	127,868	(127,868)
IMCINE-CCC-CUEC Prog. De Des. De O.P	198,647	198,647	0
Otras aportaciones	0	52,986	(52,986)
O.P. Masacre en Teques	542	0	542
O.P. La Frontera Invisible	517,099	0	517,099
O.P. Blanco de Verano	1,107,133	0	1,107,133
Becas Kodak	18,720	0	18,720
Total aportación coproductores	1,840,249	6,130,419	(4,290,170)

➤ Notas al Estado de Actividades

❖ Ingresos y otros beneficios

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, este rubro se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Ingresos de la gestión		
Ingresos por servicios	3,927,010	2,604,337
Ingresos diversos	380,276	182,328

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	2018	2017
Ingresos por exposición de películas	303,732	497,799
Total ingresos de la gestión	4,611,018	3,284,464
Ingresos financieros	8,050	6,943
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras	36,558,909	38,826,459
Otros ingresos y beneficios	31,422	32,911
Total de ingresos y otros beneficios	41,209,399	42,150,777

• Ingresos de gestión

Se encuentran conformados por ingresos propios, derivado de actividades realizadas en la Entidad en su carácter de institución educativa, mediante la impartición de educación de tipo superior a través de licenciaturas y especialidades sobre las ciencias, artes y técnicas cinematográficas. Este rubro se integra principalmente de ingresos por colegiaturas, exámenes, cursos, tesis y talleres impartidos.

• Ingresos financieros

Este rubro se integra por los intereses financieros generados por las cuentas bancarias durante el ejercicio.

• Ingresos por transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas

Este rubro se integra de las ministraciones realizadas por parte del Gobierno Federal a la Entidad durante el ejercicio, autorizado en la Ley de Ingresos y modificado mediante los oficios de ampliación y reducción correspondientes al ejercicio presupuestal.

• Otros ingresos y beneficios

Este rubro se integra por la recuperación del seguro por un bien extraviado.

❖ Gastos y otras pérdidas

• Gastos de funcionamiento

Este rubro se integra por diversos gastos generados durante el ejercicio por los siguientes rubros:

• Servicios personales

Al cierre del ejercicio 2018, en el capítulo de Servicios Personales se ejerció un importe de 16,934,371 por lo que se observa un mayor gasto pagado por 1,261,331 con relación al cierre del 2017, que representa un 8.1%, derivado principalmente del incremento salarial del ejercicio así como las medidas de fin de año de 2018.

• Materiales y suministros

Del cierre del ejercicio de 2018 se ejerció un importe de 2,382,831, el cual comparado a diciembre 2017 en el capítulo de Materiales y Suministros, se observa un mayor gasto pagado 1,323,785, que corresponde a un 125%, principalmente a que realizaron adquisiciones de expandables para los ejercicios de los alumnos de cinefotografía, así como la adquisición de lámparas de halógeno para repuesto.

• **Servicios generales**

En relación a este capítulo, al término del ejercicio 2018 se ejercieron 26,342,719, lo que representa un mayor gasto pagado por 914,391 un 3.6% en relación al 2017, derivado de los mantenimientos realizados principalmente a la sala THX, así como al equipo de sonido.

• **Otros gastos y pérdidas extraordinarias**

Las depreciaciones al 31 de diciembre de 2018 importan 6,918,565 que comparado a 2017, refleja una disminución de 6,183,050, que representa el 47.2%, derivado de que no se han realizado adquisiciones de bienes muebles e inmuebles y algunos de los mismos ya concluyeron su depreciación.

En relación a la amortización al cierre de 2018 importó 6,655,164 presenta una disminución de 1,461,289, un 18.1% comparado al 2017, derivado de las obras que se terminaron de amortizar en 2017, para 2018 se autorizó cartera de inversión por monto de 1,000,384, que se empezará a amortizar a partir del ejercicio siguiente.

➤ **Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública / Patrimonio**

❖ **Patrimonio contribuido**

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	DIC 2018	DIC 2017	Variación
Aportaciones del Gobierno Federal	216,466,667	215,466,283	1,000,384
Suma	216,466,667	215,466,283	1,000,384

La variación corresponde a las aportaciones del Gobierno Federal de 2018, autorizadas mediante cartera de inversión, para la realización de las obras escolares.

❖ **Patrimonio generado**

• **Del ejercicio**

El patrimonio generado del ejercicio corresponde al resultado del ejercicio ahorro / (desahorro) mostrado en el estado de actividades.

• **De ejercicios anteriores**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, este rubro se integra como sigue:

Hacienda Pública/Patrimonio Generado	DIC 2018	DIC 2017	Variación
Resultado del ejercicio (Desahorro)	(18,024,437)	(22,385,564)	4,361,127
Resultado de ejercicios anteriores	(151,964,936)	(132,658,107)	(19,306,829)

CUENTA PÚBLICA 2018

Hacienda Pública/Patrimonio Generado	DIC 2018	DIC 2017	Variación
Revalúos	2,388,860	4,607,699	(2,218,839)
Rectificación resultado de ejercicios anteriores.	1,508,604	0	1,508,604
Suma	(166,091,909)	(150,435,972)	(15,655,937)

Los movimientos contables en el patrimonio generado de ejercicios anteriores corresponden al traspaso del resultado del ejercicio ahorro / (desahorro) del año 2017, así como por las correcciones que se realizaron a la depreciación, amortización y la cancelación de saldos acreedores de las Óperas Primas concluidas.

➤ Notas al Estado de Flujos de Efectivo

- ❖ Estado de flujos de efectivo
 - Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2018	2017
Efectivo en Bancos -Tesorería	3,684,793	6,877,446

Durante el ejercicio no se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles de ningún tipo.

▪ Conciliación de los flujos de efectivos netos de operación.

Concepto	2018	2017
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	41,209,399	42,150,777
Aplicación		
Servicios personales, materiales y suministros y servicios generales	45,659,921	42,160,414
Desahorro antes de rubros extraordinarios	(4,450,522)	(9,637)
Partidas extraordinarias		
Depreciación	(6,918,565)	(13,101,615)
Amortización	(6,655,164)	(8,116,453)
Otros Gastos	(186)	(1,157,859)

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	2018	2017
Desahorro del ejercicio	(18,024,437)	(22,385,564)

❖ Flujos de efectivo de las actividades de operación

El origen de las actividades de operación se integra por los ingresos propios que obtiene la Entidad en la realización de sus actividades y por las transferencias que percibe por parte del gobierno federal.

Las aplicaciones se encuentran integradas de la siguiente forma:

Concepto	2018	2017
Servicios Personales	16,934,371	15,673,039
Materiales y Suministros	2,382,831	1,059,047
Servicios Generales	26,342,719	25,428,328
Otras Aplicaciones de Operación	186	0

❖ Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento

Los orígenes y aplicaciones de las actividades de financiamiento, corresponden principalmente a los flujos de efectivo de coproductores, acreedores diversos y contribuciones por pagar.

➤ Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Concepto	2018
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Ingresos Presupuestarios	42,542,035
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables.	1,332,636
Productos de capital	
Aprovechamientos de capital	
Ingresos derivados de financiamiento	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	1,332,636
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	41,209,399

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	2018
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de egresos presupuestarios	45,734,688
2. Menos egresos presupuestarios no contables	74,581
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	1,000,384
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros egresos presupuestarios no contables	(925,803)
3. Más gastos contables no presupuestarios	13,573,729
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	13,573,729
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables no presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	59,233,836

➤ Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

❖ Cuentas de orden contables y presupuestarias

Al 31 de diciembre de 2017, la Entidad tiene registradas las siguientes cuentas de orden:

• Contables:

Cuenta	Concepto	Importe
7.0.1.2	Obligaciones Laborales	10,660,133
7.0.1.2	Aportaciones en Especie (Operas Primas)	3,507,456

En relación a las obligaciones laborales, al cierre del ejercicio se realizó el cálculo actuarial para el registro de las mismas.

• Presupuestarias:

Cuenta	Concepto	Importe
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	39,876,995
8.1.2	Ley de Ingresos por Ejecutar	739,656
8.1.3	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	7,522,966
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	0
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	46,660,305

Cuenta	Concepto	Importe
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado	39,876,995
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	729,926
8.2.3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	7,522,966
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	0
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	0
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	0
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	46,660,305

➤ Notas de Gestión Administrativa

❖ Introducción

Los estados financieros del Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C., proveen de información financiera a los principales usuarios de ésta, a diversos Órganos Gubernamentales e instancias fiscalizadoras y a la ciudadanía en general.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos - financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para su mayor comprensión.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C., a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

❖ Panorama económico y financiero

A través del presente documento se informa sobre las principales condiciones económico - financieras bajo las cuales el Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C., estuvo operando, las cuales no influyeron en la toma de decisiones del período sobre la administración de los recursos financieros, considerándolas para la elaboración de los estados financieros contables y presupuestarios y en consecuencia al cierre del ejercicio no existe un entorno económico que haga necesario reconocer los efectos de la inflación al 31 de diciembre de 2018.

❖ Autorización e historia

• Fecha de creación del ente

El Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C. (CCC), es una Entidad Paraestatal de la Administración Pública Federal, creada mediante el Acta Constitutiva No. 46560, volumen 1120, de fecha 15 de julio de 1975, emitida por el Notario Público No. 6 del Distrito Federal. Con fecha 12 de julio de 1995, se estableció que la duración del CCC sería de 99 años, contados a partir de esa fecha.

Asimismo, con fecha 26 de junio de 2005, fueron reformados los estatutos sociales del CCC, quedando constituida como una empresa de participación estatal mayoritaria.

• Principales cambios en su estructura

Con fecha 2 de octubre de 2014 se publicó en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el Acuerdo referente a la incorporación del Departamento de Extensión Académica y del Departamento de Titulación y Evaluación a la Estructura Orgánica del Estatuto Orgánico del Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

Con fecha 7 de diciembre de 2015 se publicó en el DOF el Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, así como de otras leyes para crear la Secretaría de Cultura, la cual tiene por objeto, organizar y desarrollar la educación artística, en coordinación con la Secretaría de Cultura, que se imparta en las escuelas e institutos oficiales, incorporados o reconocidos para la enseñanza y difusión de las bellas artes y de las artes populares.

Asimismo, en el Decreto indicado anteriormente, se reforman los artículos 41, párrafo primero, fracción I y sus incisos g) y h); 52, y 53, párrafo primero de la Ley Federal de Cinematografía, los cuales establecen que la Secretaría de Cultura tendrá las atribuciones siguientes:

- Procurar la difusión de la producción del cine nacional en los diversos niveles del sistema educativo, en coordinación con la **Secretaría de Educación Pública**.
- **Proponer** a la Secretaría de Educación Pública, el uso del cine como medio de instrucción escolar y difusión cultural extraescolar.

Con fecha 2 de febrero de 2017, se publicó en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el Acuerdo mediante el cual se dan a conocer las entidades paraestatales, en la cual se incluye el CCC, que quedan agrupadas al sector coordinado por la Secretaría de Cultura, señalando que dicho acuerdo entra en vigor al día siguiente de su publicación en el DOF. Asimismo, se dan a conocer en los Artículos Segundo y Tercero Transitorio, las actividades de tipo formal que se deben realizar para cumplir con lo señalado en el Acuerdo. A la fecha de emisión de este documento, el CCC se encuentra realizando las gestiones necesarias para dar cumplimiento al Decreto citado.

❖ **Organización y objeto social**

- **Objeto social**

El objeto del CCC es la impartición de educación de tipo superior a través de licenciaturas y especialidades sobre las ciencias, artes y técnicas cinematográficas para formar cineastas integrales, capaces de manejar conceptos teóricos que puedan llevar a la práctica de las diversas disciplinas, como son, dirección, cinematografía, guion, producción, sonido, postproducción y cualquier otra área conocida o por conocerse que se relacione con la actividad cinematográfica y la creación de obras audiovisuales con un alto contenido artístico, promoviendo la creatividad de todas las personas que tengan la inquietud y la pasión por el quehacer cinematográfico.

- **Principal actividad**

Con fecha 19 de septiembre de 2011, la Dirección General de Acreditación, Incorporación y Revalidación de la Secretaría de Educación Pública, mediante la resolución del expediente número DGAIR/002/2011, otorgó el reconocimiento de validez oficial al plan y programa de la Licenciatura en Cinematografía, modalidad escolarizada, turno mixto y alumnado mixto, para ser impartida por el Centro de Capacitación Cinematográfica bajo el acuerdo número DGAIR/2011-01.

- **Ejercicio fiscal**

De acuerdo a lo señalado en el Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental Período Contable específicamente en lo que se refiere a la contabilidad gubernamental, el periodo relativo es de un año calendario, que comprende a partir del 1° de enero al 31 de diciembre 2018, y está directamente relacionado con la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del presupuesto de egresos.

- **Régimen jurídico**

El Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C., es una Entidad Paraestatal de la Administración Pública Federal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, mediante el ejercicio de las atribuciones que establece la Ley Federal de Entidades Paraestatales. Los principales ordenamientos legales que rigen al CCC son:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal
- Código Civil Federal
- Ley Federal de las Entidades Paraestatales
- Reglamento de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales
- Ley Federal de Cinematografía
- Reglamento de la Ley Federal de Cinematografía
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos
- Ley Federal del Trabajo
- Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental
- Reglamento de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental
- Estatuto Orgánico del Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

• Consideraciones fiscales del ente

- Impuesto **Sobre la Renta**

La Entidad tributa en el título III del régimen de las personas morales con fines no lucrativos y tiene la obligación de retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta mensual por las cantidades que resulten a cargo de terceros, por concepto de pago de sueldos y en general por la prestación de servicios personales subordinados, así como por las retenciones que esté obligado a realizar.

- **Impuesto al Valor Agregado**

El CCC tiene la obligación de efectuar el pago mensual de este impuesto por los actos a actividades gravados a que se refiere la ley de la materia, así como efectuar la retención de este impuesto, de manera mensual, que se retenga por la prestación de servicios personales independientes, y por cualquier otro concepto por el que se encuentre obligado a retener.

• Estructura organizacional básica

El Acuerdo referente a la incorporación del Departamento de Extensión Académica y del Departamento de Titulación y Evaluación, a la Estructura Orgánica del Estatuto Orgánico del Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C., publicado en el DOF el 2 de octubre de 2014, señala que el CCC contará con la estructura básica siguiente:

- Dirección General
- Subdirección Académica
 - Departamento de Servicios Escolares
 - Departamento de Coordinación Académica
 - Departamento de extensión Académica
 - Departamento de Titulación y Evaluación
- Subdirección de Producción y Servicios Técnicos

- Departamento de Producción
- Departamento de Servicios de Postproducción
 - Subdirección de Investigación y Divulgación
- Departamento de Acervo y Tráfico
- Departamento de Festivales y Promoción Cinematográfica
 - Subdirección de Administración y Finanzas
- Departamento de Programación y Presupuesto
- Departamento de Contabilidad
- Departamento de Servicios
 - Además contará con un Órgano de Vigilancia y Comités de Apoyo.
- **Fideicomisos, mandatos y análogos.**

No Aplica.

- **Bases de preparación de los Estados Financieros**
 - **Normas contables**

Los estados financieros se preparan de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en las Normas Generales y Específicas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes Sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), en los Acuerdos publicados para la elaboración de los Estados Financieros Contables y Presupuestarios, las Normas y Metodología para la Emisión de la información financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y en las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF), que son aplicadas de manera supletoria y que han sido autorizadas a la Entidad.

- **Normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación**

La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación, se hace presente a través de los diversos postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como las distintas normas contables que regulan el marco financiero aplicable a la Entidad.

- **Postulados básicos**

En relación a la preparación de la información financiera, se aplican los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos en el Acuerdo publicado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) los cuales se enlistan a continuación:

Sustancia Económica
Entes Públicos
Existencia Permanente

Revelación Suficiente
Importancia Relativa
Registro e integración Presupuestaria
Consolidación de la Información Financiera
Devengo Contable
Valuación
Dualidad Económica
Consistencia

▪ **Normatividad supletoria**

Con fundamento en el oficio circular Núm. 309-A-048/2012, emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes Sobre la Gestión Pública, de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), adicionalmente a las disposiciones normativas que emita la SHCP a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos podrán aplicar, previa autorización de ésta, las Normas de Información Financiera de Contabilidad, nacionales o internacionales.

❖ **Políticas de contabilidad significativas**

• **Actualización**

De acuerdo con los lineamientos contenidos en la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 04 Reexpresión, los efectos de la inflación sólo deben cuantificarse y registrarse cuando el monto acumulado de ésta en los tres ejercicios anuales anteriores, sea igual o superior al 26% (aspecto que se denomina entorno económico inflacionario), en ese sentido, con base en la información publicada por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI), la inflación acumulada por el periodo comprendido de diciembre 2015 a diciembre de 2018, tomando como base los tres ejercicios anteriores a dicho año 2018 equivale al 15.69% que resulta de dividir el INPC a diciembre 2015 (103.020) entre el INPC a diciembre 2014 (89.046818), porcentaje de inflación que es inferior al 26%, en consecuencia no existe entorno económico que haga necesario reconocer los efectos de la inflación. Al 31 de diciembre de 2018 el INPC es de 130.813, lo que equivale a que la inflación en ese año ascendió a 4.83%.

Las cifras al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se presentan a pesos de poder adquisitivo de las fechas en que se devengaron, realizaron y contabilizaron los actos respectivos, consecuentemente, para cualquier análisis que se lleve a cabo sobre las cifras y datos contenidos en los estados financieros que se acompañan, debe tenerse presente esa premisa técnica.

- **Informe sobre la realización de operaciones en el extranjero y sus efectos**

No Aplica.

- **Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.**

No Aplica.

- **Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.**

No Aplica.

- **Beneficios a empleados**

Con base en lo establecido en la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales, este tipo de obligaciones para las entidades paraestatales sujetas al apartado "A" del artículo 123 constitucional y su legislación reglamentaria, referente a las pensiones de retiro de los trabajadores, son asumidas por el Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS), razón por la cual, no hay ninguna contingencia laboral por este concepto; no obstante, es factible la existencia de planes adicionales, susceptibles de ser provisionados.

Sin embargo, el CCC deberá apegarse a lo establecido en la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los empleados", emitida por el CINIF, siempre y cuando no implique la determinación de un resultado de naturaleza desfavorable.

A efecto de que las entidades que lo requieran, puedan fondear las reservas correspondientes para garantizar total o parcialmente el pago de esos pasivos, por lo que deberán obtener previamente la autorización de las instancias presupuestarias de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, toda vez que se afectará el presupuesto autorizado para el ejercicio correspondiente, siempre y cuando planteen las estrategias de financiamiento que les permitan allegarse de los recursos propios necesarios.

- **Provisiones**

No Aplica

- **Reservas**

No Aplica

- **Cambio de política de registro contable**

Para el ejercicio 2018 se consiguió la autorización de la cartera de inversión para la realización de las Tesis, por lo que fueron registradas como activos intangibles conforme a lo que establece la normatividad contable.

- **Reclasificaciones, depuración y cancelación de saldos**

Derivado de las salvedades y observaciones emitidas por el Despacho de Auditores Externos se realizaron las siguientes acciones como parte del proceso de solventación:

- Cálculo y registro de la depreciación acumulada de bienes muebles por 737,833
- Cálculo y registro de la amortización acumulada de los bienes intangibles por (3,526,078)
- Cálculo y registro de la revaluación de los bienes muebles y revaluación de la depreciación acumulada de bienes muebles por (2,218,838)

CUENTA PÚBLICA 2018

- Afectación al patrimonio en la cuenta de revalúo por 2,218,838
- Afectación al patrimonio en la cuenta de resultado de ejercicios anteriores por 2,788,145

❖ Posición en moneda extranjera.

No Aplica.

❖ Reporte analítico del activo.

- Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Durante el ejercicio los porcentajes aplicados a los bienes por concepto de depreciación y amortización son los siguientes:

Concepto	Tasa aplicada
Edificios no habitacionales	5%
Mobiliario y equipo de administración	10%
Equipo cinematográfico	10%
Maquinaria y equipo eléctrico	10%
Activos intangibles	25%

No se realizaron cambios de porcentaje, no se capitalizaron gastos de investigación, no se presentan riesgos por tipo de cambio o intereses de las inversiones financieras, no existe valor activado en el ejercicio por bienes construidos, ni otras circunstancias que afecten el activo, como garantías, embargos o litigios.

- Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos

Durante el ejercicio no se realizaron cambios de los porcentajes de depreciación

- Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo

Durante 2018 se capitalizaron gastos financieros por importe de 1,508,604 derivado de qué, en el ejercicio 2017 no se logró la autorización de la cartera de inversión, situación que no permitió capitalizar las obras escolares de ese ejercicio contraponiéndose con sus Estatutos Sociales, por lo que el H. Consejo Directivo autorizó la capitalización de estas erogaciones.

- Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

No aplica

- Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

No aplica

CUENTA PÚBLICA 2018

- Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

No aplica

- Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

No aplica

- Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

No aplica

- Inversiones en valores.

No aplica

- Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

No aplica

- Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

No aplica

- Inversiones en empresas de participación minoritaria.

No aplica

❖ Fideicomisos, Mandatos Análogos.

No Aplica

❖ Reporte de la recaudación

Durante el ejercicio 2018, los ingresos recaudados se muestran en el estado de actividades como se presenta en el siguiente cuadro, para el ejercicio 2019 se tiene contemplado recaudar recursos propios por importe de 3,508,415, con base en la experiencia de los ingresos percibidos en ejercicios anteriores.

TIPO DE INGRESO	RECAUDADO
Ingresos fiscales	36,558,909
Ingresos propios	4,650,490
Total	41,209,399

❖ Información sobre la Deuda y Reporte Analítico de la Deuda.

No Aplica.

❖ Calificaciones Otorgadas.

No Aplica.

❖ Proceso de Mejora.

Durante el ejercicio 2018 a través del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR), se identificaron seis riesgos, para los cuales se implementaron acciones de control que al cierre del ejercicio permitieron reducir la probabilidad de ocurrencia y el grado de impacto.

❖ Información por Segmentos.

No Aplica.

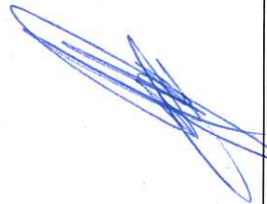
❖ Eventos posteriores al cierre

No hay hechos ocurridos con posterioridad al periodo que se informa que pudieran tener algún efecto económico en los estados financieros que se presentan.

❖ Partes relacionadas

El Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C., manifiesta que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."



INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Suplente por ausencia del Director General, con fundamento en el Artículo 16, fracción XVII del Estatuto Orgánico del Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.



BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.		2018
Concepto		
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos presupuestarios		42,542,035
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios		0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0
Disminución del exceso de provisiones		0
Otros ingresos y beneficios varios		0
Otros ingresos contables no presupuestarios		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		1,332,636
Productos de capital		0
Aprovechamientos capital		0
Ingresos derivados de financiamientos		0
Otros ingresos presupuestarios no contables		1,332,636
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		41,209,399
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos presupuestarios		45,734,688
2. Menos egresos presupuestarios no contables		74,581
Mobiliario y equipo de administración		0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		0
Vehículos y equipo de transporte		0
Equipo de defensa y seguridad		0
Maquinaria, otros equipos y herramientas		0
Activos biológicos		0
Bienes inmuebles		0
Activos intangibles		0
Obra pública en bienes propios		1,000,384
Acciones y participaciones de capital		0
Compra de títulos y valores		0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		0
Amortización de la deuda pública		0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		0

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.	
Concepto	2018
Otros egresos presupuestarios no contables	-925,803
3. Más gastos contables no presupuestarios	13,573,729
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	13,573,729
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables no presupuestarios	0
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	59,233,836

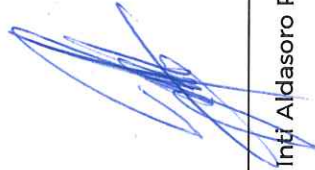
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

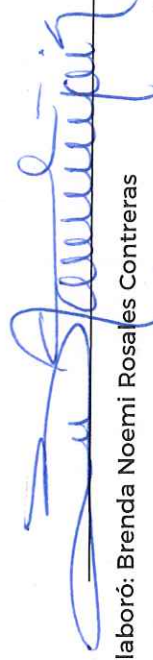
CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA
ESQUEMAS BURSÁTILES Y COBERTURAS FINANCIERAS

No Aplica



Autorizó: Inti Aldasoro Rojas

Cargo: Subdirector Académico



Elaboró: Brenda Noemi Rosales Contreras

Cargo: Subdirectora de Administración y Finanzas

CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.

CCC

DICTAMEN PRESUPUESTAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

Dictamen Presupuestal

Auditoría al 31 de diciembre de 2018

C O N T E N I D O

Informe del Auditor Independiente

Estado Analítico de Ingresos

Ingresos de Flujo de Efectivo

Egresos de Flujo de Efectivo

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional Programática

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Notas a los Estados Presupuestales

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa (Armonizado)

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica (Armonizado)

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Objeto del Gasto (Armonizado)

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional (Armonizado)

Gasto por Categoría Programática

Gasto por Categoría Programática (Armonizado)

Analítico de Claves de Entidades Paraestatales (ACEP)

Informe del Auditor Externo

12 de marzo de 2019

**Secretaría de la Función Pública y
H. Consejo Directivo del
Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.**

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria del **Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos del **Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.**, mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A. C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros presupuestarios en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.



Párrafo de énfasis

Como se menciona en la Nota 4 en el subíndice hechos posteriores de las notas a los estados presupuestales, el Centro de Capacitación Cinematográfica A.C., presentó información en el Sistema para la Cuenta Pública (SICP) con datos pre-llenados por un monto de recursos fiscales de \$37,891,545 y en el Modulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAP) presenta un monto de recursos fiscales de \$37,559,293, la diferencia de \$332,252 corresponde a 7 afectaciones presupuestarias.

Otra Cuestión

La Administración del **Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.**, ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión sin salvedad con fecha 12 de marzo de 2019 conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Los estados Armonizados y del Gasto por Categoría Programática que se presentan, son para dar cumplimiento a los "Lineamientos para la integración de Cuenta Pública 2018, emitidos mediante oficio 309-A-008/2019 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria

La administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno del **Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.** son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

5715

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Despacho Milán Brito, S.C.



CPC Mary Carmen Milán Espinosa

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO				RECAUDADO	DIFERENCIA
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)		
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	388,000	0	388,000	723,480	723,480	335,480
CORRIENTE	388,000	0	388,000	723,480	723,480	335,480
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	3,120,415	0	3,120,415	3,927,010	3,927,010	806,595
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	30,368,580	7,522,965	37,891,545	37,891,545	37,891,545	7,522,965
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL ^{1/}	33,876,995	7,522,965	41,399,960	42,542,035	42,542,035	8,665,040

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO				RECAUDADO	DIFERENCIA
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)		
INGRESOS DEL GOBIERNO	0	0	0	0	0	0
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	33,876,995	7,522,965	41,399,960	42,542,035	42,542,035	8,665,040
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	3,508,415	0	3,508,415	4,650,490	4,650,490	1,142,075
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	30,368,580	7,522,965	37,891,545	37,891,545	37,891,545	7,522,965
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL ^{1/}	33,876,995	7,522,965	41,399,960	42,542,035	42,542,035	8,665,040

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: El ente público.

Atestado: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	40,502,709	48,277,406	49,419,481
DISPONIBILIDAD INICIAL	6,625,714	6,877,446	6,877,446
CORRIENTES Y DE CAPITAL	3,508,415	3,508,415	4,650,490
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	3,120,415	3,120,415	3,927,010
INTERNAS	3,120,415	3,120,415	3,927,010
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	388,000	388,000	723,480
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0	0
OTROS	388,000	388,000	723,480
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	30,368,580	37,891,545	37,891,545
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	30,368,580	37,891,545	37,891,545
CORRIENTES	30,368,580	36,891,161	36,891,161
SERVICIOS PERSONALES	14,399,686	14,966,757	14,966,757
OTROS	15,968,894	21,924,404	21,924,404
INVERSIÓN FÍSICA	0	1,000,384	1,000,384
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	33,876,995	41,399,960	42,542,035
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.

Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	40,502,709	48,277,406	49,419,481
GASTO CORRIENTE	39,876,995	46,399,576	45,660,107
SERVICIOS PERSONALES	16,470,555	17,037,626	16,934,370
DE OPERACIÓN	23,406,440	29,361,950	28,725,737
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	1,000,384	1,000,384
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	1,000,384	1,000,384
OBRA PÚBLICA	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-925,803
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	-925,803
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	39,876,995	47,399,960	45,734,688
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	625,714	877,446	3,684,793
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRANSITO	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Presupuesto Pagado, el ente público.

Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	39,876,995	47,399,960	45,734,688	45,734,688	1,665,272

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
3900 Otros servicios generales	334,640	332,787	332,787	332,787	925,803
Otros De Corriente				-925,803	925,803
3000 Servicios generales			-925,803	-925,803	925,803
3900 Otros servicios generales			-925,803	-925,803	925,803
Pensiones Y Jubilaciones					
Gasto De Inversión		1,000,384	1,000,384	1,000,384	
Inversión Física		1,000,384	1,000,384	1,000,384	
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles		1,000,384	1,000,384	1,000,384	
5100 Mobiliario y equipo de administración		1,000,384	1,000,384	1,000,384	

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

Autoriza: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Elabora: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	39,876,995	47,399,960	45,734,688	45,734,688	1,665,272
Gasto Corriente	39,876,995	46,399,576	44,734,304	44,734,304	1,665,272
Servicios Personales	16,470,555	17,037,626	16,934,370	16,934,370	103,256
1000 Servicios personales	16,470,555	17,037,626	16,934,370	16,934,370	103,256
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	3,615,573	3,567,751	3,556,790	3,556,790	10,961
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	2,947,519	2,947,519	2,836,872	2,836,872	110,647
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	545,973	1,268,644	1,268,635	1,268,635	9
1400 Seguridad social	2,957,132	3,094,394	3,112,755	3,112,755	-18,361
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	6,404,358	6,159,318	6,159,318	6,159,318	
Gasto De Operación	23,406,440	29,361,950	28,725,737	28,725,737	636,213
2000 Materiales y suministros	2,254,356	2,339,877	2,382,832	2,382,832	-42,955
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,337,800	767,064	824,521	824,521	-57,457
2200 Alimentos y utensilios	292,064	166,564	152,062	152,062	14,502
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	188,000	230,329	230,329	230,329	
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	95,880	894,268	894,268	894,268	
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	141,000	208,772	208,772	208,772	
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	43,572	29,238	29,238	29,238	
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	156,040	43,642	43,642	43,642	
3000 Servicios generales	21,152,084	27,022,073	26,342,905	26,342,905	679,168
3100 Servicios básicos	970,080	1,153,726	1,120,702	1,120,702	33,024
3200 Servicios de arrendamiento	1,893,366	2,052,005	2,046,298	2,046,298	5,707
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	15,077,808	19,261,362	18,800,072	18,800,072	461,290
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	432,400	601,313	597,461	597,461	3,852
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	1,443,840	3,251,654	3,227,731	3,227,731	23,923
3700 Servicios de traslado y viáticos	329,226	369,226	217,854	217,854	151,372
3800 Servicios oficiales	670,724				

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA*
46 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

CATEGORIAS PROGRAMATICAS				DENOMINACION				GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSION				TOTAL			
FI	FN	SF	AI	PP	UR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACION	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	RECURSOS Y JUBILACIONES	INVERSION FISICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSION	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	PREVISIONES Y JUBILACIONES	INVERSION
						18,470,555	23,408,440			39,876,995		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						17,037,626	29,361,950		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						16,934,370	28,725,737		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						102.8	122.7			112.2		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						99.4	97.8			96.4		100.0			100.0	114.7	96.5		
2																			
						18,470,555	23,408,440			39,876,995		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						17,037,626	29,361,950		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						16,934,370	28,725,737		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						102.8	122.7			112.2		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						99.4	97.8			96.4		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4																		
						18,470,555	23,408,440			39,876,995		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						17,037,626	29,361,950		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						16,934,370	28,725,737		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						102.8	122.7			112.2		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						99.4	97.8			96.4		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4	02																	
						18,470,555	23,408,440			39,876,995		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						17,037,626	29,361,950		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						16,934,370	28,725,737		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						102.8	122.7			112.2		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						99.4	97.8			96.4		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4	02																	
						18,470,555	23,408,440			39,876,995		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						17,037,626	29,361,950		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						16,934,370	28,725,737		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						102.8	122.7			112.2		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						99.4	97.8			96.4		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4	02																	
						18,470,555	23,408,440			39,876,995		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						17,037,626	29,361,950		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						16,934,370	28,725,737		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						102.8	122.7			112.2		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						99.4	97.8			96.4		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4	02																	
						568,508	87,000			655,508		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						568,508	87,000		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						568,508	87,000		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4	02																	
						568,508	87,000			655,508		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						568,508	87,000		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						568,508	87,000		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4	02																	
						568,508	87,000			655,508		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						568,508	87,000		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						568,508	87,000		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4	02																	
						568,508	87,000			655,508		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						568,508	87,000		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						568,508	87,000		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4	02																	
						568,508	87,000			655,508		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						568,508	87,000		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						568,508	87,000		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4	02																	
						568,508	87,000			655,508		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						568,508	87,000		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						568,508	87,000		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4	02																	
						568,508	87,000			655,508		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						568,508	87,000		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						568,508	87,000		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4	02																	
						568,508	87,000			655,508		1,000,384			1,000,384	39,876,995	100.0		
						568,508	87,000		-925,803	46,399,576		1,000,384			1,000,384	47,399,950	97.9		2.1
						568,508	87,000		-925,803	44,734,304		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		1,000,384			1,000,384	45,734,688	97.8		2.2
						100.0	100.0			100.0		100.0			100.0	114.7	96.5		
2	4	02																	
						568,508	87,000			655,508		1,000,384			1,000,384	39,876,995</			

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA¹
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FI	FN	BF	AI	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE		SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	ESTRUCTURA PORCENTUAL
2	4	02	008			Devenido	16,365,862	28,638,737		-925,803	44,078,786	1,000,384			1,000,384	45,079,180	97.8	2.2	
2	4	02	008			Pagado	16,365,862	28,638,737		-925,803	44,078,786	1,000,384			1,000,384	45,079,180	97.8	2.2	
2	4	02	008			Porcentaje Pag/Aprob	102.9	122.8			112.4					114.9			
2	4	02	008			Porcentaje Pag/Modif	99.4	97.8			98.4	100.0			100.0	98.4			
2	4	02	008	ED02		Servicios Cinematográficos													
2	4	02	008	ED02		Aprobado	15,902,047	23,319,440			39,221,487	1,000,384			1,000,384	39,221,487	100.0		
2	4	02	008	ED02		Modificado	16,469,118	29,274,950			45,744,068	1,000,384			1,000,384	46,744,452	97.9	2.1	
2	4	02	008	ED02		Devenido	16,365,862	28,638,737			45,004,599	1,000,384			1,000,384	46,004,983	97.8	2.2	
2	4	02	008	ED02		Pagado	16,365,862	28,638,737			45,004,599	1,000,384			1,000,384	46,004,983	97.8	2.2	
2	4	02	008	ED02		Porcentaje Pag/Aprob	102.9	122.8			114.7					117.3			
2	4	02	008	ED02		Porcentaje Pag/Modif	99.4	97.8			98.4	100.0			100.0	98.4			
2	4	02	008	ED02	L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.													
2	4	02	008	ED02	L3N	Aprobado	15,902,047	23,319,440			39,221,487	1,000,384			1,000,384	39,221,487	100.0		
2	4	02	008	ED02	L3N	Modificado	16,469,118	29,274,950			45,744,068	1,000,384			1,000,384	46,744,452	97.9	2.1	
2	4	02	008	ED02	L3N	Devenido	16,365,862	28,638,737			45,004,599	1,000,384			1,000,384	46,004,983	97.8	2.2	
2	4	02	008	ED02	L3N	Pagado	16,365,862	28,638,737			45,004,599	1,000,384			1,000,384	46,004,983	97.8	2.2	
2	4	02	008	ED02	L3N	Porcentaje Pag/Aprob	102.9	122.8			114.7					117.3			
2	4	02	008	ED02	L3N	Porcentaje Pag/Modif	99.4	97.8			98.4	100.0			100.0	98.4			
2	4	02	008	W001		Operaciones ajenas													
2	4	02	008	W001		Aprobado													
2	4	02	008	W001		Modificado													
2	4	02	008	W001		Devenido													
2	4	02	008	W001		Pagado													
2	4	02	008	W001		Porcentaje Pag/Aprob													
2	4	02	008	W001		Porcentaje Pag/Modif													
2	4	02	008	W001	L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.													
2	4	02	008	W001	L3N	Aprobado													
2	4	02	008	W001	L3N	Modificado													
2	4	02	008	W001	L3N	Devenido													
2	4	02	008	W001	L3N	Pagado													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Aprob													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Modif													
2	4	02	008	W001	L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.													
2	4	02	008	W001	L3N	Aprobado													
2	4	02	008	W001	L3N	Modificado													
2	4	02	008	W001	L3N	Devenido													
2	4	02	008	W001	L3N	Pagado													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Aprob													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Modif													
2	4	02	008	W001	L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.													
2	4	02	008	W001	L3N	Aprobado													
2	4	02	008	W001	L3N	Modificado													
2	4	02	008	W001	L3N	Devenido													
2	4	02	008	W001	L3N	Pagado													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Aprob													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Modif													
2	4	02	008	W001	L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.													
2	4	02	008	W001	L3N	Aprobado													
2	4	02	008	W001	L3N	Modificado													
2	4	02	008	W001	L3N	Devenido													
2	4	02	008	W001	L3N	Pagado													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Aprob													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Modif													
2	4	02	008	W001	L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.													
2	4	02	008	W001	L3N	Aprobado													
2	4	02	008	W001	L3N	Modificado													
2	4	02	008	W001	L3N	Devenido													
2	4	02	008	W001	L3N	Pagado													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Aprob													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Modif													
2	4	02	008	W001	L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.													
2	4	02	008	W001	L3N	Aprobado													
2	4	02	008	W001	L3N	Modificado													
2	4	02	008	W001	L3N	Devenido													
2	4	02	008	W001	L3N	Pagado													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Aprob													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Modif													
2	4	02	008	W001	L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.													
2	4	02	008	W001	L3N	Aprobado													
2	4	02	008	W001	L3N	Modificado													
2	4	02	008	W001	L3N	Devenido													
2	4	02	008	W001	L3N	Pagado													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Aprob													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Modif													
2	4	02	008	W001	L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.													
2	4	02	008	W001	L3N	Aprobado													
2	4	02	008	W001	L3N	Modificado													
2	4	02	008	W001	L3N	Devenido													
2	4	02	008	W001	L3N	Pagado													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Aprob													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Modif													
2	4	02	008	W001	L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.													
2	4	02	008	W001	L3N	Aprobado													
2	4	02	008	W001	L3N	Modificado													
2	4	02	008	W001	L3N	Devenido													
2	4	02	008	W001	L3N	Pagado													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Aprob													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Modif													
2	4	02	008	W001	L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.													
2	4	02	008	W001	L3N	Aprobado													
2	4	02	008	W001	L3N	Modificado													
2	4	02	008	W001	L3N	Devenido													
2	4	02	008	W001	L3N	Pagado													
2	4	02	008	W001	L3N	Porcentaje Pag/Aprob													

Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		42,209,783.43
------------------------------------	--	----------------------

Venta de Servicios	3,927,009.83
Ingresos Diversos	723,480.34
Transferencias del Gobierno Federal	37,559,293.26

2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		1,000,384.00
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	1,000,384.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	41,209,399.43
--	----------------------

Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)		45,734,688.00
--	--	----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		74,581.00
--	--	------------------

Mobiliario y equipo de administración	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
Vehículos y equipo de transporte	
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	
Activos biológicos	
Bienes inmuebles	
Activos intangibles	1,000,384.00
Obra pública en bienes propios	
Acciones y participaciones de capital	
Compra de títulos y valores	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
Amortización de la deuda publica	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	- 925,803.00

3. Más gastos contables no presupuestales		13,573,729.00
--	--	----------------------

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	13,573,729.00
Provisiones	
Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		59,233,836.00
---	--	----------------------

Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMÍ ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A. C.

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES 2018

NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD

a) Constitución

El Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C. (CCC), es una Entidad Paraestatal de la Administración Pública Federal, creada mediante el Acta Constitutiva No. 46560, volumen 1120, de fecha 15 de julio de 1975, emitida por el Notario Público No. 6 del Distrito Federal. Con fecha 12 de julio de 1995, se estableció que la duración del CCC sería de 99 años, contados a partir de esa fecha.

Asimismo, con fecha 26 de junio de 2005, fueron reformados los estatutos sociales del CCC, quedando constituida como una empresa de participación estatal mayoritaria.

b) Objeto

El objeto del CCC es la impartición de educación de tipo superior a través de licenciaturas y especialidades sobre las ciencias, artes y técnicas cinematográficas para formar cineastas integrales, capaces de manejar conceptos teóricos que puedan llevar a la práctica de las diversas disciplinas, como son, dirección, cine fotografía, guion, producción, sonido, postproducción y cualquier otra área conocida o por conocerse que se relacione con la actividad cinematográfica y la creación de obras audiovisuales con un alto contenido artístico, promoviendo la creatividad de todas las personas que tengan la inquietud y la pasión por el quehacer cinematográfico.

NOTA 2. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

El Centro se rige por las normas y lineamientos emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público así como la Secretaría de la Función Pública.

- a) Para el control presupuestal se registran las operaciones con base en prácticas de contabilidad gubernamental que derivan de leyes, reglamentos, decretos, normas y manuales emitidos por el Gobierno Federal.



- b) El control del ejercicio presupuestal se lleva a cabo conforme al catálogo de partidas autorizado y en función al clasificador por objeto del gasto emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP); las afectaciones al presupuesto se efectúan sobre la base de flujo de efectivo una vez que son recibidos los recursos y se han pagado los bienes y servicios adquiridos. Asimismo, con el propósito de reconocer en el presupuesto todas las obligaciones correspondientes al periodo, a la fecha de cierre de este, se registran las operaciones devengadas pendientes de pago y los compromisos por contratos, manteniendo los recursos presupuestales necesarios.

La información de los estados presupuestales, forma parte de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal que se obtiene del sistema presupuestal, atendiendo a las agrupaciones que establecen los lineamientos presupuestales correspondientes. Asimismo, el CCC presenta los Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa (armonizado), Económica (armonizado), Por objeto del gasto (armonizado), Funcional (armonizado), para dar cumplimiento a los lineamientos específicos para las entidades que conforman el sector paraestatal federal, para la integración de la cuenta pública 2018, emitidos mediante oficio 309-A-008/2019 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

- c) Los ingresos derivados de retenciones que se realizan a los trabajadores por concepto de impuestos, cuotas de seguridad social y otras, así como las retenciones efectuadas a profesionistas independientes y a quienes se esté obligado por ley a retenerles un impuesto, se presentan formando parte de las operaciones ajenas; consecuentemente aplica lo mismo para el caso de los egresos.

NOTA 3. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA

El calendario presupuestal muestra congruencia con las metas del Centro, toda vez que el presupuesto se integró con los requerimientos de recursos que eran necesarios para la continuidad de la operación. Los recursos fiscales se manejan a través del sistema de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) denominado Sistema Integral de Administración Financiera Federal (SIAFF), y se van erogando a través de transferencias que realiza el Gobierno Federal mediante el pago a proveedores y que son transferidos electrónicamente a través de cuentas por liquidar certificadas a la cuenta bancaria de éstos, que para tal efecto se tiene; asimismo, el Centro tiene captación de recursos propios, derivados de su operación como institución de enseñanza, que son depositados a sus cuentas bancarias.

El Centro de Capacitación Cinematográfica, A. C., dispone de los sistemas necesarios para llevar el control de la información respecto al cumplimiento de las metas y para reportarlo, a través del Sistema Integral de información y Sistema de Evaluación Programática, coordinado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.



El Centro, tiene como misión formar cineastas integrales en las diversas disciplinas cinematográficas modernizando el proceso de enseñanza, extendiendo la educación y la cultura al interior del país, apostando por las nuevas generaciones que eleven la calidad del cine; a través de la creación, producción, la difusión y la distribución de historias de interés con un alto contenido artístico, lleno de imaginación con un sentido social y que sean el reflejo de su tiempo.

Para dar cumplimiento al quehacer académico durante el ejercicio 2018, el Centro dio continuidad al curso lectivo, el que se inició con el curso general, (Licenciatura en Cinematografía) el curso de guion cinematográfico y el Curso de Producción Audiovisual Cinematográfica, para alumnos de nuevo ingreso llevando a cabo seminarios y talleres como apoyo al plan de estudios, así como cursos de extensión académica, extramuros del programa "Imágenes en movimiento", y se promovió la distribución y comercialización de las obras cinematográficas.

En el siguiente cuadro se resume las actividades prioritarias del año 2018, así como los importes autorizados por el Gobierno Federal y los provenientes de recursos propios, para la aplicación en ese ejercicio.

	Actividad Prioritaria	Descripción	Presupuesto Autorizado Modificado	Presupuesto Ejercido	Variación
1	M001	Actividades de apoyo administrativo	655,508.00	655,508.00	0.0
2	E022	Servicios cinematográficos	46,744,452	46,004,983.12	739,468.88
		TOTAL	47,399,960	46,660,491.12	739,468.08

- Actividad prioritaria, M001.- Actividades de apoyo administrativo

En esta actividad, para el ejercicio 2018, se programaron recursos por 655,508.00 pesos, mismos que se ejercieron en el presente ejercicio.

- Actividad prioritaria, E022.- Servicios Cinematográficos



En esta actividad el presupuesto modificado fue por \$ 46, 744,452 pesos, importe que fue ejercido en el ejercicio 2018 por 45, 004,599.12 pesos en gasto corriente y gastos de inversión por 1000,384.00 pesos La variación de 739,468.08 pesos se debió a economías de recursos propios, debido a que solo se adquirieron los materiales y la contratación de servicios requeridos en el presente ejercicio, estableciéndose las siguientes metas.

DENOMINACIÓN	Meta Programada Original	Meta Programada Modificada	Meta Alcanzada 2016	Variación Unidad
Alumno atendido	540	664	645	-19
Cursos, Talleres y Seminarios	20	23	23	
Proyecto Cinematográfico filmada	2	2	2	
Tesis (postproducción)	10	15	14	-1
Tesis apoyada (Rodaje)	6	8	8	
Inscripción de trabajos filmicos en festivales y muestras de cine.	276	276	282	+6

Las variaciones determinadas en el cumplimiento global de las metas, se detallan a continuación:

- Formar cineastas:
- Alumno atendido



La meta anual programada modificada de 664 alumnos se cumplió al 97.1 % al atender a 645 alumnos en los cursos de cinematografía, debido a una menor participación y demanda de los cursos de extensión académica concertados con distintas instituciones en el interior de la República, así como en las instalaciones del CCC.

Curso	Alumnos atendidos
Curso Storyboard, instalaciones del CCC	20
El lenguaje sonoro cinematográfico. Instalaciones del CCC	20
Guion de comedia romántica. Instalaciones del CCC.	43
Taller creativo de historias para cine. Instalaciones del CCC.	13
Curso Derechos de Autor. Instalaciones del CCC.	30
Curso de cine para niños. Instalaciones del CCC.	26
Seminario de apreciación cinematográfica. Instalaciones del CCC.	43
Curso Composición musical para cine. Instalaciones del CCC	14
Curso de Casting. Instalaciones del CCC	10
Curso de sonido directo.. Instalaciones del CCC.	13
Curso de Producción. Instalaciones del CCC.	40
Guion de micro series web.. Instalaciones del CCC.	15
Curso Dirección de actores. Instalaciones del CCC	12
Taller de introducción al documental. Instalaciones del CCC.	10
Taller de Protocols. Instalaciones del CCC.	11
Licenciatura en cinematografía (Curso General) Instalaciones del CCC	123
Curso de Guion. Instalaciones del CCC.	23
Curso de Producción Audiovisual. Instalaciones del CCC.	27
Curso de diseño de arte. Instalaciones del CCC	17



Curso	Alumnos atendidos
Taller de creatividad de arte. Instalaciones del CCC	20
Taller de stop motion para adolescentes. Instalaciones del CCC.	15
Taller postproducción de sonido para cine. Instalaciones del CCC.	15
Curso cine y filosofía. Instalaciones del CCC.	41
Taller de guion de corto. Instalaciones del CCC.	12
Curso cabaña en el bosque, análisis de cuatro subgéneros de terror. Instalaciones del CCC.	17
Taller cinefotografía documental. Instalaciones del CCC.	15
Total Alumnos atendidos	645

- Cursos, talleres y seminarios

Se reprogramaron 23 talleres y cursos de extensión académica, se alcanzaron 23 cumpliendo la meta en un 100.0 % por la demanda de alumnos interesados en este tipo de cursos.

- Proyecto cinematográfico

Se programó terminar dos películas de largo metraje, mismas que se terminaron con los títulos "Masacre en Teques", del alumno Rodrigo Hernández Cruz, y "Blanco de verano, del alumno Rodrigo Ruiz Paterson

- Tesis filmadas (proceso postproducción)

En el ejercicio 2018 se reprogramaron 15 películas de corto metraje en proceso de postproducción. Esta meta se cumplió en un 93.3 % al terminarse en procesos de postproducción 14 películas, la película que no se terminó se debió a que los espacios físicos en las salas de postproducción se encontraban ocupados lo que hizo que se retrasara esta tesis.

- Tesis apoyadas (Rodaje)

En el ejercicio 2018 se reprogramaron apoyar a 8 tesis, y se alcanzaron 8, cumpliéndose la meta al 100 %.

- Inscripción de trabajos filmicos en festivales y muestras de cine.

El Centro programó participar en 276 de trabajos filmicos entre muestras y festivales tanto nacionales como internacionales, con el objeto de difundir las películas realizadas por los alumnos, alcanzándose 282, observándose 6 inscripciones de mas, debido a que los organizadores de las muestras y festivales seleccionaron los trabajos de los alumnos por la calidad cinematográfica.

NOTA 4. VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Con base en el estado del ejercicio presupuestal del gasto y el flujo de efectivo 2018 se presentan por capítulo del gasto un presupuesto modificado de \$47,399,960 pesos contra el ejercicio por \$46,660,491.12 pesos, resultando al cierre del ejercicio, un gasto menor de \$ 739,468.88 pesos, por economías de recursos propios, debido a que solo se adquirieron los materiales y la contratación de servicios requeridos para su operación en el presente ejercicio.

PRESUPUESTO

Descripción	Modificado fiscal 2018	Modificado Recursos Propios	Total 2018	Ejercido recursos fiscales	Ejercido recursos propios	Total Ejercido	Variación
Servicios personales	14,966,757	2,070,869	17,037,626	14,966,757	1,967,614	16,934,371	103,255
Materiales y suministros							
Servicios Generales	2,209,877	130,000	2,339,877	2,209,877	172,954	2,382,831	-42,954
	19,714,527	7,307,546	27,022,073	19,714,527	6,628,378	26,342,905	679,168
Suma gasto corriente	36,891,161	9,508,415	46,399,576	36,891,161	8,768,946	45,660,107	739,469
Bienes, muebles inmuebles							
	1,000,384	0.0	1,000,384		0.0	1,000,384	-
Suma Inversión	1,000,384	0.0	1,000,384	1,000,384	0.0	1,000,384	-
Total	37,891,545	9,508,415	47,399,960	37,891,545	8,768,946	46,660,491	739,469



Explicación de las variaciones:

a) Servicios personales

En este capítulo los recursos fiscales se ejercieron al 100 por ciento, por lo que se refiere a recursos propios el gasto fue menor a lo programado por \$ 103,255 pesos, debido a que ya no se contrató más personal de honorarios de recursos propios, lo que generó una economía.

b) Materiales y Suministros

En este capítulo, los recursos fiscales se ejercieron al 100 por ciento, por lo que se refiere a recursos propios, el gasto fue mayor a lo programado por \$42,954 pesos, debido a que se requirieron materiales para la operación del Centro.

c) Servicios Generales

En este capítulo, los recursos fiscales se ejercieron al 100 por ciento, por lo que se refiere a recursos propios, el gasto fue menor a lo programado por \$ 679,168 pesos por economías en el ejercicio, ya que de acuerdo a las actividades del Centro, no se contrataron más servicios.

e) Cuenta Pública:

El Centro proporcionó la información de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal.

Hechos posteriores.

El Centro de Capacitación Cinematográfica A.C. realizó su informe de cuenta Pública con información pre llenada con importes proporcionados en el sistema para la Cuenta Pública por recursos fiscales de 37, 891,545 pesos que difieren con el MAP, Módulo de adecuaciones presupuestarias que está soportado por todas las afectaciones presupuestarias del ejercicio 2018 por un importe de 37, 559,293.26 pesos, siendo la diferencia por un importe de 332,251.74 pesos.



Los oficios de afectación que no fueron contemplados en el pre llenado de Cuenta Pública son los siguientes:

Servicios Personales, oficio de afectación 2018-48-410-2627 ampliación presupuestaria interna mediante el cual se amplía el presupuesto para estar en condiciones de cumplir con los compromisos de pago al personal de este Centro, por un importe de 103,938.47 pesos, oficio de afectación 2018-48-410-2643 reducción por adecuación presupuestaria cuyos recursos se transfieren al ramo 23 por un importe de 2,690.13 pesos, oficio de afectación 2018-48-410-2649 por reducción presupuestas los recursos se transfieren al ramo 23 por un importe de 17,696.94. Pesos

Materiales y suministros, oficio de afectación 2018-48-410-2648 reducción presupuestaria cuyos recursos se transfieren al ramo 23 por un importe 4,279.21 pesos, oficio de afectación 2018-48-410-2654 reducción presupuestaria cuyos recursos se transfieren al ramo 23 por un importe de 80.01 pesos

Servicios generales, oficio de afectación 2018-48-410-2648 reducción por adecuación presupuestaria interna mediante el cual se reduce el presupuesto cuyos recursos se transfieren al ramo 23 por un importe de 269,373.01 pesos, oficio de afectación 2018-48-410-2654 reducción presupuestaria interna cuyos recursos se transfieren al ramo 23 por un importe de 5,127.89 pesos, oficio de afectación 2018-48-410-2658 reducción presupuestaria interna cuyos recursos se transfieren al ramo 23 por un importe de 23,275.22 pesos.

NOTA 5. DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA

Para el ejercicio y control de los recursos autorizados al Centro, en materia de adquisiciones, arrendamiento y servicios, la Subdirección de Administración y Finanzas, es la responsable de instrumentar programas para fomentar el ahorro por concepto de energía eléctrica, combustible y lubricantes, servicio telefónico, agua potable, inventarios, espacios físicos, materiales de impresión y fotocopiado, así como otros renglones del gasto corriente, de conformidad con lo establecido en el Decreto del Presupuesto Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2018.

De las acciones establecidas en el programa de ahorro el Centro se comprometió a establecer medidas en este aspecto, que no se llevaron a cabo debido a que el gasto se vio reducido para darle suficiencia para pago del personal docente, maestros que imparten clases de cinematografía.



NOTA 6. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN

De acuerdo al grado de cumplimiento mensual en la transmisión de los formatos del sistema integral de información generado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, el Centro envió los formatos que le son aplicables en los tiempos establecidos.

Los formatos correspondientes al cierre del mes de diciembre del 2018 que establece el sistema integral de información, fueron enviados dentro de los plazos determinados.

- 112 Flujo de efectivo observado
- 911 Estado de situación financiera
- 912 Estado de resultados
- 913 Estado de origen y aplicación de recursos.
- 111 Flujo de efectivo original
- 221 Saldos de disponibilidad financiera
- 115 Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo del mes contra programado original.
- 116 Explicación en el flujo de las variaciones de efectivo del mes contra programa modificado.
- 117.- Explicación a las variaciones en el flujo de efectivo del mes, contra el año anterior.
- 114.-Flujo de Efectivo de Ejercicios anteriores.
- 118 Explicación a las variaciones en el flujo de efectivo acumulado al mes contra programa original.
- 119 Explicación a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra programa acumulado.
- 512 Personal ocupado y pago de sueldos en la administración pública federal.
- 513 Personal ocupado y pago de sueldos modificados.
- 511 Personal ocupado y pago de sueldos original.
- 222 Saldos contables de disponibilidades.
- 316.-Análisis Programático funcional ejercido.
- 1110 Explicación a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra año anterior
- 1112 Flujo de efectivo presupuestado modificado.
- 1155 Acciones y resultados de capacitación horas de capacitación.



- 1154 Acciones y resultados de capacitación al personal operativo y mandos medios
- 318 Gasto comprometido del Sector paraestatal no financiero. 1110
- 319 Gasto devengado del sector paraestatal no financiero.
- 1157 Explicaciones a las variaciones de las acciones y resultados de capacitación.
- 161 Detalle de los ingresos del Sector Paraestatal no financiero. original
- 162 Detalle de los ingresos al Sector Paraestatal no financiero recaudado.
- 163 Detalle de los ingresos al Sector Paraestatal no financiero Modificado.
- 164 Detalle de los ingresos al Sector Paraestatal no financiero devengado.
- 1111 Flujo de efectivo Modificado.
- 165 Detalle de los ingresos de sector paraestatal no financiero (SPNF) recaudado de ejercicios anteriores.
- 3110 Gasto comprometido del sector paraestatal no financiero, inicial
- 3111 Análisis programático funcional del gasto de SPNF, pagado de ejercicios anteriores.

NOTA 7. TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

Durante el ejercicio presupuestal 2018, no se realizaron enteros a la Tesorería de la Federación (TESOFE) de ingresos excedentes al presupuesto modificado autorizado ni reintegro de recursos por concepto de transferencias no devengadas.

NOTA 8 OTROS.

Conciliaciones entre los ingresos y gastos presupuestales contables.

Dentro de la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables menos ingresos presupuestarios no contables se reporte un monto de 1, 332,636 pesos que se integra por 1000,384 pesos de inversión de tesis y 332,252 pesos variaciones entre el Map y Cuenta Pública, considerado como otros ingresos presupuestarios no contables.

Dentro de la conciliación de los egresos presupuestarios, dentro del punto menos egresos presupuestarios no contables se observa un importe de 74,531 pesos que se integra por un importe de bienes intangibles por ser inversión de tesis por un importe de 1000,384 y otros



egresos presupuestarios no contables que se refiere a operaciones ajenas por un importe de (925,803) pesos, por retención de impuestos y otras aportaciones, que se integran de la siguiente forma:

Iva honorarios	99,662
ISR honorarios	93,437
ISPT	40,411
16 % Iva por pagar colegiatura	8,794
3 % sobre nómina	26,483
Gastos a comprobar por ejercicios escolares	430,495
Cuotas aportaciones Infonavit	5,706
Aportación coproductores	220,415
Total	925,803

Inti Aldasoro Rojas
Subdirector Académico

Rogelio Juan García Díaz
Jefe del Departamento de Programación y
Presupuesto

Brenda Noemí Rosales Contreras
Subdirectora de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.	39,876,995	7,522,965	47,399,960	45,734,688	45,734,688	1,665,272
Total del Gasto	39,876,995	7,522,965	47,399,960	45,734,688	45,734,688	1,665,272

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
 48 CULTURA
 L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3+4)
Gasto Corriente	39,876,995	6,522,581	46,399,576	44,734,304	44,734,304	1,665,272
Gasto De Capital		1,000,384	1,000,384	1,000,384	1,000,384	
Total del Gasto	39,876,995	7,522,965	47,399,960	45,734,688	45,734,688	1,665,272

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
 SUBDIRECTOR ACADEMICO


 Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
 SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2 = (3-1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUB EJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Servicios personales	16,470,555	567,071	17,037,626	16,934,370	16,934,370	103,256
Remuneraciones al personal de carácter permanente	3,615,573	-47,822	3,567,751	3,556,790	3,556,790	10,961
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	2,947,519		2,947,519	2,836,872	2,836,872	110,647
Remuneraciones adicionales y especiales	545,973	722,671	1,268,644	1,268,635	1,268,635	9
Seguridad social	2,957,132	137,262	3,094,394	3,112,755	3,112,755	-18,361
Otras prestaciones sociales y económicas	6,404,358	-245,040	6,159,318	6,159,318	6,159,318	
Materiales y suministros	2,254,356	85,521	2,339,877	2,382,832	2,382,832	-42,955
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,337,800	-570,736	767,064	824,521	824,521	-57,457
Alimentos y utensilios	292,064	-125,500	166,564	152,062	152,062	14,502
Materiales y artículos de construcción y de reparación	188,000	42,329	230,329	230,329	230,329	
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	95,880	798,388	894,268	894,268	894,268	
Combustibles, lubricantes y aditivos	141,000	67,772	208,772	208,772	208,772	
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	43,572	-14,334	29,238	29,238	29,238	
Herramientas, refacciones y accesorios menores	156,040	-112,398	43,642	43,642	43,642	
Servicios generales	21,152,084	5,869,989	27,022,073	25,417,102	25,417,102	1,604,971
Servicios básicos	970,080	183,646	1,153,726	1,120,702	1,120,702	33,024
Servicios de arrendamiento	1,893,366	158,639	2,052,005	2,046,298	2,046,298	5,707
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	15,077,808	4,183,554	19,261,362	18,800,072	18,800,072	461,290
Servicios financieros, bancarios y comerciales	432,400	168,913	601,313	597,461	597,461	3,852
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	1,443,840	1,807,914	3,251,654	3,227,731	3,227,731	23,923
Servicios de traslado y viáticos	329,226	40,000	369,226	217,854	217,854	151,372
Servicios oficiales	670,724	-570,724				
Otros servicios generales	334,640	-1,853	332,787	-593,016	-593,016	925,803
Bienes muebles, inmuebles e intangibles		1,000,384	1,000,384	1,000,384	1,000,384	
Mobiliario y equipo de administración		1,000,384	1,000,384	1,000,384	1,000,384	
Total del Gasto	39,876,995	7,522,965	47,399,960	45,734,688	45,734,688	1,665,272

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestadas.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, Asignaciones Globalizadoras de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}

48 CULTURA

L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.

(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Desarrollo Social	39,876,995	7,522,965	47,399,960	45,734,688	45,734,688	1,665,272
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	39,876,995	7,522,965	47,399,960	45,734,688	45,734,688	1,665,272
Total del Gasto	39,876,995	7,522,965	47,399,960	45,734,688	45,734,688	1,665,272

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

Autorizó: INT/ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA V
48 CULTURA
LIN CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA A.C.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO			DENOMINACIÓN		GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		TOTAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL	
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	DIROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	CORRIENTE	INVERSIÓN	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
			Programas Federales																
			TOTAL APROBADO	23,408,440			39,876,995		1,000,384			1,000,384				39,876,995	100.0		2.1
			TOTAL MODIFICADO	29,361,950			48,399,576		1,000,384			1,000,384				47,399,960	97.9		2.1
			TOTAL DEVENGADO	16,934,370			44,734,304		1,000,384			1,000,384				45,734,688	97.8		2.2
			TOTAL PAGADO	28,725,737			44,734,304		1,000,384			1,000,384				45,734,688	97.8		2.2
			Porcentaje Pag/Aprob	122.7			112.2									114.7			
			Porcentaje Pag/Modif	97.8			98.4		100.0			100.0				96.5			
1	2		Desempeño de las Funciones																
			Aprobado	23,319,440			39,221,487		1,000,384			1,000,384				39,221,487	100.0		
			Modificado	29,274,950			45,744,068		1,000,384			1,000,384				46,744,452	97.9		2.1
			Devengado	16,365,862			45,004,599		1,000,384			1,000,384				46,004,983	97.8		2.2
			Pagado	28,638,737			45,004,599		1,000,384			1,000,384				46,004,983	97.8		2.2
			Porcentaje Pag/Aprob	122.8			114.7									117.3			
			Porcentaje Pag/Modif	97.8			98.4		100.0			100.0				98.4			
1	2		Prestación de Servicios Públicos																
			Aprobado	23,319,440			39,221,487		1,000,384			1,000,384				39,221,487	100.0		
			Modificado	29,274,950			45,744,068		1,000,384			1,000,384				46,744,452	97.9		2.1
			Devengado	16,365,862			45,004,599		1,000,384			1,000,384				46,004,983	97.8		2.2
			Pagado	28,638,737			45,004,599		1,000,384			1,000,384				46,004,983	97.8		2.2
			Porcentaje Pag/Aprob	122.8			114.7									117.3			
			Porcentaje Pag/Modif	97.8			98.4		100.0			100.0				98.4			
1	2		Servicios Cinematográficos																
			Aprobado	23,319,440			39,221,487		1,000,384			1,000,384				39,221,487	100.0		
			Modificado	29,274,950			45,744,068		1,000,384			1,000,384				46,744,452	97.9		2.1
			Devengado	16,365,862			45,004,599		1,000,384			1,000,384				46,004,983	97.8		2.2
			Pagado	28,638,737			45,004,599		1,000,384			1,000,384				46,004,983	97.8		2.2
			Porcentaje Pag/Aprob	122.8			114.7									117.3			
			Porcentaje Pag/Modif	97.8			98.4		100.0			100.0				98.4			
1	3		Administrativos y de Apoyo																
			Aprobado	87,000			655,508									655,508	100.0		
			Modificado	87,000			655,508									655,508	100.0		
			Devengado	87,000			-925,803									-925,803	100.0		
			Pagado	87,000			-925,803									-925,803	100.0		
			Porcentaje Pag/Aprob	100.0			100.0									100.0			
			Porcentaje Pag/Modif	100.0			100.0									100.0			
1	3		Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional																
			Aprobado	87,000			655,508									655,508	100.0		
			Modificado	87,000			655,508									655,508	100.0		
			Devengado	87,000			655,508									655,508	100.0		
			Pagado	87,000			655,508									655,508	100.0		
			Porcentaje Pag/Aprob	100.0			100.0									100.0			
			Porcentaje Pag/Modif	100.0			100.0									100.0			
1	3		Actividades de apoyo administrativo																
			Aprobado	87,000			655,508									655,508	100.0		
			Modificado	87,000			655,508									655,508	100.0		
			Devengado	87,000			655,508									655,508	100.0		
			Pagado	87,000			655,508									655,508	100.0		
			Porcentaje Pag/Aprob	100.0			100.0									100.0			
			Porcentaje Pag/Modif	100.0			100.0									100.0			

CUENTA PÚBLICA 2018

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA¹¹

48 CULTURA

EL CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA A C

(PESOS)

[illegible]

Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo $\leftrightarrow$ corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.

Autoriza: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Colaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 = (3-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ^{2/}
Programas Federales	39,876,995	7,522,965	47,399,960	45,734,688	45,734,688	1,665,272
Desempeño de las Funciones	39,221,487	7,522,965	46,744,452	46,004,983	46,004,983	739,469
Prestación de Servicios Públicos	39,221,487	7,522,965	46,744,452	46,004,983	46,004,983	739,469
Administrativos y de Apoyo	655,508		655,508	-270,295	-270,295	925,803
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	655,508		655,508	655,508	655,508	
Operaciones ajenas				-925,803	-925,803	925,803
Total del Gasto	39,876,995	7,522,965	47,399,960	45,734,688	45,734,688	1,665,272

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
TOTAL DE RECURSOS	40,502,709	48,277,406		49,419,481
DISPONIBILIDAD INICIAL	6,625,714	6,877,446		6,877,446
CORRIENTES Y DE CAPITAL	3,508,415	3,508,415		4,650,490
VENTA DE BIENES	0	0		0
INTERNAS	0	0		0
EXTERNAS	0	0		0
VENTA DE SERVICIOS	3,120,415	3,120,415		3,927,010
INTERNAS	3,120,415	3,120,415		3,927,010
EXTERNAS	0	0		0
INGRESOS DIVERSOS	388,000	388,000		723,480
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0		0
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0		0
OTROS	388,000	388,000		723,480
VENTA DE INVERSIONES	0	0		0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0		0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0		0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0		0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0		0
POR CUENTA DE TERCEROS (BRUTO)	0	0		0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0		0
POR EROGACIONES RECUPERABLES (BRUTO)	0	0		0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	30,368,580	37,891,545		37,891,545
SUBSIDIOS	0	0		0
CORRIENTES	0	0		0
DE CAPITAL	0	0		0
APOYOS FISCALES	30,368,580	37,891,545		37,891,545
CORRIENTES	30,368,580	36,891,161		36,891,161
SERVICIOS PERSONALES	14,399,686	14,966,757		14,966,757
OTROS	15,968,894	21,924,404		21,924,404
INVERSIÓN FÍSICA	0	1,000,384		1,000,384
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0		0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0		0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0		0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	33,876,995	41,399,960		42,542,035

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
ByS
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERAMIENTO) NETO	0	0		0
INTERNO	0	0		0
EXTERNO	0	0		0
TOTAL DE RECURSOS	40,502,709	48,277,406	46,660,491	49,419,481
GASTO PROGRAMABLE	39,876,995	47,399,960	46,660,491	45,734,688
GASTO CORRIENTE	39,876,995	46,399,576	45,660,107	45,660,107
SERVICIOS PERSONALES	16,470,555	17,037,626	16,934,370	16,934,370
DE OPERACIÓN	23,406,440	29,361,950	28,725,737	28,725,737
SUBSIDIOS	0	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	1,000,384	1,000,384	1,000,384
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	1,000,384	1,000,384	1,000,384
OBRA PÚBLICA	0	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0
INTERNOS	0	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0	-925,803
POR CUENTA DE TERCEROS (BRUTO)	0	0	0	-925,803
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0	-925,803
EROGACIONES RECUPERABLES (BRUTO)	0	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	39,876,995	47,399,960	46,660,491	45,734,688
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0	0
RETIRO DEL PATRIMONIO INVERTIDO DE LA NACIÓN	0	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL PREVIA	625,714	877,446		3,684,793
DISPONIBILIDAD FINAL	625,714	877,446		3,684,793
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO		0		0

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
 ANALÍTICO DE CLAVES DE ENTIDADES PARAESTATALES (ACEP)
 ByS
 48 CULTURA
 L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.

Concepto	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado/Pagado
DIFERENCIAS CAMBIARIAS				0
AJUSTES CONTABLES				0
OPERACIONES EN TRÁNSITO				0
DISPONIBILIDAD FINAL CALCULADA				3,684,793
VARIACIÓN EN DISPONIBILIDADES	-6,000,000	-6,000,000		3,192,653
BALANCE DE OPERACIÓN	-36,368,580	-43,891,545		-41,084,198
BALANCE PRIMARIO	-6,000,000	-6,000,000		-3,192,653
BALANCE FINANCIERO	-6,000,000	-6,000,000		-3,192,653
FINANCIAMIENTO NETO TOTAL				3,192,653



Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
 SUBDIRECTOR ACADEMICO


 Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
 SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2018
MEMORIA DE CÁLCULO EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/APROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	1,443,840	3,227,731	123.6	7.1
3700 Servicios de traslado y viáticos	329,226	217,854	-33.8	0.5
3800 Servicios oficiales	670,724	0	-100.0	0.0
3900 Otros servicios generales	334,640	332,787	-0.6	0.7
Otros De Corriente	0	-925,803	0.0	-2.0
3000 Servicios generales	0	-925,803	0.0	-2.0
3900 Otros servicios generales	0	-925,803	0.0	-2.0
Pensiones Y Jubilaciones	0	0	0.0	0.0
Gasto De Inversión	0	1,000,384	0.0	2.2
Inversión Física	0	1,000,384	0.0	2.2
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	1,000,384	0.0	2.2
5100 Mobiliario y equipo de administración	0	1,000,384	0.0	2.2

Autentiza: INTI ALDASORO RUJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO

Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

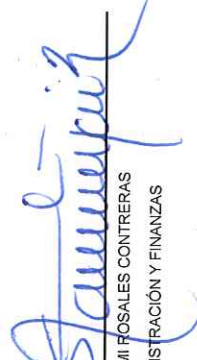
CUENTA PÚBLICA 2018
MEMORIA DE CÁLCULO EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/APROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
TOTAL	39,876,995	45,734,688	14.7	100.0
Gasto Corriente	39,876,995	44,734,304	12.2	97.8
Servicios Personales	16,470,555	16,934,370	2.8	37.0
1000 Servicios personales	16,470,555	16,934,370	2.8	37.0
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	3,615,573	3,556,790	-1.6	7.8
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	2,947,519	2,836,872	-3.8	6.2
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	545,973	1,268,635	132.4	2.8
1400 Seguridad social	2,957,132	3,112,755	5.3	6.8
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	6,404,358	6,159,318	-3.8	13.5
Gasto De Operación	23,406,440	28,725,737	22.7	62.8
2000 Materiales y suministros	2,254,356	2,382,832	5.7	5.2
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,337,800	824,521	-38.4	1.8
2200 Alimentos y utensilios	292,084	152,062	-47.9	0.3
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	188,000	230,329	22.5	0.5
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	95,880	894,268	832.7	2.0
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	141,000	208,772	48.1	0.5
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	43,572	29,238	-32.9	0.1
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	156,040	43,642	-72.0	0.1
3000 Servicios generales	21,152,084	26,342,905	24.5	57.6
3100 Servicios básicos	970,080	1,120,702	15.5	2.5
3200 Servicios de arrendamiento	1,893,366	2,046,298	8.1	4.5
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	15,077,808	18,800,072	24.7	41.1
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	432,400	597,461	38.2	1.3

CUENTA PÚBLICA 2018
MEMORIA DE CÁLCULO PARA EL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
48 CULTURA
L3N CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
(PESOS)

CATEGORÍA PROGRAMÁTICA		CONCEPTO	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/PROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
FI	FN					
2	4	Desarrollo Social Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	39,876,995	45,734,688	14.7	100.0
		Total del Gasto	39,876,995	45,734,688	14.7	100.0


Autorizó: INTI ALDASORO ROJAS
SUBDIRECTOR ACADEMICO


Elaboró: L.A.E. BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS