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

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

En 2019 el **presupuesto pagado** del **CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRÁFICA, A.C.** (CCC) fue de 47,177.2 miles de pesos, cifra mayor en 46.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Gastos de Operación (62.3%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró un aumento de 43.0% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de las mayores erogaciones en servicios personales y gasto de operación. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un mayor gasto pagado de 5.9% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de la actualización del monto de las prestaciones para el personal operativo, la actualización del monto de las prestaciones de ayuda de despensa para el personal de Mando, e incremento salarial del 3% para el personal, las cuales se otorgaron mediante ampliaciones liquidadas al presupuesto con folio 2019-48-L3N-1987, 2019-48-L3N-2172, 2019-48-L3N-2230, 2019-48-L3N-2231 y 2019-48-L3N-2150.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue mayor en 62.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros*. se registró un presupuesto pagado mayor en 15.7% derivado de la adquisición de alfombras y telas necesarias para el mantenimiento de las salas de proyección e insumos para los ejercicios.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 69.1% respecto al presupuesto aprobado, derivado de la ampliación con Folio 2019-48-410-843, adecuación presupuestaria interna de traspaso con la cual la Secretaría de Cultura, transfirió recursos por 11,809.8 miles de pesos al Centro de Capacitación Cinematográfica a diversas partidas de gasto para estar en condiciones de cubrir el pago de materiales y suministros de laboratorio, energía eléctrica y pago a maestros.
- En **Subsidios** no fueron presupuestados originalmente recursos.
- En **Otros de Corriente** no se registró asignación original, sin embargo se observó un gasto pagado de 2,090.7 miles de pesos, derivado a que con Folio 2019-48-410-1732 la Secretaría de Cultura, transfirió recursos al Centro de Capacitación Cinematográfica a la partida 39401 erogaciones por resolución por autoridad competente.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se registró asignación original, sin embargo se observó un gasto pagado de 1,095.6 miles de pesos y se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física**, no se registró asignación original, sin embargo se observó un gasto pagado de 1,095.6 miles de pesos, comportamiento que se explica principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se erogó un gasto pagado de 1,095.6 miles de pesos, debido a que se realizaron transferencias con folio 2019-48-410-1033, la adecuación presupuestaria interna mediante el cual el Centro de Capacitación Cinematográfica traspasó recursos de la partida 33903 de servicios generales a la partida 5301 Bienes artísticos y culturales para estar en condiciones de cumplir con el programa de tesis.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Subsidios y Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2019 CCC ejerció su presupuesto a través de la **finalidad: Desarrollo Social**. La cual comprende la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales**.

- La **finalidad Desarrollo Social** concentró la totalidad de los recursos pagados, y mostró una ampliación de 46.4% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de CCC.
 - ❖ A través de la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función CCC mantuvo su compromiso de formar cineastas.

III. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que en el ejercicio 2019 CCC se realizaron las contrataciones por honorarios siguientes:

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

CUENTA PÚBLICA 2019

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRÁFICA, A.C.

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		8	2,255,953.7
L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.	8	2,255,953.7

FUENTE: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 16, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRÁFICA, A.C.

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección de Área	972,408.0	972,408.0	1,178,929.1		
Subdirección de Área	461,904.0	461,904.0	2,251,925.8		
Jefatura de Departamento	309,840.0	356,784.0	3,523,077.8		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	111,708.0	118,188.0	1,341,099.6		
Confianza	111,708.0	118,188.0	1,932,801.9		

^{1/} Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

^{2/} Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.