

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

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

En el ejercicio 2020 el **presupuesto pagado** del **CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.** (CCC) fue de 42,365.7 miles de pesos, cifra mayor en 18.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se pagó en el rubro de Gastos de Operación (21.6%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró un aumento de 18.1% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia mayores erogaciones en gastos de operación. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un menor gasto pagado de 1.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ El gasto menor se registró en la partida 12101 "Honorarios", derivado a que en el primer trimestre se terminaron 4 contratos celebrados de forma anticipada, realizando nuevas contrataciones al inicio del segundo trimestre. En cuanto a las ampliaciones liquidadas a este rubro del gasto, se originaron por concepto de actualización del monto de las prestaciones e incremento salarial del 3.4% para el personal operativo; y actualización del monto de las prestaciones de ayuda de despensa para el personal de Mando, las cuales se otorgaron con los siguientes folios: 2020-48-L3N-1021, 2020-48-L3N-1022, 2020-48-L3N-1399 y 2020-48-L3N-1473.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue mayor en 21.6% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un presupuesto pagado menor en un 27.5% comparado con el presupuesto aprobado, esto derivado a que el Centro se apegó al Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal.
 - ❖ En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue mayor en un 26.7% respecto al presupuesto aprobado, derivado de las ampliaciones que la Secretaría de Cultura realizó al Centro con folios 2020-48-410-848, 2020-48-410-1234, 2020-48-410-1537, 2020-48-410-1574, 2020-48-410-1586, 2020-48-410-1814 y 2020-48-410-1892 y con el recurso se pudo cubrir el pago de los contratos de apoyo en las actividades sustantivas y administrativas, maestros que imparten clases a los alumnos de la Licenciatura y los Cursos Cinematográficos, servicios de limpieza de azoteas y bodega de archivo; así como el 3% del impuesto sobre nómina.
- En **Subsidios** no fueron presupuestados originalmente recursos.
- En **Otros de Corriente** no fueron presupuestados originalmente recursos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No fueron presupuestados originalmente recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se registró asignación original, sin embargo se observó un gasto pagado de 300.0 miles de pesos.

- En **Inversión Física**, el gasto pagado por 300.0 miles de pesos, se erogó en el siguiente rubro:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se observa un gasto pagado de 300.0 miles de pesos, derivado de la adecuación de traspaso interno que se realizó de la partida 33903 “Servicios Integrales” a la partida 51301 “Bienes artísticos y culturales” con folio 2020-48-L3N-1623 para reubicar recursos necesarios para hacer frente a las tesis, documentales, ejercicios de ficción 1 y ficción 2, los cuales forman parte del plan de estudios y metas y con clave de cartera de inversión 1948L3N0002.
 - ❖ 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/}

En el ejercicio 2020 el Centro 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 variación positiva de 18.9% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del Centro.
 - ❖ 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.

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

CUENTA PÚBLICA 2020

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 2020 el Centro realizó las contrataciones por honorarios siguientes:

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRÁFICA, A.C.**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
L3N	Total Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.	11	\$2,567,114.1
		11	\$2,567,114.1

FUENTE: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 18, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, 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	1,267,489.4		
Subdirección de Área	461,904.0	461,904.0	2,356,003.4		
Jefatura de Departamento	309,840.0	356,784.0	3,387,870.76		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	115,512.0	122,208.0	2,253,692.9		
Confianza	115,512.0	122,208.0	1,960,704.1		

^{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.