

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 el ejercicio 2021 el **presupuesto pagado** del **CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRÁFICA, A.C.** (CCC) fue de 48,169.5 miles de pesos, cifra superior en 54.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se explica principalmente por el mayor gato pagado en el rubro de Gastos de Operación (51.0%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró un aumento de 32.7% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de 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 2.1% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ El gasto menor se registró en la partida 12101 “Honorarios”, derivado a que se realizó una contratación menos de conformidad a la captación de recursos propios que fue menor que la programada. En cuanto a las ampliaciones líquidas a este rubro del gasto, se originaron por concepto de actualización del monto de las prestaciones e incremento salarial del personal operativo; y actualización del monto de las prestaciones de ayuda de despensa para el personal de Mando y actualización del tabulador, las cuales se otorgaron con los siguientes folios: 2021-48-410-81, 2021-48-L3N-2000, 2021-48-L3N-1397 y 2021-48-L3N-1262.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue mayor en 51.0% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un presupuesto pagado menor en un 1.2% 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 54.9% respecto al presupuesto aprobado, derivado de las ampliaciones que la Secretaría de Cultura realizó al Centro con folios 2021-48-410-2178, 2021-48-410-1017, 2021-48-410-1015, 2021-48-410-1229, 2021-48-410-891, 2021-48-410-1686, 2021-48-410-2182, 2021-48-2177, 2021-48-410-876 y 2021-48-410-563 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.
- En el rubro de **Subsidios Corrientes** no se presupuestaron recursos.
- En **Otros de Corriente** no fueron presupuestados originalmente recursos, sin embargo se observó un gasto pagado de 2,885.3 miles de pesos, derivado de la adecuación 2021-48-L3N-1448 para hacer frente a los compromisos de premios y estímulos de la Convocatoria Huellas Verdes y la 2021-48-410-1703 para hacer frente a los compromisos por concepto de resoluciones jurídicas.

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 6,900.0 miles de pesos.

➤ En **Inversión Física**, el gasto pagado por 6,900.0 miles de pesos, se erogó en el siguiente rubro:

En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se observa un gasto pagado de 6,900.0 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 2021-48-L3N-2013 por 400.0 Miles de pesos 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 2048L3N0002 y una ampliación líquida por 6,500.0 miles de pesos con adecuación 2021-48-410-208, para las Óperas Primas con cartera 2048L3N0001.

❖ 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 2021 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 54.9% 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 2021

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 2021 el Centro realizó las contrataciones por honorarios siguientes:

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado 1/
L3N	Total Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.	10 10	2,753,061.0 2,753,061.0

1/Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 14, fracción IV, cuarto párrafo del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, 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	886,455.8	886,455.8	1,267,489.4		
Subdirección de Área	358,510.78	358,510.78	2,356,003.4		
Jefatura de Departamento	453,039.6	453,039.6	3,387,870.76		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	189,905.0	189,905.0	2,253,692.9		
Confianza	185,407.2	185,407.2	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.