

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 2022 el **presupuesto pagado** del **CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRÁFICA, A.C.** (CCC) fue de 52,703.2 miles de pesos, cifra superior en 63.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se explica principalmente por el mayor gato pagado en el rubro de Gastos de Operación (115.3%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró un aumento de 63.8% 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 1.1% 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 y fiscales menor que la programada y la vacancia. 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: 2022-48-L3N-1734, 2022-48-L3N-1801, 2022-48-L3N-1802, 2022-48-L3N-2304 y 2022-48-L3N-2305.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue mayor en 115.3% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un presupuesto pagado mayor en un 8.4% comparado con el presupuesto aprobado, esto derivado a que adquirieron material de oficina, de construcción y refacciones que son indispensable para las operaciones del Centro.
 - ❖ En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue mayor en un 122.9% respecto al presupuesto aprobado, derivado de las ampliaciones que la Secretaría de Cultura realizó al Centro con folios 2022-48-L3N-553, 2022-48-L3N-877, 2022-48-L3N-940, 2022-48-L3N-1130, 2022-48-410-1448, 2022-48-410-1990 y 2022-48-410-2978 y con el recurso se pudo cubrir el pago de los contratos de apoyo en las actividades sustantivas y administrativas, proyecto huellas verdes, 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 2,985.3 miles de pesos, derivado de la adecuación 2021-48-410-1990 para hacer frente a los compromisos de premios y estímulos de la Convocatoria Huellas Verdes.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No fueron presupuestados originalmente recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos.

- En **Inversión Física**, no se presupuestaron recursos.
- 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 2022 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 63.8% 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.

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 2022 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.	5 5	2,211,731.4 2,211,731.4

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

^{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.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2022, 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
Total			10,583,847.60		
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			6,330,586.00		
Dirección de Área	1,050,720.0	1,050,720.0	994,673.1		
Subdirección de Área	501,144.0	501,144.0	1,949,472.4		
Jefatura de Departamento	334,788.0	385,512.0	3,386,440.5		
Operativo			4,253,261.60		
Base	129,252.0	136,488.0	2,126,630.8		
Confianza	129,252.0	136,488.0	2,126,630.8		

^{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.