

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 2024 el presupuesto pagado por el **Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.** (CCC) ascendió a 60,979,419.5 pesos, superior en 71.0% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente por el mayor gasto presupuestario en el rubro de Gasto de Operación (135.6%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** observó un incremento de 69.5%, respecto al presupuesto aprobado. Su variación se explicó por los factores que se detallan a continuación:

- Las erogaciones en **Servicios Personales** resultaron superiores en 3.4% respecto al presupuesto aprobado, principalmente por lo siguiente:
 - ❖ Las ampliaciones presupuestarias para cubrir el incremento salarial, sus repercusiones y el pago del aguinaldo.
- El **Gasto de Operación** registró un incremento de 135.6% con relación al presupuesto aprobado, las principales causas que explicaron este comportamiento fueron las siguientes:
 - ❖ En **Materiales y Suministros** se observó un gasto pagado superior en 3.6% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente por transferencias presupuestarias para cubrir las adquisiciones de materiales de filmicos y expendables para los ejercicios académicos.
 - ❖ En **Servicios Generales** el presupuesto pagado fue mayor en 145.0% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente por las ampliaciones líquidas autorizadas para el pago de personal docente, servicios de ejercicios escolares y prestadores de servicios.
- En el rubro de **Subsidios Corrientes** no se presupuestaron recursos.
- En **Otros de Corriente** no fueron presupuestados recursos originalmente. Sin embargo, se registró un gasto pagado de 1,650,893.0 pesos que se utilizó para cumplir resoluciones jurídicas.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no fueron presupuestados recursos originalmente. Sin embargo, se registró un gasto pagado de 550,000.0 pesos que se destinó principalmente en:

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, se registró un gasto pagado de 550,000.0 pesos, derivado principalmente de lo siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2024

- ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se registró un gasto pagado de 550,000.0 pesos, debido principalmente al apoyo de los rodajes de filmación de los estudiantes en proceso de titulación.
- En *Subsidios* y en *Otros de Inversión* no se presupuestaron recursos originalmente.

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

En 2024 el gasto pagado del CCC se canalizó 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 del Centro, y mostró una variación positiva de 71.0% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del Centro.
 - ❖ La **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** erogó la totalidad de los recursos del centro.
 - Mediante esta función el 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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del CCC realizadas en 2024:

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRÁFICA, A.C.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)**

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Ejercido ^{1/}
	Total	7	2,499,669.3
L3N	Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C.	7	2,499,669.3

^{1/} Considera el importe autorizado en los contratos de honorarios.
FUENTE: Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

^{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 2024

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 2024, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
CENTRO DE CAPACITACIÓN CINEMATOGRAFICA, A.C.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)**

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Total			10,805,220		
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			7,206,456		
Dirección de Área	1,158,312	1,158,312	1,158,312		
Subdirección de Área	552,468	552,468	2,209,872		
Jefatura de Departamento	373,536	424,992	3,838,272		
Operativo			3,598,764		
Base	302,388	302,388	2,092,488		
Confianza	451,956	451,956	1,506,276		

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.