

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

INSTITUTO MEXICANO DE CINEMATOGRAFÍA

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

En 2024 el **presupuesto pagado** del **Instituto Mexicano de Cinematografía** (IMCINE) fue de 294,191,518 pesos, cifra inferior en 5.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al gasto pagado en el rubro de Subsidios (-16.6%), Otros de Corriente (72.9%) y Gasto de Operación (20.9%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó un decremento de 3.3% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución se explica por los factores que se muestran a continuación:

- Las erogaciones en **Servicios Personales** resultaron superiores en 6.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las modificaciones al presupuesto autorizadas por la Secretaría de Cultura y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), en sus respectivos ámbitos de competencia.
 - ❖ A través de las adecuaciones presupuestarias 2024-48-410-2885, 2024-48-410-2931, 2024-48-410-2980, 2024-48-410-3000, 2024-48-410-3041, 2024-48-410-3042, 2024-48-410-3108, 2024-48-MDC-1174, 2024-48-MDC-1260, 2024-48-MDC-1791, 2024-48-MDC-1792, 2024-48-MDC-1793, 2024-48-MDC-1794, 2024-48-MDC-1795, 2024-48-MDC-1824, 2024-48-MDC-1827, 2024-48-MDC-1992, 2024-48-MDC-1994, 2024-48-MDC-1995, 2024-48-MDC-1997, 2024-48-MDC-1998, 2024-48-MDC-1999, 2024-48-MDC-2000, 2024-48-MDC-2001, 2024-48-MDC-2003, 2024-48-MDC-2004, 2024-48-MDC-2005, 2024-48-MDC-2033, 2024-48-MDC-2055, 2024-48-MDC-2115, 2024-48-MDC-2585, 2024-48-MDC-2715, 2024-48-MDC-2902, 2024-48-MDC-2981, 2024-48-MDC-2998 y 2024-48-MDC-445; permitió llevar a cabo la aplicación de la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios del Personal Administrativo, Técnico y Manual (ATM) de base y confianza, en lo que respecta a las aportaciones al ISSSTE, con vigencia a partir del 1 de enero de 2024, del Sistema de Control Presupuestario de los Servicios Personales (SCPSP).
- En el **Gasto de Operación** se registró una cifra superior en 20.9% con relación al presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - ❖ En **Materiales y Suministros** se ejercieron recursos menores en 33.3% con relación al presupuesto aprobado, originados principalmente por gasto en rubros como Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales; Alimentos y utensilios; Materiales y artículos de construcción y de reparación; Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio; Combustibles, lubricantes y aditivos; Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos; Herramientas, refacciones y accesorios menores; mediante las adecuaciones presupuestarias 2024-48-410-1194, 2024-48-410-3103, 2024-48-MDC-1206, 2024-48-MDC-1344, 2024-48-MDC-1528, 2024-48-MDC-1672, 2024-48-MDC-195, 2024-48-MDC-2155, 2024-48-MDC-2501, 2024-48-MDC-3020, 2024-48-MDC-418, 2024-48-MDC-635 y 2024-48-MDC-890.
 - ❖ En **Servicios Generales** el ejercicio fue superior en 22.2% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente, por mayores Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios; Servicios financieros, bancarios y comerciales; Servicios de instalación, reparación,

mantenimiento y conservación; y Otros servicios generales; así mismo, se ejercieron recursos inferiores en relación al presupuesto aprobado principalmente en los rubros Servicios básicos, Servicios de arrendamiento, Servicios de comunicación social y publicidad; y Servicios de traslado y viáticos; mediante las adecuaciones presupuestarias 2024-48-410-1194, 2024-48-410-1440, 2024-48-410-1539, 2024-48-410-1573, 2024-48-410-2710, 2024-48-410-2725, 2024-48-410-3102, 2024-48-MDC-1206, 2024-48-MDC-1344, 2024-48-MDC-1362, 2024-48-MDC-1499, 2024-48-MDC-1504, 2024-48-MDC-1534, 2024-48-MDC-1597, 2024-48-MDC-165, 2024-48-MDC-1672, 2024-48-MDC-1735, 2024-48-MDC-196, 2024-48-MDC-2027, 2024-48-MDC-205, 2024-48-MDC-2155, 2024-48-MDC-2354, 2024-48-MDC-2383, 2024-48-MDC-2423, 2024-48-MDC-2501, 2024-48-MDC-257, 2024-48-MDC-2583, 2024-48-MDC-2810, 2024-48-MDC-2874, 2024-48-MDC-2948, 2024-48-MDC-2949, 2024-48-MDC-2955, 2024-48-MDC-2968, 2024-48-MDC-3020, 2024-48-MDC-3028, 2024-48-MDC-3064, 2024-48-MDC-3068, 2024-48-MDC-326, 2024-48-MDC-388, 2024-48-MDC-418, 2024-48-MDC-423, 2024-48-MDC-496, 2024-48-MDC-520, 2024-48-MDC-559, 2024-48-MDC-582, 2024-48-MDC-585, 2024-48-MDC-635, 2024-48-MDC-808 y 2024-48-MDC-980.

- En el rubro de **Subsidios Corrientes**, se registró un gasto pagado de 162,197,063 pesos, lo que registra una cifra inferior en 16.6% con relación al presupuesto aprobado de inicio:
 - ❖ En *Subsidios y subvenciones* el ejercicio fue menor en 16.6% respecto al presupuesto aprobado, mediante las adecuaciones presupuestarias 2024-48-410-2536, 2024-48-410-2895, 2024-48-MDC-1050, 2024-48-MDC-1672, 2024-48-MDC-205, 2024-48-MDC-2321 y 2024-48-MDC-983.
- El presupuesto pagado en **Otros de Corriente** tuvo una variación positiva en 72.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las causas siguientes:
 - ❖ En *Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas* el gasto pagado fue superior en 52.5% en el rubro de Ayudas Sociales y Transferencias al Exterior mediante las adecuaciones presupuestales 2024-48-MDC-1672, 2024-48-MDC-2873, 2024-48-410-2895, 2024-48-MDC-3064, 2024-48-MDC-165 y 2024-48-MDC-582.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** tuvo una variación menor en -59.4% en el rubro de Subsidios y subvenciones mediante la adecuación presupuestal 2024-48-MDC-1672.

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

Durante 2024 el IMCINE ejerció su presupuesto pagado a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Social*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda considera la **función** *Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales*.

^{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

- La **finalidad Gobierno** representó el 1.2% del gasto pagado total del Instituto, y mostró una reducción de 0.6% respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - ❖ Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de recursos de esta finalidad y mostró un decremento respecto del presupuesto aprobado del 0.6%.
- La **finalidad Desarrollo Social** representó el 98.8% del gasto pagado total del Instituto y presentó un decremento del 5.5% con respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de Fomento a la promoción de la cultura.
 - ❖ A través de la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se erogó la totalidad de recursos de esta finalidad y presentó una reducción de 5.5%, respecto al presupuesto aprobado.
 - Se determinaron tres programas presupuestarios en la función: "Servicios Cinematográficos", "Actividades de apoyo administrativo" y "Fomento al Cine Mexicano".

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 en el ejercicio 2024.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
INSTITUTO MEXICANO DE CINEMATOGRAFÍA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)**

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
	Total	10	2,569,432.7
010	Dirección General	1	290,050.0
050	Coordinación Técnica	1	290,050.0
200	Dirección Jurídica	1	86,180.5
300	Dirección de Administración y Finanzas	5	1,391,379.6
500	Dirección de Promoción del Cine Mexicano	1	323,742.5
700	Dirección de Apoyo a la Producción Cinematográfica	1	188,030.1

1/ El ejercicio considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Instituto Mexicano de Cinematografía.

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
INSTITUTO MEXICANO DE CINEMATOGRAFÍA
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			41,971,713	394,926	517,592
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			28,598,235	0	0
Directora General	1,882,260	1,882,260	2,190,742	0	0
Directores de área	886,812	1,158,312	7,600,756	0	0
Subdirectores	552,468	552,468	10,446,976		
Jefes de Departamento	312,060	373,536	8,359,761		
Enlace (grupo P o equivalente)	171,240	253,392	1,632,923	0	0
Operativo			11,740,555	394,926	517,592
Base	150,312	164,244	10,916,444	394,926	474,092
Confianza	170,724	180,564	824,111		43,500

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: Instituto Mexicano de Cinematografía.