

9.3 Programa Anual de Trabajo 2026, vinculado a su estructura programática y a su presupuesto definitivo.

Programa Anual de Trabajo 2026 alineado al Presupuesto aprobado

Se somete a consideración de este H. Consejo de Administración el Plan Anual de Trabajo 2026 de la Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana, S.A. de C.V., el cual se encuentra debidamente vinculado con la estructura programática y el presupuesto definitivo autorizado para el ejercicio fiscal correspondiente.

Dicho Plan se alinea de manera directa con los Objetivos del Programa Institucional 2025–2030 de la Compañía Operadora, instrumento que fue debidamente publicado en el Diario Oficial de la Federación el 13 de noviembre de 2025, y que guarda congruencia con el Plan Nacional de Desarrollo y el Programa Sectorial de Cultura del mismo periodo. Lo anterior, en el marco de las atribuciones de esta entidad paraestatal responsable de la administración y operación del Centro Cultural Tijuana (CECUT).

En este contexto, el Plan Anual de Trabajo 2026 integra las acciones y actividades sustantivas orientadas al cumplimiento de los objetivos institucionales, asegurando su correspondencia con las prioridades programáticas y la disponibilidad presupuestaria autorizada.



Estructura Programática 2026 – Compañía Operadora del CECUT (PEF 2026)

PROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN 2026
ANÁLISIS FUNCIONAL PROGRAMÁTICO ECONÓMICO (EFECTIVO)

(pesos)

SEPTIEMBRE DE 2025

ENTIDAD: L6U Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana, S.A. de C.V. **SECTOR: 48 Cultura** Página: 1 de 1

F I	F N	S F	A I	P P	Denominación	Gasto Total	Gasto Corriente					Pensiones y Jubilaciones	Gasto de Inversión			
							Suma	Servicios Personales	Gasto de Operación	Subsidios	Otros de Corriente		Suma	Inversión Física	Subsidios	Otros de Inversión
					GASTO PROGRAMABLE	132,582,838	123,461,840	51,465,990	71,602,368		393,482		9,120,998	9,120,998		
1					Gobierno	1,464,444	1,464,444	1,464,444								
	3				**Coordinación de la Política de Gobierno**	1,464,444	1,464,444	1,464,444								
		04			Función Pública	1,464,444	1,464,444	1,464,444								
			001		**Función pública y buen gobierno**	1,464,444	1,464,444	1,464,444								
				O001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	1,464,444	1,464,444	1,464,444								
2					Desarrollo Social	131,118,394	121,997,396	50,001,546	71,602,368		393,482		9,120,998	9,120,998		
	4				**Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales**	131,118,394	121,997,396	50,001,546	71,602,368		393,482		9,120,998	9,120,998		
		02			Cultura	131,118,394	121,997,396	50,001,546	71,602,368		393,482		9,120,998	9,120,998		
			002		**Servicios de apoyo administrativo**	5,806,131	5,783,798	5,746,814	36,984				22,333	22,333		
				M001	Actividades de apoyo administrativo	5,806,131	5,783,798	5,746,814	36,984				22,333	22,333		
			008		**Fomento y promoción de la cultura**	125,312,263	116,213,598	44,254,732	71,565,384		393,482		9,098,665	9,098,665		
				E062	Servicios de desarrollo cultural	125,312,263	116,213,598	44,254,732	71,565,384		393,482		9,098,665	9,098,665		

Se presenta el análisis de la estructura programática de la Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana, S.A. de C.V., conforme al Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación 2026, la cual se integra por tres programas presupuestarios: O001, M001 y E062, que en conjunto articulan el ejercicio del gasto y la operación institucional.

El presupuesto total asciende a $132.58 millones, distribuido entre gasto corriente ($123.46 millones) y gasto de inversión ($9.12 millones), lo que refleja una estructura orientada principalmente a la operación y prestación de servicios culturales.





1. Programa O001 – Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno

Cuenta con una asignación de aproximadamente **$1.46 millones**, representando una proporción marginal del presupuesto total. Este programa se enfoca en fortalecer los mecanismos de control interno, transparencia, rendición de cuentas y cumplimiento normativo, asegurando que la gestión institucional se apegue a los principios de buen gobierno y disciplina administrativa.

2. Programa M001 – Actividades de apoyo administrativo

Registra un presupuesto de alrededor de **$5.81 millones**, destinado a funciones de soporte institucional. Este programa integra los recursos necesarios para la operación administrativa, incluyendo procesos financieros, materiales, tecnológicos y de gestión organizacional, que permiten el funcionamiento eficiente de la entidad. Su peso relativo es acotado, lo que evidencia un enfoque de contención del gasto administrativo.

3. Programa E062 – Servicios de desarrollo cultural

Concentra la mayor parte del presupuesto, con aproximadamente **$125.31 millones (más del 94%)**, constituyéndose como el eje sustantivo de la Compañía Operadora. Este programa financia directamente la operación del CECUT, incluyendo la oferta cultural, exposiciones, actividades educativas, promoción cultural, así como el mantenimiento de infraestructura y servicios asociados. Su composición incluye tanto gasto corriente como inversión, reflejando una orientación integral hacia la generación de valor público y el cumplimiento de los objetivos del Sector Cultura.





PROGRAMA ANUAL ALINEADO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2026 ALINEADO AL PRESUPUESTO APROBADO

CAPÍTULO / CONCEPTO	RUBRO DE GASTO	PRESUPUESTO 2026	PLAN ANUAL 2026	VARIACIÓN	% RESPECTO DEL DEL RUBRO 2026	% DEL PRESUPUESTO TOTAL 2026
SERVICIOS PERSONALES	146 Plazas Servidores Públicos	45,843,891.00	45,843,891.00	0.00	89.08%	34.58%
	9 Contratos de Honorarios Asimilados a Salarios	5,622,099.00	5,622,099.00	0.00	10.92%	4.24%
	TOTAL SERVICIOS PERSONALES	**51,465,990.00**	**51,465,990.00**	**0.00**	**100.00%**	**38.82%**
GASTO CORRIENTE						
MATERIALES Y SUMINISTROS (GASTOS FIJOS DE OPERACIÓN)	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	912,000.00	912,000.00	0.00	1.77%	0.69%
	Alimentos y utensilios	420,000.00	420,000.00	0.00	0.82%	0.32%
	Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
	Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,339,688.00	2,339,688.00	0.00	4.55%	1.76%
	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	24,000.00	24,000.00	0.00	0.05%	0.02%
	Combustibles, lubricantes y aditivos	450,000.00	450,000.00	0.00	0.87%	0.34%
	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	170,000.00	170,000.00	0.00	0.33%	0.13%
	Materiales y suministros para seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
	Herramientas, refacciones y accesorios menores	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
	TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	**4,315,688.00**	**4,315,688.00**	**0.00**	**100.00%**	**3.26%**
SERVICIOS GENERALES (GASTOS FIJOS DE OPERACIÓN)	Servicios básicos	7,250,915.00	7,250,915.00	0.00	14.09%	5.47%
	Servicios de arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	26,485,575.00	26,485,575.00	0.00	51.46%	19.98%
	Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,399,942.00	3,399,942.00	0.00	6.61%	2.56%
	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	5,751,907.00	5,751,907.00	0.00	11.18%	4.34%
	Servicios de comunicación social y publicidad	5,726,812.00	5,726,812.00	0.00	11.13%	4.32%
	Servicios de traslado y viáticos	210,970.00	210,970.00	0.00	0.41%	0.16%
	Servicios oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
	Otros servicios generales	2,854,041.00	2,854,041.00	0.00	5.55%	2.15%
	TOTAL SERVICIOS GENERALES	**51,680,162.00**	**51,680,162.00**	**0.00**	**100.00%**	**38.98%**
ACTIVIDADES SUSTANTIVAS (libres)						
PROGRAMA SUSTANTIVO	Promoción cultural	5,000,500.00	5,000,500.00	0.00	9.72%	3.77%
	Exposiciones	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	9.72%	3.77%
	Educación y gestión	4,899,500.00	4,899,500.00	0.00	9.52%	3.70%
	Comunicación, memoria y archivo documental de las artes	1,100,000.00	1,100,000.00	0.00	2.14%	0.83%
	TOTAL PROGRAMA SUSTANTIVO	**16,000,000.00**	**16,000,000.00**	**0.00**	**100.00%**	**12.07%**
GASTO DE INVERSIÓN						
TG - 2 - GASTO DE INVERSIÓN	Herramientas, refacciones y accesorios menores para mtto ordinario	511,500.00	511,500.00	0.00	0.99%	0.39%
	Programa de mantenimiento ordinario o programado	4,609,498.00	4,609,498.00	0.00	8.96%	3.48%
	Mantenimiento Museo de las Californias	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	3.89%	1.51%
	Mantenimiento Sala de Espectáculos	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	3.89%	1.51%
	TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	**9,120,998.00**	**9,120,998.00**	**0.00**	**100.00%**	**6.88%**
	TOTAL DEL PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO 2025	**132,582,838.00**	**132,582,838.00**	**0.00**	**100.00%**	**93.12%**





El Programa Anual de Trabajo 2026 de la Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana, S.A. de C.V. presenta una plena alineación con el presupuesto aprobado, sin variaciones entre lo programado y lo presupuestado, lo que refleja una adecuada planeación financiera y consistencia en la programación del gasto.
El presupuesto total asciende a **$132,582,838.00 (ciento treinta y dos millones quinientos ochenta y dos mil ochocientos treinta y ocho pesos 00/100 M.N.)**, distribuido estratégicamente en cuatro grandes componentes:

1. **Servicios personales:** $51.47 millones (38.82%) Aseguran la operación sustantiva mediante 146 plazas y 9 contratos, constituyendo la base operativa institucional. Si bien, para efectos de presentación y en congruencia con el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), este rubro no refleja variaciones, es pertinente señalar que la asignación autorizada se identifica entre un 10% y 15% por debajo de la necesidad real estimada para cubrir de manera integral el costo de la estructura ocupacional autorizada. Esta condición representa un área de atención relevante para la sostenibilidad operativa, al implicar presiones potenciales en la gestión del capital humano.

2. **Gasto corriente (operación institucional)** Concentra la mayor proporción del presupuesto, destacando:

    - **Servicios generales:** $51.68 millones (38.98%) Representan el principal componente operativo, con énfasis en servicios profesionales (51.46% del rubro), así como en mantenimiento, comunicación y servicios básicos, indispensables para la operación continua del CECUT.

    - **Materiales y suministros:** $4.32 millones (3.26%) Orientados a cubrir insumos básicos de operación, con una asignación controlada y eficiente.

3. **Actividades sustantivas (misión institucional)**

Se destinan $16.0 millones (12.07%) al desarrollo de programas culturales, distribuidos de manera equilibrada en:

- **Promoción cultural**
- **Exposiciones**
- **Educación y gestión**
- **Comunicación y memoria documental**

Este componente refleja el enfoque en el cumplimiento de los objetivos culturales y la generación de valor público.





Promoción cultural: Orientada a ampliar el acceso y la participación de la población en la oferta cultural, mediante la difusión de eventos, fortalecimiento de públicos y vinculación con comunidades locales, regionales e internacionales.

SUBDIRECCIÓN DE PROMOCIÓN CULTURAL

ÁREAS	No.	PROYECTO SUSTANTIVO	PRESUPUESTO
MEDIOS AUDIOVISUALES	1	IMPORTACIONES DOMO IMAX	74,000.00
	2	PELÍCULA IMAX ESTRENO 1	7,000.00
	3	PELÍCULA IMAX ESTRENO 2	134,500.00
	4	PELÍCULA IMAX ESTRENO 3	134,500.00
	5	COFERENCIAS Y MASTERCLASS	32,000.00
	6	CURSOS Y TALLERES	69,000.00
	7	UNA VENTANA AL UNIVERSO	12,000.00
PROMOCIÓN DE ESPECTÁCULOS	8	ESPECTÁCULOS LOCALES	150,000.00
	9	CONCIERTO MASIVO 44 ANIVERSARIO	809,480.00
	10	TEATRO OBRA FRUNCIDOS	100,000.00
PRODUCCIÓN ESCÉNICA	11	27 MUESTRA INT. DE DANZA TIJ. CUERPOS EN TRÁNSITO 2026	600,000.00
	12	XXX ENCUENTRO DE TEATRO TIJUANA 2026	550,000.00
	13	FESTIVAL DE MONÓLOGOS "TEATRO A UNA SOLA VOZ" 2026	250,000.00
	14	JORNADAS DE TEATRO "INFANCIAS Y JUVENTUDES THT 2026	195,000.00
	15	ENCUENTRO INTERNACIONAL DE ARTES ESCÉNICAS PARA LOS PRIMEROS AÑOS "INFANCIA, TERRITORIO DE PAZ" 2026	400,000.00
	16	4X4 TJ NIGHT PRODUCCIÓN 2026	68,780.00
	17	FESTIVAL DE DANZÓN FEDATI	60,000.00
	18	TALLER DE TANGO	73,080.00
	19	TALLER DE DANZÓN	68,040.00
	20	TALLER DE DANZA INCLUSIVA	64,960.00
	21	RUTA ESCÉNICAS ESTATAL DEL CENTRO CULTURAL HELÉNICO Y CECUT	60,000.00
	22	JARDÍN DE JAZZ	47,760.00
	23	COPRODUCCIONES TEATRO NACIONAL	95,000.00
	24	COLABORACIONES INTERNACIONALES	80,000.00
COORD. SALA CARLOS MONSIVÁIS	25	PROGRAMA PERMANENTE DE CINE DE CALIDAD	360,000.00
	26	PROGRAMAS CINETECA NACIONAL	81,400.00
	27	XIII ANIVERSARIO CINETECA	50,000.00
	28	CICLOS Y FESTIVALES	247,000.00
	29	CINE EN LA EXPLANADA	27,000.00
	30	CONVOCATORIA ÓPERA PRIMA CARLOS MONSIVÁIS	100,000.00
		TOTAL PRESUPUESTO	**5,000,500.00**





Exposiciones: Considera la curaduría, producción y presentación de exposiciones artísticas, históricas y científicas en los diversos espacios del CECUT, posicionándolo como un referente en la divulgación cultural y el intercambio artístico.

SUBDIRECCIÓN DE EXPOSICIONES

No.	PROYECTO SUSTANTIVO	PRESUPUESTO
1	DISEÑO GRÁFICO EXPOSICIONES	213,600.00
2	EXPOSICIONES PERMANENTES (ACUARIO, MUSE	877,490.00
3	EXCAVACIONES DEL PRESENTE	555,000.00
4	MÉXICO DE LOS MEXICANOS	440,925.00
5	CARLA RIPPEY	216,531.00
6	THE MEXICALI EXPERIMENT PROJECT.	168,500.00
7	CAMPOS ERRÁTICOS.	534,000.00
8	MUSEO 31	134,320.00
9	LÍMITE 1:1	340,000.00
10	EXPOSICIÓN SALA 3	120,000.00
11	SENSACIONAL DE DISEÑO MEXICANO	52,000.00
12	POÉTICA DEL OBJETO	100,000.00
13	CANACO	60,000.00
14	NEW LOOK	207,000.00
15	BOARDING CROSSINGS	110,000.00
16	CARTOGRAFÍAS ÍNTMAS DE LA FRONTERA MÉXIC	100,000.00
17	TEJIENDO REDES	119,884.00
18	DONDE ATERRIZAN LAS NAVES	30,000.00
19	FALSO NEGATIVO	30,000.00
20	MANUEL CRUCES	30,000.00
21	EXPOSICIÓN FOTOGRAFÍA 2	30,000.00
22	EXPOSICIÓN FOTOGRAFÍA 3	30,000.00
23	VEN A PINTAR CON NOSOTROS 2026	2,000.00
24	TALLER IMAGINA	2,000.00
25	CARMEN CAMPUZANO	2,000.00
26	PLAY BORDERISM	2,000.00
27	ALTAR DE MUERTOS 2026	61,000.00
28	NACIMIENTO NAVIDEÑO 2026	61,000.00
29	MARCEL SÁNCHEZ.	30,000.00
30	RAÍCES PROFUNDAS	30,000.00
31	PROGRAMA PÚBLICO	310,750.00
	TOTAL PRESUPUESTO	**5,000,000.00**





Educación y gestión cultural: Integra programas formativos, talleres, actividades académicas y de mediación cultural, dirigidos a diversos públicos, con el propósito de fomentar el desarrollo de capacidades, la apreciación artística y la formación de nuevos públicos.

SUBDIRECCIÓN DE EDUCACIÓN Y GESTIÓN

ÁREAS	No.	NOMBRE DE LA ACTIVIDAD	PRESUPUESTO
EDUCACIÓN Y GESTIÓN	1	FESTIVAL VEN A PINTAR CON NOSOTROS	40,000.00
	2	CENZONTLE	123,300.00
	3	ROSCA DE REYES	150,000.00
COORD. DE TALLERES Y CECUTi	4	VAMOS A LEERLO OTRA VEZ	100,000.00
	5	TALLERES PARA PÚBLICO INFANTIL	144,000.00
	6	TALLERES CAMPAMENTO DE VERANO	180,000.00
PROMOCIÓN ESCOLAR	7	PRESENTACIONES ESCÉNICAS PARA PÚBLICO ESCOLAR	1,700,000.00
	8	PRESENTACIONES ESCÉNICAS EN PEQUEÑO FORMATO	225,000.00
	9	FOMENTO A LA LECTURA PARA ESCOLARES	145,000.00
	10	PROGRAMA DE VERANO	100,000.00
	11	CAMPAMENTO DE VERANO	380,000.00
	12	PRESENTACIÓN DEL PROGRAMA ESCOLAR	47,000.00
PUEBLOS ORIGINARIOS	13	CONFERENCIAS SOBRE PUEBLOS ORIGINARIOS Y PATRIMONIO	38,000.00
	14	PREMIO TETSEEBO	100,000.00
	15	TALLERES DE REVITALIZACIÓN DE TRADICIONES INDÍGENAS	532,000.00
	16	DIVULGACIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL	200,000.00
	17	PRESENTACIONES DE LIBROS SOBRE PUEBLOS ORIGINARIOS Y PATRIMONIO	28,000.00
DIFUSIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	18	CIRCUITOS, ENCUENTROS Y FESTIVALES	612,000.00
	19	ACTIVIDADES ESPECIALES- BRINDIS	55,200.00
		TOTAL PRESUPUESTO	**4,899,500.00**





Comunicación, memoria y archivo documental de las artes: Enfocada en la preservación, documentación y difusión del patrimonio artístico y cultural generado, así como en el fortalecimiento de la memoria institucional y el acceso a contenidos culturales.

SUBDIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN, MEMORIA Y ARCHIVO DOCUMENTAL DE LAS ARTES

ÁREAS	No.	PROYECTO SUSTANTIVO	PRESUPUESTO
COMUNICACIÓN	1	CONFERENCIAS DE PRENSA	15,000.00
GERENCIA DE LITERATURA	2	TALLERES LITERARIOS	50,000.00
	3	APOYO PARA CREADORES LITERARIOS	30,000.00
	4	PROGRAMA EDITORIAL 2025-2026	311,252.00
	5	FESTIVAL DE LITERATURA EN EL NORTE 2026	160,000.00
PROMOCIÓN Y VENTAS	6	MERCANCIA PARA COMERCIALIZACIÓN	260,000.00
GERENCÍA DE INVESTIGACIÓN Y DOCUMENTACIÓN DE LAS ARTES	7	ARTE SONORO Y MULTIMEDIA	58,000.00
	8	DES[ARCHIVOS]	58,000.00
	9	HILO Y MEMORIA	58,000.00
	10	ESTABILIZACIÓN DOCUMENTAL	11,020.00
	11	CONFERENCIAS Y TALLERES DE INVESTIGACIÓN	88,728.00
		TOTAL PRESUPUESTO	**1,100,000.00**

En su conjunto, estas líneas permiten al CECUT no solo mantener una programación cultural activa y diversa, sino también consolidar su papel como un centro articulador de la vida cultural, promoviendo la inclusión, el acceso a la cultura y la proyección de la oferta artística a nivel nacional e internacional.

Asimismo, la asignación presupuestaria en este rubro refleja un equilibrio entre la operación institucional y la generación de valor público, asegurando que los recursos se orienten directamente al cumplimiento de los objetivos sustantivos establecidos en el Programa Institucional 2025–2030.





4 Gasto de inversión (conservación de infraestructura)

Se asignan $9.12 millones (6.88%) para acciones de mantenimiento y conservación, destacando:

- Programa de mantenimiento ordinario anual 2026
- Intervenciones en el Museo de las Californias (2.0 mdp)
- Mantenimiento de la Sala de Espectáculos (2.0 mdp)

Lo anterior evidencia una política de preservación de infraestructura estratégica, priorizando el mantenimiento preventivo para evitar costos mayores futuros.

Valoración final

- Existe consistencia total entre planeación y presupuesto (variación 0.00).
- El gasto se concentra en operación (servicios personales y generales), garantizando la continuidad institucional.
- Se mantiene un equilibrio entre operación, actividades sustantivas e inversión, alineado a los objetivos estratégicos.
- Se prioriza el mantenimiento de infraestructura como medida de sostenibilidad operativa.
- En conjunto, el Programa Anual 2026 refleja una estructura presupuestaria sólida, disciplinada y orientada a resultados, que permite al CECUT cumplir eficazmente con su mandato cultural y operativo.

