



Anteproyecto de Presupuesto de Egresos

2016







Índice

Generales

- Sistema de Formato Único (SFU)
- Normas del CONAC
- Cierre 2015

Anteproyecto de Presupuesto de Egresos 2016

- Estructura Programática 2016 (identificación del Programa y/o Fondo)
- Aspectos Relevantes del Instrumento Normativo 2016
- Criterios para la Integración de la MIR-PbR









Sistema de Formato Único (SFU)







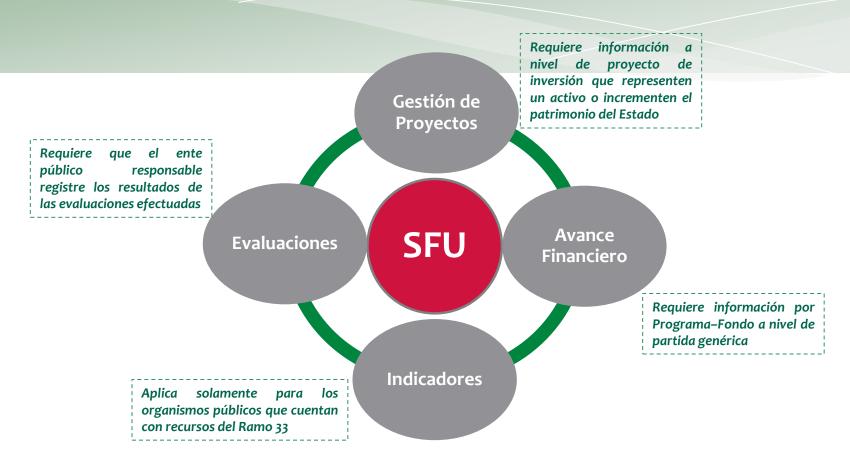
Plazos para el informe trimestral en el SFU

Acción	Fecha
Apertura del Sistema	01 / Octubre / 2015
Registro	01 al 15 / Octubre / 2015
Revisión	01 al 20 / Octubre / 2015
Correcciones	01 al 20 / Octubre / 2015
Cierre SFU	25 / Octubre /2015
Emisión de Reportes	26 / Octubre / 2015



Módulos del SFU





• Los Momentos contables a capturar en el sistema son:

Aprobado N	Modificado	Ministrado (Recaudado)	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado
------------	------------	---------------------------	--------------	-----------	----------	--------









Normas del CONAC







Normas del CONAC

Obligaciones:

Anuales

- √ 1.-Información adicional a la Iniciativa de Ley de Ingresos.
- ✓ 2.-Información adicional del Proyecto del Presupuesto de Egresos.
- √ 3.-Difusión a la ciudadanía de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos.
- √ 4.-Calendario de Ingresos Base Mensual.
- √ 5.-Calendario del Presupuesto de Egresos base mensual.

Trimestrales

- √ 6.-Montos pagados por ayudas y subsidios.
- ✓ 7.-Programas con recursos federales por orden de gobierno.
- √ 9.-Aportaciones federales en materia de salud.
- √ 11.-Fondos de ayuda federal para la seguridad pública.
- ✓ 12.-Obligaciones pagadas o garantizadas con fondos federales.
- √ 13.-Ejercicio y destino de gasto federalizado y reintegros.
- √ 14.-Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos.
- ✓ 16.-Lineamientos de información pública financiera para el Fondo de Aport. para la Infraestructura Social.







Cierre 2015









Cierre 2015



La información que envíen los Organismos Públicos para el cierre del ejercicio 2015 (4to. Trimestre) se sujetará a lo siguiente:

Tipo de Información	Fecha de Entrega
Previa Diciembre	> 23 de diciembre 2015
> Reportes de pasivos circulantes	> 31 de diciembre 2015
> Cierre de ejercicio	> 05 de enero 2016
Cuenta Pública Anual	Primeros 20 días de enero 2016

Forma de Entrega

- Impresa, engargolada o empastada
- > CD-R con archivos debidamente firmados, en pdf







Responsables

Información a presentar

- Contable
- Presupuestaria y programática
- Funcional e indicadores

Unidad de Apoyo Admvo.

Unidad de Planeación

Período de Presentación

- Cuarto Trimestre, primeros 15 días de enero 2016
- Cuenta Pública, primeros 20 días de enero 2016

Firmas de la información

Art. 13 fracción IV

- Estados contables
- Estados Presupuestarios
- Estado Programático Funcional
- Formatos de análisis
 Presupuestarios
- Análisis Funcional

<u>Titular</u>

Cuarto Trimestre

Jefes de Unidad y Financieros o equivalentes







Anteproyecto de Presupuesto de Egresos 2016











Categorías programáticas

Clave Presupuestaria

-Unidad Responsable

-Finalidad

-Función

-Subfunción

-Subsubfunción

-Programa Sectorial

-Programa Presupuestario

-Origen de Asignación

-Actividad Institucional

-Proyecto Estratégico

-Municipio

-Objeto del Gasto

-Tipo de Gasto

-FF-SFF y Prog. y/o Fondo

-Ciclo Presupuestario

Digito de Ministración

Elementos Programáticos

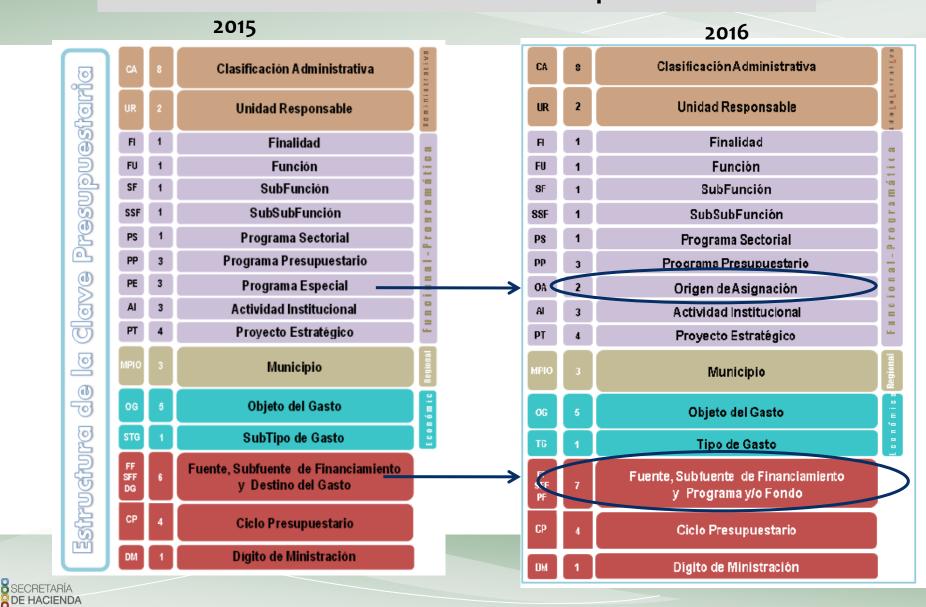
- -Misión y Visión
- -Vinculación al Plan Nacional, Estatal y programa Sectorial
- -Programa Presupuestario
- -Objetivos e Indicadores Estratégicos
- -Matriz de Indicadores para Resultados [MIR]
- -Beneficiarios







Cambios Relevantes – Clave Presupuestaria







Aspectos Relevantes del Instrumento Normativo 2016

• <u>Sustitución del Catálogo Programas Especiales por Clasificación de Origen de Asignación.</u>

Permitirá identificar y clasificar los proyectos institucionales o de inversión que son financiados con recursos normales y/o concurrentes.

Clave	Concepto
01	Asignación Normal
02	Asignación por Concurrencia

Asignación normal.- Identifica a los proyectos que se financian con recursos federales, estatales o financiamientos. En esta clasificación podrán registrarse los proyectos institucionales y de inversión.

Asignación por concurrencia.- Identifica a los proyectos que se originan de convenios y que establece obligación de concurrencia de recursos. Todos los proyectos institucionales y de inversión deberán registrarse en esta clasificación, con base a lo estipulado en el convenio respectivo.







Cambios Relevantes – Fuentes, Subfuente de Financiamiento y Programa y/o Fondo

2015

-uente de Financiamiento	Rubro	Tipo	Clase	Destino	Descripción
5	9	Transf	erencias,	asignacione	es, subsidios y otras ayudas
5	9	3	Subsidio	os y subven	ciones
5	9	3	1	Fideicomi	so para la infraestructura en los estados
5	9	3	1	a	Genérico
5	9	3	1	b	Infraestructura y equipamiento
5	9	3	1	С	Estudios y proyectos
5	9	3	1	d	Prima de aseguramiento
5	9	3	2	Programa	s sujetos a reglas de operación
5	9	3	2	a	Genérico
5	9	3	2	b	Programa de desarrollo humano oportunidades
5	9	3	2	С	Programa de agua potable, alcantarillado y saneamiento en zonas urbanas (APAZU)
5	9	3	2	d	Programa de infraestructura básica para la atención de los pueblos indígenas (PIBAI)
5	9	3	2	е	Fondo de <u>microfinanciamiento</u> a mujeres rurales (FOMMUR)

2016

	_	_										
Fuente de Financiamiento	Rubro	Tipo	Clase	Fondo	Descripción							
5	5 9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas											
5	9	3	Suk	osidic	s y Subvenciones							
5	9	3	1	Fide	icomiso para la Infraestructura en los Estados							
5	9	3	1	01	Fideicomiso para la Infraestructura en los Estados							
5	9	3	2	Prog	ramas Sujetos a Reglas de Operación							
5	9	3	2	01 Programa de Infraestructura Indígena (PROII). Ramo 6 S179								
5	9	3	2	02	Programa de Aseguramiento Agropecuario. Ramo 6 - S265							
5	9	3	2	03	Programa para el Desarrollo de la Industria de Software (PROSOFT) y la Innovación. Ramo 10 - S151							
5	9	3	2	04	Programa Nacional de Becas. Ramo 11 - S243							
5	9	3	2	Programa para el Desarrollo Profesional Docente. Ramo 11 - S247								
5	9	3	2	06	Programa de Apoyos a la Cultura. Ramo 11 – S268							







Concurrencia de Recursos en Programa y/o Fondo

Estatales

Ejemplo:

	5	9	3	2		gramas Sujetos a Reglas de eración
Federale	5	9	3	2	12	Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento. Ramo 16 - S074

1	Α	0	1	Ingresos Estatales					
1	Α	0	1	02	Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento. Ramo 16 - S074				

5	8	1	1	Fon	Fondo General de Participaciones				
5	8	1	1	02	Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento. Ramo 16 - S074				

5	8	2	8	Fon- de l	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas					
5	8	2	8	02	Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento. Ramo 16 - S074					







Cambios relevantes -Clasificador por Objeto del Gasto

Partidas de Nueva Creación*

415 Transferencias Internas Otorgadas a Entidades Paraestatales no Empresariales y no Financieras.

41501 Transferencias para Servicios Personales. 41502 Transferencias para Materiales y Suministros. 41503 Transferencias para Servicios Generales. 41504 Transferencias para Adquisición de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.



^{*}Aplica para aquellos Organismos Públicos que reciben recursos en la partida genérica 411 Asignaciones Presupuestarias al Poder Ejecutivo



Sistema de Anteproyecto de Presupuesto de Egresos SAPE 2016



Proceso de Captura de la Información

Aspectos Cualitativos

- 1.- Estrategia Institucional
- 2.- Programa Presupuestario
- 3.- Proyecto Institucional o Inversión

Aspectos Cuantitativos

- 4.- Recursos Humanos
- 5.- Objeto del Gasto
- 6.- Analítico de Plazas





Criterios para la Integración de la MIR-PbR



- Elementos cualitativos de la Matriz de Indicadores para Resultados [MIR]
 - ✓ El **Nombre del Proyecto** debe ser claro y conciso, no debe retomarse como nombre una Unidad responsable.
 - ✓ Todo Proyecto debe estar **vinculado** al plan Nacional, Estatal y Programa Sectorial, así como a un Objetivo Estratégico.
 - ✓ Efectuar la relación causal de la MIR (lógica, vertical, horizontal y diagonal) así como la consistencia de sus elementos: Nombre del Indicador, Formula del Indicador, Interpretación, Línea base, Unidad de Medida, Tipo y Dimensión, Medios de Verificación y Supuestos.





Otras Recomendaciones



- ✓ Cumplir con la entrega de la información en los plazos establecidos en la normatividad.
- ✓ Integrar o actualizar el **Grupo Estratégico**.
- ✓ Resguardar la Información de las caratulas de Datos y Avances debidamente firmadas.

✓ Atender las recomendaciones de mejoras de la MIR.





Gracias

