



2 CAPÍTULO

ASPECTOS, CRITERIOS Y LINEAMIENTOS GENERALES, PROGRAMATICOS Y PRESUPUESTALES PARA LA INTEGRACION DEL PROYECTO DE LEY DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2022.

2.1. Aspectos Generales

2.1.1. Definición del Presupuesto Público

El presupuesto puede definirse como el instrumento de gestión del Estado para el logro de resultados a favor de la población, a través de la prestación de servicios y logro de metas de cobertura con equidad, eficacia y eficiencia por las Entidades Públicas. Establece los límites de gastos durante un periodo determinado, por cada una de las Entidades del Sector Público y los ingresos que los financian, acorde con la disponibilidad de los Fondos Públicos, a fin de mantener el equilibrio fiscal.

2.1.2. Funciones del Presupuesto

1. Organización para la asignación de recursos: Tarea donde se identifican las estructuras programáticas, administrativas y del gasto para la orientación, asignación y ejercicio del recurso.
2. Control de los recursos disponibles: Es el proceso de seguimiento que ayuda a identificar lo que se está haciendo, al comparar los resultados con los datos programados presupuestados correspondientes y a verificar los logros para en su caso reconducir las metas.
3. Procesos preventivos del dispendio: Se realizan para corregir el sistema de ejecución y la forma de organización del presupuesto a fin de alcanzar un equilibrio entre lo autorizado y lo ejercido y minimizar el riesgo en las operaciones de las Secretarías, Dependencias y Entidades.

2.1.3. Importancia del Presupuesto

1. Minimiza riesgos durante la ejecución de las acciones y en la aplicación de los recursos, logrando resultados eficientes.
2. Mantiene lo planeado a límites razonables durante la operación.
3. Conduce el seguimiento bajo un mecanismo para la revisión y orientación de políticas, objetivos, estrategias y líneas de acción.
4. Cuantifica en términos programáticos y presupuestarios para correlacionar los diversos componentes del Programa Anual. Esto es vincular lo programado y alcanzado para identificar resultados e impactos; e
5. Identifica los objetivos y resultados de manera anticipada de los programas y proyectos, estableciendo medidas de control mediante indicadores de desempeño, utilizando



formatos específicos, catálogos programáticos, presupuestales y de estructura orgánica, para evitar duplicidades.

2.1.4. Objetivos del Presupuesto

1. Optimizar la ejecución de la planeación mediante la asignación de presupuesto de forma analítica, considerando que las actividades prioritarias que el gobierno estatal programe, se deben financiar oportunamente para ser logradas en el período determinado en beneficio de la población.
2. Mantener la eficiencia en el control y medición, identificando los resultados cuantitativos y cualitativos con una programación preestablecida, así como el cabal cumplimiento de la responsabilidad fijada por las diferentes Secretarías, Dependencias y Entidades, lo que permitirá entregar los resultados predefinidos.
3. Mejorar el proceso de coordinación, enlazando a las diferentes dependencias auxiliares con sus dependencias de sector para que se asegure la programación y presupuesto de recursos y el ejercicio eficiente del mismo.
4. Mejorar el proceso de seguimiento y evaluación, para conocer el grado de eficacia y eficiencia, con que han sido empleados los recursos destinados a alcanzar los objetivos previstos, posibilitando la determinación de las desviaciones programáticas y financieras y se adopten medidas correctivas que garanticen el cumplimiento adecuado de los objetivos planteados.

2.1.5. Finalidades del Presupuesto

1. Contribuir a elevar la calidad del Gasto Público.
2. Planear, coordinar y relacionar las acciones, los recursos y los resultados de las Secretarías, Dependencias y Entidades, esta relación debe identificar la asignación presupuestal con los volúmenes de actividad, los cuales se dan en función de los objetivos de programas y proyectos que se deban cumplir.
3. Controlar el manejo de ingresos y egresos de cada Secretaría, Dependencia y Entidad.

2.2. Aspectos Específicos a observar para la integración del Proyecto de Ley de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022

Teniendo como prioridad la estabilidad financiera del Estado, se implementan las disposiciones previstas en la Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Campeche y sus Municipios (en lo sucesivo Ley de Disciplina Financiera), con lo cual pretende reducir el costo del financiamiento poniendo un tope a la deuda de los Estados y alertas en uso indebido de los recursos que se estén contratando con instituciones crediticias, es decir que se tengan acceso a créditos más baratos y moderar el endeudamiento.

A continuación, se listan los lineamientos en materia de Disciplina Financiera que apoyan el proceso de asignación de recursos, que norma la Ley arriba citada y que se deben integrar al Programa General de Gasto Público y la Ley de Presupuesto de Egresos del



Estado de Campeche para el ejercicio fiscal 2022 (en lo sucesivo Proyecto de Ley del PEE), estos son:

- a) Las prioridades de gasto, los programas y proyectos, así como la distribución del presupuesto, detallando el gasto en servicios personales, incluyendo el analítico de plazas y desglosando todas las remuneraciones; las contrataciones de servicios por honorarios y, en su caso, previsiones para personal eventual; pensiones; gastos de operación; incluyendo gasto en comunicación social; gasto de inversión; así como gasto correspondiente a compromisos plurianuales, proyectos de Asociaciones Público-Privadas y proyectos de prestación de servicios, entre otros;
- b) El listado de programas, así como sus indicadores estratégicos y de gestión aprobados, y
- c) La aplicación de los recursos conforme a las clasificaciones administrativa, funcional, programática, económica y, en su caso, geográfica y sus interrelaciones que faciliten el análisis para valorar la eficiencia y eficacia en el uso y destino de los recursos y sus resultados.

En el proceso de integración de la información financiera para la elaboración de los presupuestos se deberán incorporar los resultados que deriven de los procesos de implantación y operación del presupuesto basado en resultados y del sistema de evaluación del desempeño, establecidos en términos del artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Adicionalmente a lo anterior, y de conformidad con la Ley, se deberá incluir cuando menos lo siguiente:

- I. Objetivos anuales, estrategias y metas;
- II. Proyecciones de finanzas públicas, considerando las premisas empleadas en los Criterios Generales de Política Económica.

Las proyecciones se realizarán con base en los formatos que emita el Consejo Nacional de Armonización Contable (en lo sucesivo CONAC) y abarcarán un periodo de 5 años en adición al ejercicio fiscal en cuestión, las que se revisarán y, en su caso, se adecuarán anualmente en los ejercicios subsecuentes;

III. Descripción de los riesgos relevantes para las finanzas públicas, incluyendo los montos de Deuda Contingente, acompañados de propuestas de acción para enfrentarlos;

IV. Los resultados de las finanzas públicas que abarquen un periodo de los 5 últimos años y el ejercicio fiscal en cuestión, de acuerdo con los formatos que emita el CONAC para este fin, y



V. Un estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores, el cual como mínimo deberá actualizarse cada 3 años. El estudio deberá incluir la población afiliada, la edad promedio, las características de las prestaciones otorgadas por la Ley aplicable, el monto de reservas de pensiones, así como el periodo de suficiencia y el balance actuarial en valor presente.

Las Leyes de Ingresos y de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche deberán ser congruentes con los Criterios Generales de Política Económica y las estimaciones de las participaciones y Transferencias federales etiquetadas que se incluyan no deberán exceder a las previstas en la iniciativa de la Ley de Ingresos de la Federación y en el proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación del ejercicio fiscal correspondiente.

2.2.1. Objetivo

Los presentes lineamientos tienen como objetivo establecer las disposiciones específicas que deberán observarse en la elaboración del Anteproyecto de Presupuesto de Egresos 2022 (en lo sucesivo APE 2022) de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal, así como en la integración del Proyecto de Ley de PEE.

2.2.2. Ámbito de Aplicación

Es de observancia obligatoria para las Unidades Responsables (en lo sucesivo UR) o similares, las cuales deberán cumplir con las disposiciones del Manual de Programación y Presupuestación 2022 (en lo sucesivo MPP), observando que la administración de los recursos públicos se realice con base en disposiciones de austeridad, ajuste del gasto corriente, transparencia, control y rendición de cuentas, con un enfoque a resultados; mejora y modernización de la Gestión Pública.

Los presentes lineamientos son aplicables a los Poderes Legislativo y Judicial, la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, las Secretarías, las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, y Órganos Autónomos, así como las Universidades y demás instituciones de educación superior del Estado a las que la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política del Estado de Campeche u otras leyes otorguen también autonomía (en lo sucesivo los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal).



2.2.3. Enfoque Sectorial

El proceso de la integración del APE 2022 de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal, y la integración del Proyecto de Ley de PEE 2022, se realizará bajo un enfoque sectorial que les dé cobertura a las unidades responsables del sector, incluyendo a las unidades administrativas del sector central, a los órganos administrativos desconcentrados y a las entidades sectorizadas. Este proceso deberá ser conducido por la Secretaría o Dependencia coordinadora de sector, o bien por las unidades administrativas que funjan, en términos de sus atribuciones, como coordinadoras sectoriales. En este proceso, corresponderá a los titulares de las Secretarías y Dependencias de la Administración Pública Centralizada encargadas de la coordinación de los sectores establecer políticas de desarrollo para las entidades del sector correspondiente, coordinar la programación y presupuestación de conformidad, en su caso, con las asignaciones de gasto y financiamiento previamente establecidas y autorizadas, conocer la operación evaluar los resultados de las entidades paraestatales y las demás atribuciones que les concedan las leyes.

2.2.4. Gestión de usuarios de los sistemas

La SAFIN cuenta con un sistema informático para la programación, presupuestación y seguimiento del ejercicio de recursos gubernamentales (en los sucesivos SIACAM), con el fin de optimizar y simplificar las operaciones de registro presupuestal y de trámite de pago, además de concentrar la información presupuestaria, financiera y contable de la Administración Pública Estatal, los usuarios con acceso al SIACAM.

Por inicio del Periodo Constitucional del Gobierno 2021-2027 se requiere la incorporación de los nuevos usuarios o la modificación de los atributos de los usuarios actuales, los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberán gestionar la solicitud ante la SAFIN, mediante oficio en el que se señalen los usuarios y el tipo de permiso asignado, tal como lo especifica el apartado 2.4 Lineamientos Programáticos.

2.2.5. Designación de Enlaces PbR-SED

Con la finalidad de agilizar los procesos y atención en temas tales como:

- Presupuesto basado en Resultados (PbR) que incluye el Programa Operativo Anual (POA), Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) y Fichas Técnicas de Indicadores,
- Sistema de Evaluación del Desempeño (SED) en lo que se refiere a Seguimiento y Monitoreo de Programas presupuestarios (Pp's).



Los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal a más tardar el día 30 de septiembre del presente año deberán enviar vía oficio, la designación o ratificación de las dos personas (Responsable y Suplente) que serán los responsables de tratar estos temas con el personal del Departamento de Formulación y Seguimiento de Programas presupuestarios de la Dirección de Presupuesto, ya que sólo se atenderá a las personas designadas.

El oficio deberá ser remitido al Titular de la SAFIN e incluirá los siguientes datos del Responsable y Suplente:

- Nombres completos
- Cargos
- Correo oficial
- Teléfono de contacto y extensión en caso de contar con ella

Cabe señalar que esta disposición quedará vigente a partir de la presentación del presente MPP y será aplicable para el proceso de integración del APE 2022 y durante el Ejercicio 2022 y posteriores. Por lo que no se le dará información ni capacitación a otra persona diferente a la asignada, y se deberá prever lo conducente en el caso de existir cambios de adscripción.



2.3. Criterios Programáticos

2.3.1. Integración de la Clave Presupuestaria

En cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberán adoptar e implementar, con carácter obligatorio, para el Presupuesto de Egresos que se apruebe para el ejercicio 2022, los "Clasificadores" publicados por el CONAC. Lo anterior, a efecto de construir, junto con los elementos técnicos y normativos, la matriz de conversión y estar en la posibilidad de emitir la información contable y presupuestaria en forma periódica bajo las clasificaciones administrativa, funcional, alineación al Plan Estatal, programática, geográfica y económica.

El conjunto de estas clasificaciones genera la **Estructura Programática**.

En el caso de Campeche, corresponde a la SAFIN verificar que lo anterior se observe durante la realización de los trámites presupuestarios.

Clave Presupuestaria

Es un conjunto de elementos codificados que permite organizar y sistematizar la información presupuestal contenida en el Presupuesto de Egresos, e identifica la naturaleza y destino de los recursos autorizados a las unidades responsables del gasto. Asimismo, se constituye como el instrumento a través del cual se lleva a cabo el registro de las operaciones derivadas de la gestión presupuestal, que se desarrolla durante el ejercicio fiscal correspondiente.



2.3.2. Estructura Programática

La Clave Presupuestal como representación alfanumérica de 43 elementos de acuerdo con la secuencia determinada por la estructura programática autorizada, permite identificar y vincular en forma homogénea los componentes del presupuesto asignado por cada Unidad Administrativa, siendo el medio por el cual se registrarán las operaciones presupuestarias en el SIACAM que se compondrá de los siguientes elementos:

ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA 2022

ESTRUCTURA	CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA							CLASIFICACIÓN FUNCIONAL			ALINEACIÓN AL PLAN ESTATAL				CLASIFIC PROGRAMÁTICA					GEOGRÁFICA	CLASIFICACIÓN ECONOMICA							
COMPONENTE	SECTOR PÚBLICO	SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	SECTOR ECONÓMICO	SUBSECTOR ECONÓMICO	ENTES PÚBLICOS	RAMO	UNIDAD PRESUPUESTAL	FINALIDAD	FUNCIÓN	SUBFUNCIÓN	MISIÓN	OBJETIVO ESTRATEGICO	ESTRATEGIA	LÍNEA DE ACCIÓN	ACTIVIDAD INSTITUCIONAL	MODALIDAD DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO	PROGRAMA PRESUPUESTARIO	PROYECTO / COMPONENTE	ACTIVIDADES	ESPACIO GEOGRÁFICO	TIPO DE GASTO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO			PARTIDA			
																						FUENTE DE ORIGEN	TIPO DE FUENTE	FUENTE ESPECÍFICA	CAPÍTULO	CONCEPTO	PARTIDA GÉNERICA	PARTIDA ESPECÍFICA
ABREVIATURA	SP	SPNF	SE	SBE	EP	RA	UN	FI	FU	SF	MI	OE	ES	LA	AI	MPP	PP	PC	AC	EG	TG	FO	TF	FE	CAP	CP	PG	PE
DIGITOS	1	1	1	1	1	2	2	1	1	1	1	1	1	3	3	1	3	4	4	2	1	1	1	1	1	1	1	1
	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	LETRA	NUM.	NUM.	LETRA	NUM.	NUM.	NUM.	LETRA	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.	NUM.

ESTRUCTURA	ABREVIATURA	CATEGORÍA
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA	CA	CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA ARMONIZADA
	RA	RAMO
	UN	UNIDAD PRESUPUESTAL
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL	FI	FINALIDAD
	FU	FUNCIÓN
	SF	SUBFUNCIÓN
ALINEACIÓN AL PED	MS	MISIÓN
	OE	OBJETIVO ESTRATÉGICO
	ES	ESTRATEGIA
	LA	LÍNEA DE ACCIÓN
CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA	AI	ACTIVIDAD INSTITUCIONAL
	MPP	MODALIDAD DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO
	PP	PROGRAMA PRESUPUESTARIO
	PC	COMPONENTE
	AC	ACTIVIDADES
GEOGRÁFICA	EG	ESPACIO GEOGRÁFICO
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA	TG	TIPO DE GASTO
	FF	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
	PA	PARTIDA
TOTAL DE DÍGITOS		



2.3.3. Componentes de la Clave Presupuestal

El registro del ejercicio, se llevará a nivel de Clave Presupuestaria conformada por 43 dígitos subdividida en 19 categorías que identifican la clasificación administrativa, la clasificación funcional, la alineación al PED, la clasificación programática, la clasificación geográfica, y la clasificación económica.

La **Clasificación Administrativa** responde a la pregunta ¿Quién gasta? Es la presentación del gasto programable conforme a cada uno de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal para facilitar el manejo y control de recursos (Presupuesto por Poderes Legislativo y Judicial, Secretarías, Dependencias, Entidades, y Órganos Autónomos); la **Clasificación Funcional** ¿Para qué se gasta? Es la presentación del gasto programable según los propósitos u objetivos socioeconómicos que persiguen los diferentes entes públicos. Presenta el gasto según la naturaleza de los servicios gubernamentales brindados a la población (identifica el destino del gasto por funciones de Gobierno, Desarrollo Social, Desarrollo Económico y otros, por ejemplo, Asuntos de Orden Público y de Seguridad, Coordinación de Política de Gobierno, Protección Ambiental, Salud, Combustible y Energía, Obras y Servicios, etc.); **Alineación al PED** a las Misiones 1. Gobierno Honesto y Transparente, 2. Paz y Seguridad Ciudadana, 3. Inclusión, Bienestar y Justicia Social, 4. Desarrollo Económico con Visión al Futuro, 5. Un Estado Habitable Sostenible y Sustentable; la **Clasificación Programática** ¿Cuál es la clasificación de los Pp de los entes públicos, que permitirá organizar, en forma representativa y homogénea, las asignaciones de recursos?; **Espacio Geográfico** ¿A qué espacio Geográfico atiende? (0A Calakmul, 0B Calkiní, 0C Campeche, 0D Candelaria, 0E Carmen, 0F Champotón, 0G Dzitbalché, 0H Escárcega, 0I Hecelchakán, 0J Hopelchén, 0K Palizada, Seybaplaya, y 0M Tenabo, 0N En todo el Estado, 0O No distribuible Geográficamente) y la **Clasificación Económica** ¿En qué se gasta? Es la presentación del gasto programable por su naturaleza económica, ya sea corriente o de inversión permite conocer la fuente de financiamiento consistente en presentar los gastos públicos de los recursos empleados para su financiamiento. Esta clasificación permite identificar las fuentes u orígenes de los ingresos que financian los egresos y precisar la orientación específica de cada fuente a efecto de controlar su aplicación es decir por objeto del gasto, por ejemplo: Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Bienes Muebles e Inmuebles etc.



2.3.3.1. Clasificación Administrativa

A efecto de contar con información a un mayor nivel de detalle, continúa la apertura de cada uno de los cinco elementos que integran la Clasificación Administrativa Armonizada (sector público, sector público no financiero, sector económico, subsector económico y entes públicos), así como identifica el ramo y/o sector y las unidades presupuestales que realizan el gasto público estatal con cargo al Presupuesto de Egresos del Estado.

ESTRUCTURA DE LA CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA					
ABREVIATURA	CATEGORÍA	CAMPOS	DÍGITOS		TIPO
CA	CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA ARMONIZADA	Identifica las unidades administrativas a través de las cuales se realiza la asignación, gestión y rendición de los recursos financieros públicos, así como las bases institucionales y sectoriales para la elaboración y análisis de las estadísticas fiscales, organizadas y agregadas, mediante su integración y consolidación, tal como lo requieren las mejores prácticas y los modelos universales establecidos en la materia. Esta clasificación además permite delimitar con precisión el ámbito de Sector Público de cada orden de gobierno y por ende los alcances de su probable responsabilidad fiscal y cuasi fiscal. Armonizado con el CONAC.	Sector Público	1	Numérico
			Sector Público no Financiero	1	
			Sector Económico	1	
			Subsector Económico	1	
			Ente Público	1	
RA	RAMO	Identifica a la Secretaría, Dependencia o Entidad que ejecuta el gasto de acuerdo al catálogo de los Organismos Centralizados y Entidades Paraestatales de la Administración Pública, Centralizada y Paraestatal.		2	Numérico
UN	UNIDAD PRESUPUESTAL	Identifica al área administrativa de la Secretaría, Dependencia o Entidad que es responsable de la ejecución presupuestaria.		2	



2.3.3.2. Clasificación Funcional

La Clasificación Funcional identifica las actividades que realizan los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal para cumplir con sus fines. Está se componen por la finalidad, función y subfunción, permanece igual, con la misma cantidad de dígitos numéricos.

ESTRUCTURA DE LA CLASIFICACIÓN FUNCIONAL				
ABREVIATURA	CATEGORÍA	CAMPOS	DIGITO	TIPO
FI	FINALIDAD	FINALIDAD: Agrupa los gastos según los propósitos u objetivos socioeconómicos que persiguen los diferentes entes públicos. Presenta el gasto público según la naturaleza de los servicios gubernamentales brindados a la población. Con dicha clasificación se identifica el presupuesto destinado a funciones de gobierno, desarrollo social, desarrollo económico y otros no clasificado, permitiendo determinar los objetivos generales de las políticas públicas y los recursos financieros que se asignan para alcanzar éstos. Armonizado con el CONAC.	1	Numérico
FU	FUNCIÓN	FUNCIÓN: Presenta una descripción que permite informar sobre la naturaleza de los servicios gubernamentales y la proporción del gasto público que se destina a cada tipo	1	
SF	SUBFUNCIÓN	SUBFUNCIÓN: Identifica en forma precisa las actividades que realizan los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal es la desagregación específica y concreta de la función que identifica acciones y servicios afines a la misma, expresados en unidades de funcionamiento o de medición congruente. Armonizado con el CONAC.	1	



2.3.3.3. Alineación al Plan Estatal

Los elementos que forman parte de la Alineación al PED son:

ESTRUCTURA DE LA ALINEACIÓN AL PLAN ESTATAL				
ABREVIATURA	CATEGORÍA	CAMPOS	DÍGITOS	TIPO
MS	MISIÓN	MISIÓN: Satisfacen un objetivo específico del sector para alcanzar una o varias metas.	1	Alfanumérico
00	POR DEFINIR		1	
00	POR DEFINIR		1	
00	POR DEFINIR		3	

Esta información se especificará e incorporará, una vez sea definida por la Institución responsable de la Planeación Estatal, por el momento se incluirá como cero en todas las categorías por definir.



2.3.3.4. Clasificación Programática

La clasificación programática establece los programas presupuestarios de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal que permitirán organizar, en forma representativa y homogénea las asignaciones de recursos; está se compone por la Actividad Institucional, la Modalidad del Programa Presupuestario, el Programa Presupuestario, el Componente y las Actividades.

Se mantienen los tres dígitos para la Actividad Institucional, la cual es una categoría pendiente de homologar por parte del CONAC, por lo que se prevé asignar en la Clave Presupuestal "000" para efectos del APE 2022.

El componente Modalidad del Programa Presupuestario continúa con un dígito alfabético que permite ubicarlos por Modalidad de conformidad con el catálogo anexo en el presente MPP.

Derivado del proceso de integración del Anteproyecto de Presupuesto se actualiza anualmente en conjunto con los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal el catálogo de Pp's, vinculado con sus correspondientes componentes y actividades, siendo éstas el último nivel programático al que se le asignarán recursos personales, materiales y servicios, así como de inversión.



ESTRUCTURA DE LA CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA				
ABREVIATURA	CATEGORÍA	CAMPOS	DÍGITOS	TIPO
AI	ACTIVIDAD INSTITUCIONAL	Conjunto de operaciones que realizan las unidades responsables de los recursos públicos para cumplir con su Misión. En el caso de Campeche, esta categoría programática no estará activada en la Estructura Programática ni en la Clave Presupuestaria en el 2022 solo quedará identificada como "000".	3	Alfa Numérico
MPP	MODALIDAD DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO	Clasificación de los Pp's que identifica con claridad las asignaciones y destino final del gasto público estatal. Esta clasificación permitirá avanzar gradualmente en la forma de presentación de los Pp's gubernamentales. Armonizado con el CONAC.	1	
PP	PROGRAMA PRESUPUESTARIO	Identifica a un conjunto de acciones que se orientan de manera integral a resolver un problema específico, mejorar una situación y/o prever un acontecimiento, dentro del marco de prioridades establecidas en el PED.	3	
PC	COMPONENTE	Bienes y/o servicios públicos producidos y entregados por el Pp para cumplir su Propósito. Está dirigido al beneficiario final, o en algunos casos, al intermedio.	4	
AC	ACTIVIDADES	Gestión de actividades agrupadas en procesos que son relevantes para producir los bienes y servicios a entregar a los beneficiarios del Pp.	4	



2.3.3.5. Espacio Geográfico

En la categoría de Espacio Geográfico se mantiene la clasificación "no distribuible geográficamente", restringido sólo cuando al momento de la integración del Proyecto de Ley del PEE no exista información de la distribución por municipio.

En el transcurso del ejercicio no podrá realizarse erogación de recursos que considere la clave "no distribuible geográficamente."

ESTRUCTURA GEOGRÁFICA				
ABREVIATURA	CATEGORÍA	CAMPOS	DÍGITOS	TIPO
EG	ESPACIO GEOGRÁFICO	Registra las asignaciones y ejercicio del gasto público a nivel municipal donde se desarrollará el Pp.	2	Alfa Numérico



2.3.3.6. Clasificación Económica

La Clasificación Económica agrupa las previsiones del gasto en función de su naturaleza económica y objeto. Incluye el tipo de gasto, la fuente de financiamiento, y los cuatro elementos que integran la partida presupuestal (el capítulo, concepto, partida genérica y partida específica). Todas homologadas con las disposiciones vigentes emitidas por la CONAC.

Para el APE 2022, los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal podrán visualizar en el SIACAM 5 Fuentes de Financiamientos:

11A DEL EJERCICIO ACTUAL;

15A DEL EJERCICIO ACTUAL;

25A DEL EJERCICIO ACTUAL;

25E DEL RAMO 33 DEL EJERCICIO ACTUAL; Y

25K FONDO DE APORTACIÓN PARA LA EDUCACIÓN DE ADULTOS (FAETA).

En el caso de las fuentes de financiamiento, durante el ejercicio 2022, se aperturarán e incorporarán al catálogo las que sean necesarias conforme se reciban o recauden recursos adicionales.

ESTRUCTURA DE LA CLASIFICACIÓN ECONÓMICA				
ABREVIATURA	CATEGORÍA	CAMPOS	DÍGITOS	TIPO
TG	TIPO DE GASTO	Identifica la adquisición de insumos con la naturaleza económica de las erogaciones. Armonizado con el CONAC.	1	Numérico
FF	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	Identifica el origen de los recursos para financiar el gasto público, mismo que provienen del Estado, Propios y de la Federación o financiamientos y empréstitos, indispensables para llevar a cabo una actividad económica. Armonizado con el CONAC.	3	Alfa numérico
PA	CAPÍTULO, CONCEPTO Y PARTIDA (GENÉRICA Y ESPÉCIFICA)	Identifica el objeto del gasto en los distintos niveles de agrupación de los insumos que se adquieren para cumplir con la misión institucional. Armonizado con el CONAC.	4	Numérico

El Clasificador por Objeto del Gasto mantiene sus partidas específicas, de tal manera que las partidas genéricas que terminan en 0 son las que para efecto de información a la Federación van a concentrar los importes programados en las partidas específicas.



A continuación se muestra los tipos de gasto con los capítulos que le corresponden:

Clave/denominación		Capítulo de gasto
1	Gasto Corriente	1000, 2000, 3000, 4000, 8000 y 9000
2	Gasto de Capital	2000, 3000, 5000, 6000, 7000 y 8000 ¹
3	Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	9000
4	Pensiones y Jubilaciones	4000 ²
5	Participaciones	8000 ³

¹ Para el Capítulo 2000, 3000 y 8000 sólo algunos casos.

² Sólo algunos casos.

³ Sólo algunos casos



2.4. Lineamientos Programáticos

Para dar inicio a los trabajos de integración de la iniciativa de Ley del APE 2022, es importante hacer de su conocimiento que por inicio de Periodo Constitucional de Gobierno 2021-2027 se realiza la fusión entre la Secretaría de Finanzas y la Secretaría de Administración e Innovación Gubernamental, excepto por la parte de Innovación Gubernamental, en consecuencia, se crea la Secretaría de Administración y Finanzas, la cual entra en fusión a partir del 1 de enero del 2022; para efectos de este manual se identifica con las siglas SAFIN.

Para los trabajos del APE 2022 los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberán coordinarse con la actual Secretaría de Finanzas, y para efecto de las Partidas Centralizadas con la Secretaría de Administración e Innovación Gubernamental.

La formulación del APE 2022 deberá de apegarse a los lineamientos siguientes:

1. Por inicio del Periodo Constitucional del Gobierno 2021-2027 los usuarios actualmente activos para continúen laborando y operando en el SIACAM, se requiere que los titulares ratifiquen oficialmente a los administrativos, y operativos de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal; en el caso de los operativos sólo proceden el alta de 2 por Secretaría, Dependencia u Entidad;
2. Los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberán primeramente registrarse, en el caso de no tener acceso a la plataforma, para ello el usuario debe acceder al URL: <https://anteproyecto.finanzas.campeche.gob.mx> y se encontrará con el apartado "Registrarme", al cual deberá de suscribirse y llenar todos los datos del formulario de registro, a continuación llegará una notificación al correo que se especificó en el campo de correo electrónico, en el cual se confirmará que ha sido registrado un nuevo usuario en el SIACAM y el nombre del usuario con el que se registró; al finalizar el registro es necesario activar al usuario, para lo cual deberá primeramente iniciar sesión con el usuario registrado, para posteriormente informar a la SAFIN mediante oficio el nombre del usuario con el que se dio de alta y el tipo de permiso con el que va a contar dicho usuario: operativo anteproyecto, coordinador administrativo o titular. Para facilitar este proceso podrá consultar la Guía de Registro de Usuario, adjunta en el apartado de anexos del presente MPP, y en la página de inicio de SIACAM;



3. Es responsabilidad de los Coordinadores Administrativos o sus similares, difundir la información presentada en los videotutoriales proporcionado por la Dirección de Presupuesto, con la finalidad de instruir y capacitar al personal de nuevo de ingreso a su cargo en el uso del SIACAM, así como de todos los temas relacionados con la captura y entrega de información a la SAFIN;
4. Para dar inicio a los trabajos del APE los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberán acceder con su usuario y contraseña al URL del Sistema: <https://anteproyecto.finanzas.campeche.gob.mx> a capturar su POA en el que se establecerán las metas físicas que se realizarán en el transcurso del ejercicio, los beneficiarios que se pretenden atender, la presupuestación asignándole a cada actividad a realizar el correspondiente costo de ejecución y los proyectos de inversión;
5. Seguidamente los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberán: Capturar en el módulo del POA el "Desglose de Conceptos/Acciones específicas incluidos en los Pp para el Anteproyecto de PEE" formato PRE-09 (Anexo-09) y el "Padrón de Beneficiarios para Anteproyecto de Presupuesto de Egresos" formato PRE-10 (Anexo-10), en caso de contar con información referente a estos temas. Cabe destacar que estos formatos forman parte del POA, por lo que es necesario adjuntar los reportes correspondientes (en caso de que le sean aplicables) para considerar completa la información de Anteproyecto;
6. Asignar los recursos presupuestales de manera calendarizada a los Pp's dados de alta previamente en el POA, considerando: La Clasificación Funcional del Gasto presenta una estructura detallada sobre las prioridades, acciones y asignaciones que hará el gobierno, permitiendo agrupar el gasto en las grandes finalidades de Gobierno, Desarrollo Social y Desarrollo Económico;
7. Alinear a las Misiones del PED los programas presupuestarios. Los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal pueden participar en una o más Misiones, conforme a su alineación al PED. En caso de que se requiera realizar cualquier ajuste se deberá solicitar la modificación a la SAFIN;
8. Capturar en el SIACAM la MIR, formato PRE-07, Anexo-07 por cada uno de los Pp's (de acuerdo al "Capítulo IV. "Criterios y Lineamientos para Registro, Revisión y Actualización de la Matriz de Indicadores para resultados e indicadores de Desempeño de los Programas Presupuestarios" y la "Guía Metodológica para el Diseño y Formulación de Pp's" establecida en los Anexos) a los que se les asignó metas y recursos, donde se deberán determinar los indicadores estratégicos de Fin y Propósito de cada Pp, así como los indicadores de gestión de los proyectos y/o componentes y actividades. Los indicadores estratégicos deberán concentrarse en



la medición de la eficiencia del manejo y aplicación de los recursos públicos, la efectividad de las acciones gubernamentales, la calidad y cobertura de los bienes y servicios públicos, la satisfacción del ciudadano y la obtención de resultados; y

9. Por último, se deben capturar las Fichas Técnicas de Indicadores formato PRE-08 (Anexo-08), puesto que de ellas emana la información para el seguimiento y monitoreo de los indicadores establecidos.

Es importante destacar que el SIACAM, una vez que se haya concluido la captura del APE 2022 permite la impresión de los formatos presupuestales. En caso de ser necesario (cuando se trate de Pp's nuevos o en caso de haber realizado modificaciones a la MIR) deberá de efectuar la captura en Excel de los formatos Alineación del Programa Presupuestario PRE-11 (Anexo-11), Análisis de la Población Objetivo PRE-12 (Anexo-12); y Árbol de Problemas y Objetivos PRE-13 (Anexo-13), mismos que deberán ser enviados a la SAFIN debidamente firmado por el responsable y el enlace del Programa Presupuestal.

Para dar por concluido con los trabajos de captura e integración de los respectivos APE 2022 de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal; estas deberán enviar de **manera oficial físicamente y escaneados** con las firmas correspondientes (Titular y Coordinador Administrativo en función en que se capturó el APE 2022), además vía sistema (los formatos establecidos en este MPPI) a la SAFIN sus anteproyectos de presupuesto egresos que incluyan:

- ❖ Los POA's (PRE-06);
- ❖ Las Claves Presupuestales y su calendarización (PRE-01);
- ❖ Las Matrices de Indicadores de Resultados (PRE-07), y las Fichas Técnicas de Indicadores correspondientes (PRE-08).

En el oficio de envío, en caso de ser necesario, es importante hacer mención del motivo por el cual no se les asigna presupuesto a todas las unidades administrativas adscritas a su Secretaría, Dependencia o Entidad.

Es responsabilidad de los Coordinadores Administrativos o sus similares de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal respetar los tiempos de captura y entrega de sus respectivos anteproyectos de presupuesto de egresos establecido en el artículo 13 de la Ley de Disciplina Financiera.

Es preciso señalar, que en el caso de no cumplir con alguno de los puntos mencionados anteriormente, la SAFIN no tendrá las bases necesarias para un adecuado análisis.



Por otro lado, se considera necesario hacer de su conocimiento que la entrega de la documentación arriba señalada, es con la finalidad de dar cumplimiento a las disposiciones de control interno emitidos para tal fin y para la integración de los expedientes de anteproyecto de presupuesto de egresos que serán entregados al archivo de concentración de la SAFIN de conformidad con las disposiciones emitidas por la Ley General de Archivo.

Por consiguiente, con la finalidad de que los anteproyectos de presupuesto de egresos del Poder Legislativo, del Poder Judicial, de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, de las Secretarías, de las Dependencias, de los Órganos Administrativos Desconcentrados, de las Entidades, de los Fideicomisos Públicos y de los Órganos Públicos Autónomos tenga uniformidad en su presentación al momento de ser entregados de **manera oficial física y escaneada**, estas deberán apegarse a los criterios siguientes:

Físicamente el APE 2022 deberá presentarse en una carpeta con separadores conteniendo su respectiva cejilla, respetando el orden siguiente:

OFICIO (Separador +cejilla)

Escrito donde se entrega el anteproyecto de presupuesto de egresos

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (POA) (Separador + cejilla)

Programa Operativo Anual formato PRE-06 (Anexo-06);
Desglose de Conceptos/Acciones Específicas incluidos en los Pp's para el Anteproyecto de Egresos formato PRE-09 (Anexo-09);
Padrón de Beneficiarios para Anteproyecto de Presupuesto de Egresos formato PRE-10 (Anexo-10); y
Alineación del Programa Presupuestario formato PRE-11 (Anexo-11) Sólo en el caso de programas nuevos o que se necesite incluir líneas de acción adicionales a las ya dadas de alta en SIACAM, se elaboran en Excel para la SAFIN).

FORMATO PRE (ANTEPROYECTO) (Separador + cejilla)

Calendario del Gasto Público formato PRE-01 (Anexo-01);
Presupuesto de Egresos por Componentes formato PRE-02 (Anexo-02);
Totales por fuente de Financiamiento formato PRE-03 (Anexo-03);
Asignado Unidad y Partida Centralizada formato PRE-04 (Anexo-04);
Asignado Ramo y Programa Presupuestario formato PRE-05 (Anexo-05);
Inventario de Inmuebles Arrendados (se elabora en el App de la SAFIN);



Calendario de Gasto por partida presupuestal PRE-14A (Anexo 14A) (Sólo los Organismos Descentralizados, los Órganos Autónomos, los Poderes Legislativo y Judicial y los Fideicomisos Públicos, por facilitar la elaboración del Anteproyecto puede ser usado por las Secretarías, las Dependencias y los Órganos Administrativos Desconcentrados);
Calendario de Gasto de Entidades por Partida Presupuestal formato PRE-14A (Anexo-14A); y
Clasificación por Objeto del Gasto del Recurso a Nivel Capítulo y Partida Genérica por Entidad formato PRE-14 B (Anexo-14B).

FORMATO DE MATRIZ DE INDICADORES (Separador + cejilla)

Matriz de Indicadores para Resultados formato PRE-07 (Anexo-07);
Ficha Técnica de Indicadores formato PRE-08 (Anexo-08);
Análisis de la Población Objetivo formato PRE-12 (Anexo-12) (Sólo en el caso de programas nuevos, se elaboran en Excel para la SAFIN); y
Árbol de Problemas y Objetivos formato PRE-13 (Anexo-13) (Sólo en el caso de programas nuevos, se elaboran en Excel para la SAFIN).

Escaneado el APE 2022 deberá cargarse en dos plataformas:

1. <https://anteproyecto.finanzas.campeche.gob.mx> en el módulo Consultar Instancias del POA, para facilitar este proceso podrá consultar la **"Guía de Usuario para carga de APE 2022" y la presentación**, la cual está disponible en la página de Inicio, es importante que, al momento de iniciar la carga de información, la tenga completa, de lo contrario no podrá finalizar la captura de su anteproyecto.

La SAFIN queda facultada para formular el anteproyecto de presupuesto de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal, en las situaciones siguientes:

- A. Cuando los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal no entreguen su anteproyecto de presupuesto de egresos en el plazo que establece la SAFIN;
- B. Cuando los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal habiendo presentado su anteproyecto de presupuesto de egresos no se apeguen a las disposiciones emitidas para tal efecto;
- C. Cuando el H. Congreso del Estado recomiende correcciones al Proyecto de Ley del PEE, y la SAFIN le solicite modificaciones de sus respectivos anteproyectos a los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración



Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal, y estas no entreguen dichas modificaciones, y

- D. Cuando los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal habiendo entregado las modificaciones sugeridas por el H. Congreso del Estado no se apeguen a las disposiciones emitidas para tal efecto.

La SAFIN queda facultada para realizar los ajustes que correspondan a la calendarización del Presupuesto de Egresos con el objetivo de hacerlo acorde al Calendario y Fuente de Financiamiento del Presupuesto de Ingresos durante la integración del Proyecto de Ley del PEE.

Para la correcta aplicación del Presupuesto de Egresos y para efectos administrativos, en el caso, que durante el transcurso del ejercicio fiscal se publiquen oficialmente modificaciones al Reglamento Interior de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal que afecten la estructura programática del SIACAM posterior a la fecha de integración, presentación del Proyecto de Ley del PEE o de la publicación del Presupuesto autorizado por el H. Congreso del Estado, se sujetarán a los siguientes criterios:

- En el caso de las modificaciones y adiciones a los reglamentos interiores de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal, estos una vez publicados deberán ser escaneados y enviados a la SAFIN a más tardar a los 10 días posteriores a su publicación;
- Los publicados al 30 de julio e informados de manera inmediata a la SAFIN podrán ser incluidos para los trabajos de programación del ejercicio fiscal del año inmediato; los cambios que se realicen después de esa fecha serán considerados en la programación del siguiente ejercicio, se hace una excepción en el presente Anteproyecto de PEE a este criterio dado el inicio del Periodo Constitucional del Gobierno 2021-2027;
- Cuando en el transcurso del Ejercicio Fiscal se establezcan programas o proyectos especiales para cumplir compromisos del Poder Público del Estado de Campeche los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberán gestionar su autorización ante la SAFIN y capturar en el SIACAM la información requerida para su seguimiento;
- Toda propuesta de aumento o creación de gasto del Presupuesto de Egresos, deberá acompañarse con la correspondiente iniciativa de ingresos o compensar con reducción en otras provisiones de gasto; y



- Una vez concluida la captura de la información a través del SIACAM y verificado que es la correcta, se deberá dar finalizar a cada uno de los POA creados y posteriormente enviar a través del SIACAM para que pueda ser visualizado por la SAFIN para su revisión. A continuación se deberá imprimir, firmar y remitir oficialmente y escaneado por parte de cada Poder Legislativo y Judicial, de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, de las Secretarías, de las Dependencias, de los Órganos Administrativos Desconcentrados, de los Organismos de la Administración Paraestatal, de los Fideicomisos Públicos, de los Institutos Educativos Autónomos, de los Órganos Públicos Autónomos y otros ejecutores del gasto; el paquete denominado APE 2022 está integrado por los siguientes formatos:

Se generan directamente en el SIACAM

Calendario del Gasto Público formato PRE-01 (Anexo-01);

Presupuesto de Egresos por Componentes formato PRE-02 (Anexo-02);

Totales por fuente de Financiamiento formato PRE-03 (Anexo-03);

Asignado Unidad y Partida Centralizada formato PRE-04 (Anexo-04);

Asignado Ramo y Programa Presupuestario formato PRE-05 (Anexo-05);

Programa Operativo Anual formato PRE-06 (Anexo-06);

Matriz de Indicadores para Resultados formato PRE-07 (Anexo-07);

Ficha Técnica de Indicadores formato PRE-08 (Anexo-08);

Desglose de Conceptos/Acciones Específicas incluidos en los Pp's para el Anteproyecto de Egresos formato PRE-09 (Anexo-09); y

Padrón de Beneficiarios para Anteproyecto de Presupuesto de Egresos formato PRE-10 (Anexo-10).

Se elaboran en Excel para su envío a la SAFIN

Sólo en el caso de programas nuevos o debido a cambios en la alineación estatal:
Alineación del Programa Presupuestario formato PRE-11 (Anexo-11);

Sólo en el caso de programas nuevos o que hayan sufrido modificaciones (reestructuras) en su resumen narrativo:



Análisis de la Población Objetivo formato PRE-12 (Anexo-12); y

Árbol de Problemas y Objetivos formato PRE-13 (Anexo-13).

Sólo los Poderes Legislativo y Judicial, los Organismos Descentralizados, los Órganos Autónomos, y los Fideicomisos Públicos, por facilitar la elaboración del Anteproyecto y en algunos casos ser usados por las Secretarías, Dependencias y Órganos Administrativos Desconcentrados, su captura es en Excel, está disponible para su descarga y llenado en la carpeta de Formatos de Excel en el presente MPP.

Calendario de Gasto de Entidades por Partida Presupuestal formato PRE-14A (Anexo-14A).

Sólo los Poderes Legislativo y Judicial, los Organismos Descentralizados, los Órganos Autónomos, y los Fideicomisos Públicos, se implementa un nuevo módulo para la captura del formato PRE-14B., para tener acceso a la captura el Coordinador Administrativo o su similar deberá designar un enlace mismo que deberá darse de alta en el módulo arriba citado.

Clasificación por Objeto del Gasto del Recurso a Nivel Capítulo y Partida Genérica por Entidad formato PRE-14 B (Anexo-14B), para integrar en el Anexo de Ley.



2.5. Criterios Presupuestales

El Documento Relativo al Cumplimiento de las Disposiciones Contenidas en el artículo 42, fracción II, inciso a) de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidades Hacendaria "Criterios Generales de Política Económica 2022" emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, menciona que en las perspectivas macroeconómicas, se estima que el programa de vacunación, iniciado en diciembre de 2020, finalizará en el primer trimestre de 2022, lo cual será uno de los principales factores que contribuirán a la consolidación de la recuperación económica y el inicio del crecimiento post-pandemia el próximo año. La implementación total del programa de vacunación permitirá la reapertura de aquellos sectores caracterizados por una alta proximidad social o que se llevan a cabo en espacios cerrados, así como de otros sectores encadenados a los anteriores.

Como resultado de lo anterior, se proyecta que en los primeros meses de 2022 continúe la disminución de la población subocupada y ausente. Además, se espera en especial la recuperación del empleo de las mujeres, que fue uno de los grupos más afectados por la pandemia.

Considerando todo lo anterior, así como la revisión realizada a la estimación de la actividad económica para 2021, se proyecta un rango de crecimiento para la economía mexicana en 2022 de 3.6 a 4.6%. Los cálculos de las finanzas públicas consideran una tasa puntual de crecimiento del PIB de 4.1%

Las estimaciones de finanzas públicas utilizan una inflación al cierre de 3.4%, igual a la estimación para el cuarto trimestre presentada por el Banco de México en su segundo informe trimestral.

La estimación de finanzas públicas para 2022 considera el marco macroeconómico donde destaca lo siguiente:

- i. Un crecimiento económico puntual de 4.1% real;
- ii. Un tipo de cambio promedio de 20.3 pesos por dólar;
- iii. Una tasa de interés nominal promedio de 5.0% (Cetes 28 días);
- iv. Un precio promedio del petróleo de 55.1 dpb, y
- v. Una plataforma de producción de petróleo promedio de 1,826 mbd.



Se estima que en 2022 los ingresos presupuestarios sean mayores en 428.2 mmp en pesos de 2022 respecto a lo aprobado en 2021, resultado de las siguientes variaciones en sus componentes:

- Mayores ingresos petroleros en 115.6 mmp, con respecto a la Ley de Ingresos Federal de 2021, debido al mayor precio de petróleo que compensa la menor producción.
- Se presupuestan ingresos tributarios sin IEPS de gasolinas por un monto de 3,626.3 mil millones de pesos, lo que significa un aumento real de 9.9% con respecto a lo aprobado en 2021.
- Se presupuestan ingresos no tributarios del Gobierno Federal por un monto de 240.0 mil millones de pesos lo que implica una reducción de 34.7% en términos reales con respecto al cierre estimado del año, principalmente, porque en 2021 se incluyeron ingresos excedentes con destino específico.

De conformidad con lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Campeche y sus Municipios, para la elaboración de su presupuesto se deberá atender a los principios de racionalidad, austeridad y disciplina de gasto público, incluyendo jerárquicamente, los proyectos instruidos por la C. Gobernadora. Cabe aclarar que para presupuestar los recursos en lo que corresponde al capítulo 1000 servicios personales observarán lo establecido en el último párrafo de la fracción I del artículo 10 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y su correspondiente con la ley local consignado en el artículo 63 fracción I inciso b); las partidas básicas, conservarán el mismo techo presupuestado para el 2021 considerando el 3% de la inflación, las partidas centralizadas deberán ser presupuestadas al 90% respecto al ejercicio 2021, asimismo deberán de coordinarse con la actual Secretaría de Administración e Innovación Gubernamental en lo que respecta a estas disposiciones, posteriormente con las áreas correspondientes de la SAFIN.

Ante lo expuesto, el entorno económico y el comportamiento de las finanzas públicas nacionales, el Poder Público del Estado de Campeche se compromete a elevar la calidad, el control del gasto y austeridad republicana, por lo que la propuesta de presupuesto consideró el fortalecimiento del PbR, a partir de:

- La revisión profunda de información del Gobierno Federal respecto de los programas presupuestarios (Pp's) que conforman la Estructura Programática; a efecto de identificar, a partir de la información del Sistema de Evaluación del Desempeño (en lo sucesivo SED), las complementariedades, similitudes y/o duplicidades en los objetivos y alcances de los Pp's para realizar fusiones, sectorizaciones y, en su caso, eliminaciones que se ven reflejadas en la Estructura Programática empleada en el Proyecto de Presupuesto de Egresos Federal para el ejercicio fiscal 2022. Estos cambios se ven reflejados en la programación estatal.



- El Análisis de los gastos relacionados con la operación de los distintos Organismos Centralizados y Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal, a fin de optimizar la asignación de recursos destinados a este rubro, así como de permitir su reducción de manera consistente y sostenida sin afectar los niveles de operación de los programas a cargo de las mismas. Los conceptos sujetos a dicho análisis incluyen los gastos en telefonía, comunicación social, asesorías, consultorías, viáticos, pasajes, materiales, suministros, impresiones, fotocopiado, congresos y convenciones, entre otros.
- La mejora en la asignación de recursos destinados a los programas y proyectos de inversión, con la finalidad de que se lleven a cabo aquellos con la mayor rentabilidad social y potencial de incidencia en el crecimiento económico, y que de esta manera contribuyan a la planeación estatal.

Para formular el APE 2022, los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal, deberán considerar:

1. Ajustarse al nivel, fuente de financiamiento y composición del gasto programable que comunica la SAFIN;
2. Los criterios para la captura de las fuentes de financiamiento serán asignados por la SAFIN los cuales podrán sufrir modificaciones en cuanto al ingreso y se les informará en su oportunidad;
3. Los Catálogos que se actualizarán durante el ejercicio son: el Catálogo de Fuentes de Financiamiento y el Catálogo de Programa Presupuestario, Proyecto y Actividad;
4. Se incluye para su consulta, el Catálogo de Tipos de Claves, el cual en años anteriores se ha difundido a través del Manual de Normas y Procedimientos del Ejercicio de Presupuesto; para efectos de presupuestación de los capítulos 2000, 3000 y 4000 sólo se usan los tipos de clave Normal, Centralizada, Inversión y en ocasiones el tipo Específica;
5. Los importes de las partidas básicas centralizadas como son: combustible, lubricantes y aditivos, seguros, refacciones y accesorios menores de equipo de transporte, impuestos y derechos, teléfono, energía eléctrica, arrendamientos, internet, mantenimiento, de equipo de cómputo y vehículos, así como el importe del Capítulo 1000 Servicios Personales, impuesto sobre nómina y otros que se deriven de una relación laboral, serán definidos por las áreas centralizadoras de la SAFIN, por lo que deberán coordinarse con esa Secretaría para que, en caso de los servicios básicos se maneje con base en el estimado del devengado en el ejercicio actual todo incremento afectará los montos presupuestales en su gasto corriente;



6. La aportación federal se considerará en la iniciativa de Presupuesto de Egresos del Estado siempre que en el Proyecto de Egresos de la Federación (PPF), se identifique el monto por Estado, o que se tenga la certeza de que por alguna disposición de Ley le corresponda al Estado, en su caso, se hará la estimación de los montos a considerar en el Presupuesto como señala la Ley de Disciplina Financiera, según el artículo 20, inciso II, antepenúltimo párrafo, en la cual señala que las transferencias federales etiquetadas que se incluyan no deberán exceder a las previstas en la iniciativa del Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación;
7. Los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberán llevar a cabo las medidas encaminadas a reducir de manera significativa el gasto corriente, sobre todo lo relacionado con acciones de apoyo administrativo, por lo que deberán orientar el gasto a los programas sustantivos disminuyendo los recursos asignados a áreas no sustantivas ni prioritarias. Así como realizar una adecuada calendarización del gasto que prevea el egreso cuando realmente se necesite;
8. La Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental a través la Unidad de Programas y Proyectos de Inversión Pública (UNIPPIP) y en coordinación con la Subsecretaría de Programación y Presupuesto de la SAFIN, desarrollarán un proceso de concertación, con cada Secretaría. Dependencia y Entidad en el que definirá el Programa Anual de Inversión Pública, en función a los techos financieros disponibles;
9. A partir de los ajustes que se consideren pertinentes, se consolidará el Programa Anual de Inversión Pública definitivo, para que la SAFIN integre el Proyecto de Ley del PEE, que se enviará al H. Congreso del Estado, para su análisis y aprobación respectiva;
10. Las estimaciones del APE 2022 deberán capturarse-presentando las cifras en pesos sin centavos y de acuerdo a la Clasificación por Objeto del Gasto. La aplicación de los recursos tendrá como fecha límite la que se informe de manera oficial por la Subsecretaría de Egresos, toda meta inconclusa que no estén debidamente devengada no podrán considerarse como refrendos en el siguiente ejercicio, por lo que en el caso que se presente se deberá afectar el techo financiero de la secretaría, dependencia o entidad para el 2022;
11. Bajo este contexto, sin excepción todas los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberán prever y sólo cubrir las partidas específicas de servicios y consumibles básicos para su operación, fomentando en su operatividad medidas de austeridad y racionalidad para su máximo aprovechamiento. No se autorizarán transferencias de recursos disponibles en estas partidas hacia otras de gasto corriente;



12. Para la integración del APE 2022, se observará lo siguiente:

- Cuantificar las actividades concretas que se desarrollan en cada Pp a los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal, que propicien esencialmente la mejora en el cumplimiento de sus metas. Cualquier Pp susceptible de fusionarse a otro deberá realizarse a efecto de conseguir el máximo aprovechamiento de los recursos.
 - Deberá asignarse una clave presupuestal para el Pp hasta nivel de Actividad, señalando cada partida y su cuantificación, con el fin de conocer el costo del mismo, sus alcances, beneficiarios y empleos directos, vinculados a las Misiones establecidas en el PED.
 - En la formulación de sus presupuestos, las Entidades Paraestatales se sujetarán a los lineamientos generales que en materia de gasto establezca la SAFIN, así como a los lineamientos específicos que defina la respectiva Secretaría o Dependencia Coordinadora de Sector. En el caso de compromisos derivados de compra o de suministro que excedan al período anual del presupuesto, éste deberá contener la referencia precisa de esos compromisos con el objeto de contar con la perspectiva del desembolso a plazos mayores de un año.
13. En el caso de los Colegios, Institutos Tecnológicos y Universidades se considerará el cierre estimado del presente ejercicio como base;
14. Los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberán reservar o identificar de acuerdo a su función, los recursos destinados para el cumplimiento a la Ley Integral para las personas con Discapacidad del Estado, a la Ley de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes del Estado y a las Perspectivas de Género y Derechos Humanos;
15. Las Secretarías y Dependencias de la Administración Pública Centralizada en caso de Obra Administrada deberán capturar a Capítulo de gasto 2000 y 3000, y Obra Contratada en el Capítulo 6000, ambas a tipo de gasto 2 de capital;
16. Para aquellas Secretarías, Dependencias y Órganos Administrativos Desconcentrados de la Administración Pública Centralizada que de manera excepcional se les autorice programar capítulo 5000, el tipo de gasto será 2; y



17. El gasto corriente y de inversión de los Organismos Descentralizados, Fideicomisos Públicos, Poderes y Órganos Autónomos se llevará a la correspondiente partida de gasto del Capítulo 4000.



2.6. Lineamientos Presupuestales

Para dar inicio a los trabajos de formulación de APE 2022 y eventual ejercicio del Presupuesto Autorizado, es importante hacer de su conocimiento que por inicio de Periodo Constitucional de Gobierno 2021-2027 se realiza la fusión entre la Secretaría de Finanzas y la Secretaría de Administración e Innovación Gubernamental, excepto por la parte de Innovación Gubernamental, en consecuencia, se crea la Secretaría de Administración y Finanzas, la cual entra en fusión a partir del 1 de enero del 2022; para efectos de este manual se identifica con las siglas SAFIN.

Para los trabajos del APE 2022 los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberán coordinarse con la actual Secretaría de Finanzas, y para efecto de las Partidas Centralizadas con la Secretaría de Administración e Innovación Gubernamental.

se aplicarán los siguientes lineamientos específicos por capítulos de gasto:

2.6.1. Capítulo 1000 Servicios Personales

La SAFIN a través de la Subsecretaría de Desarrollo de Personal y Administración y específicamente de la Dirección de Recursos Humanos, estará facultada para interpretar las disposiciones de los presentes lineamientos presupuestales para efectos administrativos y establecer las medidas conducentes a homologar, racionalizar y ejercer un mejor control de los Recursos Humanos en los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal en lo relativo a la normatividad, el cálculo y el control de nómina, la validación de plantillas, la política laboral, los programas de incentivos y todo lo relacionado con la Administración de Personal. Su inobservancia o incumplimiento motivará que se apliquen las sanciones a que haya lugar conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

En el ejercicio de los servicios personales los Titulares de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal para el ejercicio fiscal 2022 deberán:

- I. En los pagos de las remuneraciones a los servidores públicos estatales, ajustarse estrictamente a los niveles establecidos en los tabuladores de sueldos o remuneraciones autorizadas por el Congreso del Estado, y observarán el cumplimiento al artículo 127 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, al artículo 121 de la Constitución Política del Estado de Campeche y a la Ley de Presupuesto de Egresos vigente. Adicionalmente, los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal se apegarán a las normas y autorizaciones que emita la SAFIN;



- II. Las contrataciones serán efectivas hasta que la I Dirección de Recursos Humanos de la SAFIN les informe que éstas han sido autorizadas, pudiendo ser de carácter definitivo o temporal, por lo tanto, si una Secretaría, Dependencia o Entidad no cuenta con la autorización correspondiente no podrá iniciar la relación laboral. La Secretaría, Dependencia o Entidad que incorpore a trabajadores sin autorización de la SAFIN, será responsable de esa contratación por el tiempo no autorizado. Por lo anterior, no se realizarán pagos con carácter retroactivo que ocasionarían multas y recargos ante las instituciones de Seguridad Social;
- III. Para las Altas Temporales los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal, en caso de requerirse deberán solicitar su recontractación de forma oportuna, atendiendo a la disponibilidad para el periodo que se trate. El personal que esté contratado por un periodo determinado no podrá ser sujeto a una promoción durante el tiempo previamente contratado, en caso de realizarse deberá ser mediante un nuevo contrato en el que se apegue a las disposiciones de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal. El contrato que se terminará anticipadamente no podrá ser cubierto por persona distinta al contratado. Estas autorizaciones quedarán a consideración de la SAFIN, siempre y cuando se cuente con disponibilidad presupuestal correspondiente;
- IV. Todas las contrataciones que afecten las partidas de Servicios Personales o que generen una relación laboral con la Administración Pública Estatal Centralizada, deberán ser autorizadas por la SAFIN, según lo dispuesto en la Ley de Presupuesto de Egresos vigente del Estado de Campeche, en atención al capítulo correspondiente a Servicios Personales. Las Entidades a las que hace referencia la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Campeche y los Organismos Públicos Autónomos, deberán obtener sus propias autorizaciones de sus Juntas de Gobierno siempre y cuando cuenten con la suficiencia presupuestaria y financiera, para contratación laboral, con excepción de aquellas Entidades de la Administración Pública Paraestatal que por convenio se adhieran a la SAFIN para esos efectos, en observancia a lo señalado en el Capítulo de los Servicios Personales de la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el ejercicio fiscal vigente;
- V. Abstenerse de contratar trabajadores temporales con recursos estatales, salvo que tales contrataciones se encuentren previstas en el presupuesto correspondiente a Servicios Personales de la propia Secretaría, Dependencia o Entidad, y se cuente con la autorización previa y expresa de la SAFIN;
- VI. Sujetarse a las normas que se expidan para el desempeño de comisiones oficiales de conformidad con el Manual de Procedimientos para el Trámite de Viáticos y Pasajes para las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal vigente;



- VII. No realizar traspasos de recursos de otros capítulos presupuestales al Capítulo 1000 de Servicios Personales o viceversa. Los recursos del Capítulo 1000 son intransferibles, excepto cuando exista autorización de la SAFIN, en observancia a lo señalado en el artículo 72 fracción X de la Ley de Disciplina Financiera;
- VIII. Respetar los recursos y las plazas autorizadas en el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal vigente;
- IX. No se autorizarán labores en tiempo extraordinario, excepto en los casos en que por la naturaleza de la función se requiera prolongar la jornada por causas plenamente justificadas. Su aprobación dependerá de la disponibilidad presupuestaria correspondiente y de las políticas que en materia de recursos humanos establezca la SAFIN. Para su pago deberán contar con la autorización previa de la SAFIN, a solicitud del Titular de la Secretaría, Dependencia o Entidad. En el caso de que se necesite laborar en jornadas extraordinarias con periodicidad, los Titulares de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberán proponer a la SAFIN la reorganización de sus cargas de trabajo en el horario requerido a efecto de lograr mayor eficiencia en las funciones que realicen. El pago de las mismas se realizará ajustándose a lo establecido en la Ley de los Trabajadores al Servicio del Gobierno del Estado de Campeche. Quienes tengan a su cargo la realización de servicios de seguridad pública, procuración de justicia, bomberos, vialidad, salud, servicios de emergencia, funcionamiento y vigilancia de los Centros Readaptación Social e Internamiento de Menores Infractores y las unidades encargadas de servicios públicos que deban ser brindados de manera ininterrumpida a la población, proveerán todo lo necesario para dar continuidad a los servicios públicos a su cargo. En el caso de los Poderes u Órganos Constitucionales Autónomos deberán aplicar por analogía esta disposición en lo que les sea aplicable y a través de sus unidades administrativas a quienes competa, con estricto apego a lo señalado en el artículo 72 fracción XII de la Ley de Disciplina Financiera y la Ley del Servicio Profesional de Carrera para la Administración Pública del Estado de Campeche;
- X. Las conversiones de plazas, las nivelaciones de puestos y creación de categorías podrán llevarse a cabo siempre y cuando se realicen mediante movimientos compensados que no incrementen el presupuesto regularizable para servicios personales del ejercicio fiscal. En el caso de solicitudes de fragmentación de plazas se requerirá que la Secretaría, Dependencia o Entidad solicitante no tenga vacantes. Para tal efecto, deberán contar con la autorización correspondiente. Las plazas que quedasen vacantes, quedarán suspendidas; sujetándose al análisis de la SAFIN para ser autorizadas, en la forma y términos que ésta determine previa validación de la SAFIN. Lo anterior atendiendo a la Ley de Disciplina Financiera y demás disposiciones rectoras en la materia. La SAFIN podrá reasignar estas plazas en los diferentes Organismos Centralizados y Entidades Paraestatales de la



Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal según las necesidades operativas, optimizando así los recursos para el mejor funcionamiento de la Administración Pública Estatal, según lo dispuesto en la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche vigente, en atención al capítulo correspondiente a Servicios Personales, como señala el Capítulo de los Servicios Personales de la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el ejercicio fiscal vigente, y la Ley de Disciplina Financiera;

- XI. En relación a las plazas correspondientes a los niveles del 8 al 5 adscritas a las Secretarías y Dependencias de la Administración Pública Centralizada que queden vacantes durante el ejercicio fiscal vigente, quedarán incorporadas al Servicio Profesional de Carrera, por lo tanto para realizar promociones o cualquier tipo de movimiento (ascensos de puestos, que impliquen mayor responsabilidad, jerarquía y nivel salarial), siempre y cuando exista una plaza vacante y que la misma se encuentre en la estructura orgánica autorizada, para su ocupación, será conforme a los procesos que establece la Ley del Servicio Profesional de Carrera para la Administración Pública del Estado de Campeche, expedida en el Periódico Oficial del Estado de fecha 12 de septiembre de 2019; y
- XII. Al momento de proyectar el proceso de programación y presupuestación en materia de servicios personales para el ejercicio vigente, deberá efectuarse con estricto apego a lo contemplado en el Artículo 63 y demás relativos aplicables de la Ley de Disciplina Financiera, así como las demás disposiciones correspondientes en la materia.

Anualmente todas la Cordinación de la Oficina de la Gobernadora, las Secretarías y Dependencias de la Administración Pública Centralizada y los Organismos Descentralizados de la Administración Pública Paraestatal cuyo gasto en materia de "Servicios Personales" es administrado por la SAFIN, mediante Convenio de Colaboración Administrativa, tendrán acceso al módulo AppAnteproyecto mediante el vínculo <https://appscloud.campeche.gob.mx>, en la opción Capítulo 1000 DAP Servicios Personales, en la cual se requiere la reasignación del personal de Base y Confianza activo en la estructura programática autorizada. Estos movimientos se realizarán durante el mes de septiembre del ejercicio fiscal vigente, mismos que operarán en el ejercicio fiscal siguiente; aperturando previamente las estructuras programáticas en el POA, esto para que dichas claves estén disponibles en el Sistema de Anteproyectos de Nóminas y puedan ser asignadas correctamente.

Si se modifica la estructura programática, se deberá notificar a la Dirección de Presupuesto y a la Dirección de Recursos Humanos de la SAFIN para la adecuación de la plantilla correspondiente.



Los Organismos Autónomos y Entidades de la Administración Pública Paraestatal deberán presupuestar para el Ejercicio Fiscal vigente las prestaciones laborales, así como las primas por años de servicio efectivos prestados.

Los Poderes del Estado, los Organismos Públicos Autónomos, los Organismos Descentralizados, las Instituciones de Educación y de Salud, los Fideicomisos y las Empresas de Participación Mayoritaria Estatal, deberán remitir a la Dirección de Recursos Humanos de la SAFIN, en el mes de septiembre del ejercicio fiscal vigente, la propuesta de tabuladores de puestos y sueldos, para su consideración en el Anteproyecto de PEE del ejercicio presupuestal siguiente.

2.6.2. Capítulo 2000 Materiales y Suministros

Las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora presupuestarán los artículos de oficina, papelería y consumibles de cómputo, conservando los niveles para su operación normal, reforzando las medidas administrativas existentes para abatir el gasto corriente, debiendo establecer mecanismos de control con el propósito de racionalizar el consumo de los mismos, sujetándose a las disposiciones de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria establecidas en el Presupuesto de Egresos vigente, considerando el reciclaje o recarga del material susceptible de hacerlo con el fin de reducir costos.

Con la implementación de la firma electrónica disminuye el uso de la papelería y material de impresión.

Las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora deberán:

I. Elaborar su Programa Anual de Adquisiciones calendarizado trimestralmente, y enviar a más tardar el 01 de octubre del ejercicio fiscal vigente a la Dirección de Recursos Materiales de la SAFIN, lo antes mencionado deberá realizarse a través del módulo "AppCompras" localizado en el vínculo <https://appscloud.campeche.gob.mx>, identificando con precisión en lo que respecta a las partidas 2111 Materiales, útiles y equipos menores de oficina; 2141 Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones, 2161 Material de limpieza y 2461 Material eléctrico y electrónico los insumos que se requieren para los procesos que se generan y los productos que serán el resultado de los bienes y servicios públicos, orientados a la atención de las demandas de la sociedad.

Tratándose de Capítulo 5000 autorizada por la SAFIN en la Ley de PEE 2022, se deberá remitir el Programa Anual de Adquisiciones en formato .xlsx con la calendarización correspondiente; de igual forma las adquisiciones correspondientes a programa sociales tramitadas ante la Dirección de Recursos Materiales, deberán presentar este Programa Anual de Adquisiciones con las características antes señaladas. Esto servirá de base a la Dirección de Recursos Materiales de la SAFIN para establecer esquemas de



contratación de servicios que resulten en tarifas más económicas y en adquisiciones de materiales y suministros.

De igual manera, deberán elaborar y enviar a más tardar el 01 de octubre del ejercicio fiscal vigente a la Dirección de Control Patrimonial de la SAFIN el Programa Anual de adquisiciones y/o servicios por dotación de Combustibles (partida 2611 Combustibles), Mantenimientos preventivos y/o correctivos de vehículos (partidas 2612 Lubricantes y aditivos y 2961 Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte en conjunto con la partida 3551 Reparación, Mantenimiento y Conservación de Vehículos Terrestres, Aéreos, Marítimos, Lacustres y Fluviales).

II. Programar partidas en el Calendario Centralizado, atendiendo lo siguiente:

- Capturar inicialmente en el módulo de APE 2022 del SIACAM las partidas 2111, 2121, 2141, 2151, 2161, 2171, 2461, 2612 y 2961 las cuales deberán presupuestarse en Calendario Centralizado al 90% del monto asignado a dichas partidas y el 10% restante se presupuestará como Calendario Secretaría/Dependencia (normal) para que lo ejerzan directamente las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, a excepción de aquellas que la SAFIN valide presupuestar el 100% en el Calendario Secretaría/Dependencia (normal).
- La partida 2611 Combustibles deberá capturarse con los montos proporcionados por la SAFIN en el Calendario Centralizado al 100%.

PORCENTAJE DEL MONTO ASIGNADO POR PARTIDA QUE CORRESPONDE A CALENDARIO CENTRALIZADO Y CALENDARIO NORMAL EN CAPÍTULO 2000		
PARTIDA	PARTIDAS CALENDARIO CENTRALIZADO	PARTIDAS CALENDARIO SECRETARÍA/DE PENDENCIA (NORMAL)
CAPÍTULO 2000		
2111 Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	90%	10%
2121 Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	90%	10%
2141 Materiales, Útiles, Equipos y Bienes informáticos para el Procesamiento en Tecnologías de la Información y Comunicaciones	90%	10%
2151 Material Impreso e Información Digital	90%	10%
2161 Materiales de Limpieza	90%	10%
2171 Materiales y útiles de enseñanza	90%	10%
2461 Material Eléctrico y Electrónico	90%	10%
2611 Combustibles	100%	0%
2612 Lubricantes y aditivos	90%	10%
2961 Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	90%	10%



- III. Dentro del concepto 2200 Alimentos y Utensilios, en la partida 2211 Productos Alimenticios para Personas, deberá considerarse exclusivamente la adquisición de productos alimenticios y bebidas no alcohólicas.

La Secretaría de Protección y Seguridad Ciudadana deberá programar el gasto de la alimentación de reclusos y adolescentes, para cubrir las necesidades de sus instalaciones, tomando en consideración la capacidad máxima de las mismas y las cuotas establecidas.

Los gastos de alimentación y utensilios deberán ser restringidos al mínimo indispensable únicamente se autorizarán cuando estén plenamente justificados y aquellos destinados al apoyo de eventos de carácter oficial, incluyendo cursos de capacitación.

- IV. En el concepto 2300 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización, la adquisición de materias primas, material fotográfico, revelado, impresiones, videocasetes, cintas de grabación, rollos y otros similares, sólo serán autorizados a aquellos Organismos Centralizados y Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal que con las acciones que desarrollan justifiquen plenamente la solicitud de estos bienes de consumo.

- V. Con la finalidad de llevar un mejor control de las adquisiciones con cargo a las partidas 2612 Lubricante y Aditivos, y 2961 Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte, éstas deberán corresponder estrictamente a los que se requieran para el mantenimiento preventivo y/o correctivo de los vehículos oficiales registrados en la plantilla vehicular propiedad del Poder Ejecutivo del Estado de Campeche, misma que deberán enviar a la Dirección de Control Patrimonial de la SAFIN a través del vínculo <https://appscloud.campeche.gob.mx>.

- VI. Para programar el gasto en el calendario centralizado, de la partida 2611 Combustibles, la Dirección de Control Patrimonial de la SAFIN enviará a las Secretarías, a las Dependencias, a los Órganos Administrativos Desconcentrados y a la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, el monto a considerar de la partida 2611 Combustibles para capturarse en el módulo de APE 2022 del SIACAM. En tanto que para las partidas 2612 Lubricantes y Aditivos, y 2961 Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte deberán considerar la proyección de cierre del ejercicio actual, tomando en consideración las medidas de racionalidad y austeridad vigentes con fundamento en el artículo 24 de la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el Ejercicio Fiscal vigente.

- VII. En el caso de las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora que reciban apoyo de la donación de Petróleos Mexicanos (en lo sucesivo PEMEX)



deberán integrar como parte de su gasto todas las aportaciones en efectivo y en especie recibidas, conforme a lo que establezca la SAFIN para este efecto.

VIII. El concepto 2700 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos, deberá cuantificarse y justificarse plenamente, indicando el personal y las prendas que se van a adquirir, quedando limitado a las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y a la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora que estrictamente requieran de esas erogaciones para el funcionamiento de sus áreas operativas, tales como personal de seguridad pública, procuraduría, hospitales, y personal de intendencia.

2.6.3. Capítulo 3000 Servicios Generales

Las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora deberán aplicar medidas que permitan el uso eficiente de los servicios básicos, racionando y optimizándolos al máximo. Para cuantificar los recursos para el ejercicio fiscal siguiente, deberán tomar como base el estimado del cierre del ejercicio actual considerando las medidas de racionalidad y austeridad vigentes de la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el Ejercicio Fiscal vigente.

En caso de que las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados o la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora requieran la creación de alguna Partida en el calendario centralizado del presupuesto, deberá justificar el motivo y solicitar la validación correspondiente a la SAFIN, a fin de que la SAFIN esté en posibilidad de autorizar la creación de la partida.

Para el APE 2022 la SAFIN enviará a las UR de las Secretarías, de las Dependencias, de los Órganos Administrativos Desconcentrados y de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, el monto a considerar en el calendario centralizado, mismas que estarán sujetas a consenso entre las unidades antes mencionadas y la SAFIN, a efecto de ser considerados en la captura en el módulo de APE 2022 del SIACAM. Por lo que se tomará como base el estimado que emitan las áreas responsables del presupuesto y control de estas partidas. A efecto de calcular el presupuesto del año 2022 se considerarán aquellos gastos pendientes de pago al mes de diciembre del ejercicio fiscal vigente.

Las partidas de gasto corriente que no sean susceptibles de prorratear, por ejemplo: Servicio de Energía Eléctrica, Servicio de Agua Potable, Arrendamiento de Edificios y Locales, Arrendamiento de Maquinaria y Equipo, y Servicio de Telecomunicaciones e Internet, serán presupuestadas en las unidades administrativas responsables de las funciones administrativas.



Para programar partidas en el calendario centralizado las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora deberán:

- Capturar inicialmente en el módulo de APE 2022 del SIACAM las partidas 3111, 3131, 3171, 3191, 3331, 3551, 3661, y 3921 las cuales deberán presupuestarse en Calendario Centralizado al 80% o 90% del monto proporcionado por la Subsecretaría de Desarrollo de Personal y Administración de la SAFIN o que sean asignadas a dichas partidas según corresponda y el 10% o 20% restante se presupuestará en el caso que lo requieran como Calendario Secretaría/Dependencia (normal) para que lo ejerzan directamente las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados o la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, a excepción de aquellas que la SAFIN valide presupuestar el 100% en el calendario Secretaría/Dependencia (normal).
- Las partidas 3141, 3161, 3221, 3231, 3341, 3342, 3381, 3451, 3531 y 3581 deberán capturarse con los montos proporcionados por la SAFIN en el calendario centralizado al 100%.
- Para la programación de la partida 3251 Arrendamiento de Equipo de Transporte, las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora deberán capturar al 100% en el calendario centralizado el monto de los costos de arrendamiento de acuerdo a sus necesidades específicas. Esta partida deberán ser presupuestadas en el módulo de APE 2022 del SIACAM en el mes que corresponda efectuar el pago correspondiente.
- Con respecto a las partidas centralizadas 3251 Arrendamiento de equipo de transporte, 3451 Seguro de Bienes Patrimoniales, 3551 Reparación, mantenimiento y conservación de vehículos terrestres, aéreos, marítimo, lacustre y fluviales y 3921 Impuestos y derechos, las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora deberán elaborar y enviar el Programa Anual de Adquisición y Servicios a la Dirección de Control Patrimonial para el ejercicio 2022 a más tardar el 1 de octubre del ejercicio fiscal vigente mencionado en el apartado 2.6.2. de este MPP.
- Las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora que requieran pasajes aéreos, deberán presupuestar el monto de la partida 3711 en el calendario Secretaría/Dependencia (normal) del APE 2022 al 100% para el gasto correspondiente a pasajes aéreos, de conformidad con la suficiencia presupuestaria y disponibilidad financiera de la hacienda pública y de la propia Secretaría o Dependencia o Órgano Administrativo Desconcentrado o Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, los recursos asignados a dicha partida son intransferibles a otras partidas de gasto.



PORCENTAJE DEL MONTO ASIGNADO POR PARTIDA QUE CORRESPONDE A CALEN DARIO CENTRALIZADO Y CALENDARIO NORMAL EN CAPITULO 3000		
PARTIDA	CALENDARIO CENTRALIZADO	CALENDARIO SECRETARIA/DEPENDENCIA (NORMAL)
CAPÍTULO 3000		
3111 Servicio de Energía eléctrica	90%	10%
3131 Servicio de Agua	90%	10%
3141 Servicio telefónico tradicional	100%	0%
3161 Servicios de telecomunicaciones y satélites	100%	0%
3171 Servicios de acceso de internet, redes y procesamiento de información	80%	20%
3191 Servicios integrales de telecomunicación y otros servicios	80%	20%
3221 Arrendamiento de edificios y Locales	100%	0%
3231 Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	100%	0%
3251 Arrendamiento de Equipo de Transporte	100%	0%



PORCENTAJE DEL MONTO ASIGNADO POR PARTIDA QUE CORRESPONDE A CALENDARIO CENTRALIZADO Y CALENDARIO NORMAL EN CAPITULO 3000		
PARTIDA	CALENDARIO CENTRALIZADO	CALENDARIO SECRETARÍA/DEPENDENCIA (NORMAL)
CAPÍTULO 3000		
3331 Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica, y en tecnologías de la información y para certificaciones de sistemas y procesos.	80%	20%
3341 Servicios de Capacitación a Servidores Públicos	100%	0%
3342 Capacitación en materia de PbR/SED	100%	0%
3381 Servicios de vigilancia	100%	0%
3451 Seguros de Bienes Patrimoniales	100%	0%
3531 Instalación, reparación, y mantenimiento y conservación de equipo de cómputo y tecnologías de la información	100%	0%
3551 Reparación, Mantenimiento y Conservación de Vehículos Terrestres, Aéreos, Marítimos, Lacustres y Fluviales	90%	10%
3581 Servicios de lavandería, limpieza y manejo de desechos	100%	0%
3661 Servicio de creación y difusión de contenido exclusivamente a través de internet	80%	20%
3921 Impuestos y derechos	90%	10%



2.6.3.1. Servicio Telefónico Tradicional

La contratación del servicio telefónico, estará a cargo de la SAFIN a través de la Dirección de Servicios Generales, por lo que se deberá de solicitar por escrito con la justificación expresa de la Secretaría o de la Dependencia, o del Órgano Administrativo Desconcentrado o de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora. Este servicio se presupuesta con base al gasto del año inmediato anterior.

Es obligación de las UR, verificar mensualmente en el Sistema Siana, que la facturación de sus líneas telefónicas este correcta, en caso de algún error deberá de informarlo por escrito a la SAFIN.

En este rubro se considerará el costo por el de servicio telefónico, incluyendo el costo por traslado de líneas telefónicas, y contratación de nuevas líneas.

Se deberán tomar en cuenta las siguientes medidas que impacten en la presupuestación del gasto por consumo de este servicio:

1. Cancelar líneas telefónicas en áreas que no son indispensables;
2. De considerarse que alguna línea telefónica sea innecesaria, se deberá tramitar ante la SAFIN la baja correspondiente;
3. No se contratará nuevas líneas, sin la justificación expresa de la Secretaría, de la Dependencia, del Órgano Administrativo Desconcentrado y de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, y la autorización respectiva de la SAFIN. Para toda nueva línea el cableado deberá ser estructurado y deberán conectarse a la red de datos de la misma, con la finalidad de soportar los servicios de telefonía IP y video conferencia; y
4. En caso de llamadas entre Secretarías y Dependencias de la Administración Pública Centralizada, será prioridad de que éstas se realicen a través del Sistema de Comunicaciones Unificadas Administradas (CUAD) del Poder Ejecutivo del Estado de Campeche y no por la red de alguna compañía telefónica.

El presupuesto de los servicios de líneas telefónicas directas autorizados se deberán capturar por cada Secretaría, Dependencia, Órgano Administrativo Desconcentrado o por la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora en el módulo de APE 2022 del SIACAM.

Para realizar el presupuesto del servicio telefónico del ejercicio siguiente, la Dirección de Servicios Generales de la SAFIN presupuesta este servicio, y dará a conocer a cada Secretaría, Dependencia, Órgano Administrativo Desconcentrado y a la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora para su captura en el módulo arriba citado.



2.6.3.2. Servicio de Energía Eléctrica

Para realizar el presupuesto del ejercicio siguiente, la Dirección de Servicios Generales de la SAFIN deberá calcular un promedio mensual del consumo de energía eléctrica, considerando el consumo de los últimos 6 meses, y dará a conocer a cada Secretaría, Dependencia, Órgano Administrativo Desconcentrado y a la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora para su captura en el módulo de APE 2022 del SIACAM. El pago del servicio de energía eléctrica del Palacio de Gobierno se considerará en el presupuesto de la Dirección de Servicios Generales de la SAFIN.

Se deberán tomar en cuenta las siguientes medidas que impacten en la presupuestación del gasto por consumo de este servicio:

- Independizar circuitos e iluminación mediante la instalación de interruptores de manera que no existan áreas mayores de 20 m² que tengan que permanecer completamente iluminadas sin ser necesario, e instalar apagadores en cubículos y áreas cerradas, con el objeto de que el servidor público pueda controlar directamente su operación;
- Revisar periódicamente las conexiones en subestaciones, tableros de control, contactos y apagadores, limpiándolas y ajustándolas de ser necesario, para evitar el recalentamiento en los elementos que propicien la pérdida de energía y acorten su vida útil;
- Desconectar aparatos eléctricos que permanezcan ociosos como son cafeteras, radios, máquinas de escribir, fotocopadoras, etc;
- Difundir en forma permanente campañas de concientización entre el personal en general, para el ahorro y uso eficiente de la energía;
- Será responsabilidad de las UR, notificar la baja ante la Comisión Federal de Electricidad de los contratos por el Servicio de Energía Eléctrica que se realicen en predios propiedad o a servicio del Poder Ejecutivo del Estado de Campeche al momento de su desocupación; así como realizar el finiquito correspondiente, a fin de no dejar ningún adeudo pendiente; y
- Los contratos que están dentro del Sistema de Cobranza Electrónica, al momento de la baja deberán de notificarlos por escrito a la SAFIN a fin de que realice la baja en la cuenta que se maneja a través de BBVBANCOMER.

2.6.3.3. Servicio de Agua

Se deberá considerar en esta partida todos los predios que cuenten con este servicio, en el caso del Palacio de Gobierno, el costo de este servicio se considerará dentro del presupuesto de la Dirección de Servicios Generales de la SAFIN. Su cálculo se realizará con base en el consumo del año inmediato anterior, y se dará a conocer a cada Secretaría, Dependencia, Órgano Administrativo Desconcentrado y a la Coordinación



General de la Oficina de la Gobernadora para su captura en el módulo de APE 2022 del SIACAM.

2.6.3.4. Servicio Telecomunicaciones y Satélites

La contratación de los servicios de Telecomunicaciones y Satélites, estará a cargo de la a través de la Dirección de Telecomunicaciones de la Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental, por lo que se deberá de solicitar por escrito con la justificación expresa de la Secretaría, de la Dependencia, del Órgano Administrativo Desconcentrado o de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora enviando la ubicación exacta donde se instalará APE 2022 servicio solicitado. De acuerdo con la información proporcionada en dicha solicitud, la Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental determinará los montos que se deberán capturar en el módulo APE 2022 del SIACAM con base en las cotizaciones y propuestas de diversos proveedores.

En este rubro se considerará el costo por la renta de enlaces de terceros, renta del Sistema de Comunicaciones Unificadas Administradas, costo por servicios de mantenimiento preventivo y correctivo de la red de transporte de fibra óptica e inalámbrica, y contratación de servicios nuevos de redes y telecomunicaciones.

Las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora deberán realizar la programación de los recursos para el pago de los servicios de Telecomunicaciones, tomando el importe que estipulará la Dirección de Telecomunicaciones de la Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental, de acuerdo al consumo con base al estimado del cierre 2020.

Las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora que requieran ampliar, modificar o contratar nuevos servicios en materia de Redes y Telecomunicaciones, deberán solicitar por escrito a la Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental, con la documentación que justifique el proyecto a través de la Dirección de Telecomunicaciones; quién será la única facultada de la valoración técnica y autorización de la contratación de los servicios solicitados, los cuales deberán contemplar la mejora de los servicios a la ciudadanía, quedando sujetos a esta autorización y a las restricciones presupuestales contenidas en este MPP.

Asimismo la a Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental proporcionará el importe de los recursos financieros que Las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora deberán prever para el desarrollo de estos servicios, para las siguientes partidas:



- 3161 Servicios de Telecomunicaciones y Satélites; y
- 3171 Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamientos de Información.

Correspondiente a la partida 3161 Servicio de Telecomunicaciones y Satélites y 3171 Servicios de Acceso de Internet, redes y procesamientos de información, en el tema de la comunicación electrónica entre las diversas Secretarías y Dependencias de la Administración Pública Centralizada que conforma el Poder Ejecutivo del Estado, y relacionado con los servicios de Internet por los medios satelital, inalámbrico, por cobre, por fibra óptica, por banda Ancha Móvil, así como también el correo electrónico institucional (e-mail) intercambio de información entre sistema de datos, servicios web, redes virtuales (VLANs), VPNs, Servicios de Almacenamiento y Procesamiento de Datos, se deberá priorizar el uso de la infraestructura actual del Sistema de la Red Estatal de Telecomunicaciones del Estado de Campeche que está a cargo de la Dirección de Telecomunicaciones de la Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental. Siendo esta unidad la facultada para contratar este servicio a terceros, proporcionando a las UR o los Coordinadores Administrativos de cada Secretaría y Dependencia el monto a considerar en esta partida en el APE 2022.

2.6.3.5. Servicio de Tecnologías de la Información

Las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora que requieran ampliar, modificar o nuevos servicios en materia de la Tecnologías de Información, deberán solicitar por escrito a la Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental, con la documentación que justifique el proyecto, para su autorización, a través de la Dirección General de Innovación Gubernamental; quien será la única encargada de la valoración técnica de los servicios solicitados, los cuales deberán contemplar los siguientes aspectos: la simplificación de los procesos administrativos, la mejora de la calidad de los servicios, la reducción de los costos de operación y la optimización de los servicios a la ciudadanía, quedando sujetos a esta autorización y a las restricciones presupuestales contenidas en este MPP. Asimismo, las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora deberán prever los recursos financieros necesarios para el desarrollo de estos servicios, para las siguientes partidas:

- 3331 Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica, en tecnologías de la información, y para certificaciones de sistemas y procesos;
- 3531 Instalación, reparación, mantenimiento y conservación de equipo de cómputo y tecnologías de la información;
- 3661 Servicio de creación y difusión de contenido exclusivamente a través de internet;
- 5151 Equipo de cómputo y de tecnologías de la información Bienes Informáticos;
- 5651 Equipo de comunicación y telecomunicación;
- 5911 Software; y



5971 Licencias informáticas e intelectuales.

La SAFIN a través de la Dirección de Recursos Materiales, en coordinación con la Dirección de Tecnologías de la Información de la Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental, será la única facultada para realizar la licitación o contratación del servicio anual para el mantenimiento preventivo-correctivo a los bienes informáticos propiedad de las Secretarías, de las Dependencias, de los Órganos Administrativos Desconcentrados y de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora.

Asimismo, proporcionará a las UR de cada Secretaría, Dependencia, Órgano Administrativo Desconcentrado y a la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, el calendario, el nombre del proveedor, la dirección, el teléfono y los medios de comunicación entre el proveedor y la Secretaría, la Dependencia, el Órgano y la Coordinación; así como el monto de la partida 3531 Instalación, reparación, mantenimiento y conservación de equipo de cómputo y tecnologías de la información a considerar en APE 2022

Los servicios de mantenimiento correctivo y solicitud de dictamen de baja de los equipos de cómputo se deberán realizar por evento que ocurra por las UR a través de los canales oficiales de comunicación y en el portal de aplicaciones AppsGobCam en el vínculo <https://appscloud.campeche.gob.mx>.

2.6.3.6. Arrendamiento de Edificios y Locales

Para presupuestar la partida 3221 la Dirección de Servicios Generales de la SAFIN considera como base el presupuesto autorizado vigente más el porcentaje de incremento que la SAFIN estipule de acuerdo al porcentaje de incremento del salario mínimo del año inmediato anterior, y dará a conocer a cada Secretaría, Dependencia, Órgano Administrativo Desconcentrado y a la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora para su captura en el en el módulo de APE 2022 del SIACAM. Se considerarán únicamente los predios que se encuentren autorizados por la SAFIN, tomando como fundamento en la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche vigente.

La contratación de edificios y locales deberá solicitarse por escrito a la SAFIN, con la justificación expresa de las Secretarías, de las Dependencias, de los Órganos Administrativos Desconcentrados o de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora.

En el caso de renovación o desocupación deberá notificarse por escrito a la SAFIN, para su conocimiento con un mínimo de 60 días de anticipación al vencimiento del mismo, considerando que en caso de renovación, este no debe ser mayor a la tasa de incremento autorizada por la SAFIN para el Ejercicio Fiscal correspondiente.



2.6.3.7. Arrendamiento de Maquinaria y Equipo

Para la presupuestación de la partida 3231 las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora deberán considerar el promedio del consumo del año inmediato anterior y en coordinación con la Dirección de Servicios Generales de la SAFIN definir el monto que deberá capturarse en el módulo de APE 2022 del SIACAM.

La contratación de fotocopiadoras estará a cargo de SAFIN por lo que se deberá de solicitar por escrito con la justificación expresa de las Secretarías, de las Dependencias, de los Órganos Administrativos Desconcentrados o de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora. En el caso de renovación deberá notificarse por escrito a la SAFIN.

2.6.3.8. Servicio de Lavandería, Limpieza, Higiene y Fumigación, y Servicio de Vigilancia

Para presupuestar las partidas 3381, 3581 y 3591, la Dirección de Servicios Generales de la SAFIN dará los montos a capturar en el módulo de APE 2022 del SIACAM considerando los servicios autorizados contratados en 2021 de acuerdo a las necesidades de las Secretarías, de las Dependencias, de los Órganos Administrativos Desconcentrados y de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, el incremento no podrá ser mayor al incremento del salario mínimo.

La contratación de los servicios de limpieza y vigilancia estarán a cargo de la SAFIN, por lo que deberá solicitarse por escrito con la justificación expresa de las Secretarías, de las Dependencias, de los Órganos Administrativos Desconcentrados y de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora.

2.6.3.9. Otras consideraciones

A. Con el objetivo de fomentar en las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y en la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora el establecimiento de una cultura de capacitación, se ha conformado un mecanismo metodológico en línea o de manera presencial, mediante una Detección de Necesidades de Capacitación para orientar la elaboración y desarrollo de programas para formar y actualizar al personal en todos los niveles conforme a las necesidades reales de cada Secretaría, Dependencia, Órgano Administrativo Desconcentrado y de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora. Por ello es necesario la asignación de recursos a la partida presupuestal 3341 Servicios de capacitación a servidores públicos cuyos montos serán proporcionados por SAFIN y deberán ser capturados en el APE 2022 en el Calendario Centralizado, como se



específica en el numeral 2.6.3. Capítulo 3000 de este MPP, estos recursos estarán destinados a la preparación integral del personal; destacando con esta acción la contribución al cumplimiento, de propósitos, políticas y objetivos inherentes al PED. Las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, que requieran realizar capacitación especializada, deberán contar con recursos para la misma y solicitar la capacitación por escrito a la SAFIN cumpliendo con los requisitos establecidos en los Lineamientos para ejercer la partida 3341 Servicios de Capacitación a servidores públicos publicado en el Periódico Oficial del Estado Num. 0431, en la Sección Administrativa, de fecha 9 de mayo de 2017.

- B. Lo correspondiente a la partida 3342 Capacitación en Materia de PbR/SED, se considera para dar cumplimiento a las disposiciones contenidas en el párrafo tercero del artículo 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- C. Las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora deberán presupuestar para el presente ejercicio la partida 3342 y asignarle recursos mínimos de \$10 mil pesos en el caso de ser Secretaría o Dependencia y \$2 mil pesos cuando se trate de Órganos Administrativos Desconcentrados, será capturado en el APE 2022 en el Calendario Centralizado, como se especifica en el numeral 2.6.3. Capítulo 3000 de este MPP, con la finalidad de proveer a los servidores públicos de capacidades teóricas, técnicas y analíticas para impulsar una mayor calidad del gasto público al interior de sus respectivas dependencias. Las demás entidades deberán prever y ejercer recursos en materia de PbR para su captura en el módulo de APE 2022 del SIACAM.
- D. Se podrán considerar recursos a la partida 3351 Estudios e Investigaciones, de estudios y proyectos prioritarios, previamente autorizados por el Ejecutivo del Estado.
- E. En las partidas del concepto 3500 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación, deberán prever los recursos mínimos indispensables por los servicios preventivos y correctivos del mobiliario, equipo de tecnologías de la información y equipo de oficina; de los vehículos oficiales, así como los inmuebles, con base a los inventarios existentes y a las necesidades mínimas para conservar de manera óptima las instalaciones al servicio de la Administración Pública Estatal.
- F. Los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal que requieran el servicio de difusión e información o que dentro de sus programas de trabajo realicen eventos de promoción cultural, artística, deportiva o turística, deberán solicitarlo por conducto del Sistema de Televisión y Radio de Campeche (TRC), a excepción de la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora, la Secretaría de Salud, y la Secretaría de Turismo considerando en su anteproyecto de presupuesto de egresos los gastos en las partidas correspondientes del concepto 3600 Servicios de Comunicación Social y Publicidad.

Los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal sólo podrá contratar publicidad mediante órdenes de compra a tarifas comerciales y por conducto del Sistema de Televisión y Radio de Campeche (TRC) quien será la única instancia competente para ello,



independientemente de que esos conceptos de gasto se afecten directamente al presupuesto de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal, así mismo la precitada área tendrá la responsabilidad de enviar a la SAFIN dentro de los primeros 30 días del ejercicio fiscal vigente, su calendarización y detalle del gasto anualizado. Se suspende la publicación de esquelas, felicitaciones y demás similares en medios escritos, electrónicos, radiofónicos y televisivos con excepción del Ejecutivo Estatal.

- G. El monto asignado a la partida 3711 Pasajes Aéreos para las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora será considerado exclusivamente para la adquisición de Pasajes aéreos adquiridos directamente por las Secretarías, Dependencias, Órganos o Coordinación, por tal motivo no podrá ser transferido durante el Ejercicio Fiscal a otras partidas de gasto, excepto cuando exista autorización de la SAFIN. Los pasajes terrestres se presupuestarán a otra partida del gasto.
- H. El Titular de la Secretaría, Dependencia, Órganos o Coordinación antes de emitir la autorización de una comisión al personal adscrito, deberá considerar la posibilidad de que las actividades puedan ser realizadas por el personal de las delegaciones u oficinas establecidas donde debe efectuarse la comisión y reducir al mínimo indispensable el número de servidores públicos enviados a una misma comisión. Esta partida en ningún caso deberá considerarse para compensaciones por servicios personales.
- I. Para las partidas comprendidas en el concepto 3800 Servicios Oficiales, se deberá reducir la aplicación de los gastos de orden social, recepción y atención a visitantes, quedando reservado el uso exclusivamente a Titulares de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal. Siempre que las circunstancias lo permitan los congresos, convenciones y en general las reuniones de trabajo se llevarán a cabo en los locales oficiales, debiendo evitar el alquiler o acondicionamiento de lugares especiales.
- J. Para la programación en el Calendario Centralizado de las Partidas 3921 Impuestos y Derechos y 3451 Seguro de Bienes Patrimoniales, la Subsecretaría de Desarrollo de Personal y Administración de la SAFIN a través de la Dirección de Control Patrimonial, proporcionará la información relativa a los costos de aseguramiento y pago de Derechos por Servicios de Registro Público de Tránsito de los vehículos propiedad y en posesión del Poder Ejecutivo del Estado de Campeche en virtud de algún contrato, para lo cual las Secretarías, las Dependencias, los Órganos Administrativos Desconcentrados y la Coordinación General de la Oficina de la Gobernadora deberán remitir la plantilla vehicular actualizada de manera impresa y autorizada por el Titular y/o Coordinador Administrativo o su similar. Estas partidas deberán ser presupuestadas en el módulo de APE 2022 del SIACAM en el mes que corresponda efectuar el pago.
- K. Para programar la partida 3551 Reparación, mantenimiento y conservación de vehículos terrestres, aéreos, Marítimo, Lacustre y Fluviales en el calendario centralizado se deberá considerar conjuntamente con las partidas 2612 Lubricantes



- y Aditivos y 2961 Refacciones y Accesorios menores de equipo de transporte para los servicios de mantenimiento preventivos y/o correctivos del parque vehicular del Poder Ejecutivo del Estado de Campeche, estas partidas deberán ser presupuestadas en el módulo de APE 2022 del SIACAM en el mes que corresponda efectuar el pago.
- L. Para el caso de los costos de aseguramiento se debe tomar en consideración que se calcularán con base al precio de las pólizas de seguro adquiridas en el año inmediato anterior, según los contratos que se hayan celebrado, más los vehículos de nueva adquisición. En dicho cálculo también influirán factores como el índice de siniestralidad que tengan la Secretaría, la Dependencia, el Órgano Administrativo Desconcentrado u Coordinación, el número de pérdidas totales, el número de unidades reparadas en los siniestros ocurridos, el mercado internacional en materia de reaseguro (cuando el tipo de seguro así lo requiere como lo es el aseguramiento de las aeronaves), etc.

2.6.4. Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

1. Los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal que por la naturaleza de sus funciones así lo requieran, y justifiquen plenamente los apoyos que se otorguen a diversas áreas productivas, de servicios sociales o culturales, previo acuerdo con la SAFIN, programarán los recursos en las respectivas partidas de los conceptos 4300 Subsidios y Subvenciones y 4400 Ayudas Sociales, los cuales deberán orientarse hacia actividades prioritarias, así como sujetarse a los criterios de transparencia.

Para el otorgamiento de estos apoyos se deberá realizar un análisis minucioso con la finalidad de determinar si es factible, conforme a las disposiciones de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria establecidas y en función de la disponibilidad presupuestal.

Para su trámite de pago a través de la SAFIN por conducto de la Subsecretaría de Egresos, se deberá efectuar solicitud por SIACAM, anexando un recibo que especifique el concepto, sector, nombre completo del beneficiario, CURP, RFC con homoclave (cuando sea una persona moral), monto en pesos y de qué programa o fondo se trata, periodicidad, nombre y firma de la persona que autoriza, así como la justificación para su otorgamiento. Asimismo, la Secretaría, la Dependencia o la Entidad de que se trate deberá difundir dicha información a través del Portal de Transparencia conforme a las disposiciones que emita el Consejo para la Implementación del Proceso de Armonización Contable en el Estado de Campeche (en lo sucesivo CIPACAM) y el CONAC.

2. En materia de subsidios se deberá identificar la población objetivo, el propósito o destino principal y la temporalidad de su otorgamiento. Los mecanismos de distribución, operación y administración de los subsidios deberán garantizar que los recursos se



entreguen a la población objetivo y reduzcan los gastos administrativos del programa correspondiente.

La información señalada en el párrafo anterior deberá hacerse pública a través de las páginas oficiales de Internet de la SAFIN; y

El Presupuesto de Egresos deberá prever recursos para atender a la población afectada y los daños causados a la infraestructura pública estatal ocasionados por la ocurrencia de desastres naturales, así como para llevar a cabo acciones para prevenir y mitigar su impacto a las finanzas estatales. El monto de dichos recursos deberá corresponder al 10 por ciento de la aportación realizada por la Entidad Federativa para la reconstrucción de la infraestructura del Estado dañada que en promedio se registre durante los últimos 5 ejercicios, actualizados por el Índice Nacional de Precios al Consumidor, medido a través de las autorizaciones de recursos aprobadas por el Fondo de Desastres Naturales, y deberá ser aportado a un fideicomiso público que se constituya específicamente para dicho fin.

Los recursos aportados deberán ser destinados, en primer término, para financiar las obras y acciones de reconstrucción de la infraestructura estatal aprobadas en el marco de las reglas generales del Fondo de Desastres Naturales, como la contraparte de la Entidad Federativa a los programas de reconstrucción acordados con la Federación.

En caso de que el saldo de los recursos del fideicomiso a que se refiere el primer punto de este apartado, acumule un monto que sea superior al costo promedio de reconstrucción de la infraestructura estatal dañada de los últimos 5 años de la Entidad Federativa, medido a través de las autorizaciones de recursos aprobadas por el Fondo de Desastres Naturales, el Estado podrá utilizar el remanente que le corresponda para acciones de prevención y mitigación, los cuales podrán ser aplicados para financiar la contraparte de la Entidad Federativa de los proyectos preventivos, conforme a lo establecido en las reglas de operación del Fondo para la Prevención de Desastres Naturales.

3. La asignación de subsidios y transferencias se deberá llevar a cabo bajo criterios de selectividad, temporalidad, transparencia y equidad; los recursos deberán aplicarse a favorecer a la población más necesitada.

4. Para el otorgamiento de subsidios y transferencias se deberá identificar claramente el propósito y objetivos de la población beneficiada, metas y objetivos esperados y la justificación correspondiente para que la sociedad conozca cómo y quién está siendo beneficiado con recursos fiscales estatales.

Se exhorta a los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal a desarrollar planteamientos



para incrementar la generación de ingresos y con ello sufragar asignaciones presupuestales adicionales para su sector.

Se deberán presupuestar las ayudas, donativos y donaciones en las partidas de gasto correspondiente, de acuerdo a la clasificación por objeto del gasto.

2.6.5. Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se ratifica la restricción para los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal acerca de la adquisición de vehículos, bienes muebles e inmuebles.

En caso de que uno de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal lo requiera, deberá remitir a la SAFIN los requerimientos por causas plenamente justificadas para ser incorporados al PEE 2022.

Los Organismos Descentralizados deberán contar además con la autorización de su Junta de Gobierno o equivalente.

2.6.6. Capítulo 6000 Inversión Pública

1. Quedan comprendidas dentro del Capítulo 6000 las asignaciones destinadas a la creación de la infraestructura necesaria para el desarrollo, mediante la realización de Obras Públicas que contribuyan a la formación de capital del Poder Público del Estado de Campeche, así como los trabajos que tengan por objeto la explotación racional de sus recursos naturales, incluyendo todo tipo de adquisiciones necesarias para la construcción, reparación, instalación, ampliación y rehabilitación, además de los recursos para los estudios de preinversión de las obras, cuya programación deberá enviarse a través del formato PRE-06 del POA 2022, relativo a los programas y proyectos de inversión.

2. Asimismo, para el presente ejercicio se deberá cumplir con los requisitos expuestos en el artículo 13 fracción III de la LDPEFM que a la letra dice "Con anterioridad al ejercicio o contratación de cualquier programa o proyecto de inversión cuyo monto rebase el equivalente a 10 millones de Unidades de Inversión, deberá realizarse un análisis costo y beneficio, en donde se muestre que dichos programas y proyectos son susceptibles de generar, en cada caso, un beneficio social neto bajo supuestos razonables. Dicho análisis no se requerirá en el caso del gasto de inversión que se destine a la atención prioritaria de desastres naturales declarados en los términos de la Ley General de Protección Civil."

Tratándose de proyectos de Inversión pública productiva que se pretendan contratar bajo un esquema de Asociación Público-Privada, las Entidades Federativas y sus Entes



Públicos deberán acreditar, por lo menos, un análisis de conveniencia para llevar a cabo el proyecto a través de dicho esquema, en comparación con un mecanismo de obra pública tradicional y un análisis de transferencia de riesgos al sector privado.

Dichas evaluaciones deberán ser públicas a través de las páginas oficiales de Internet de la SAFIN. Se dará prioridad a los proyectos de inversión que tengan el mayor impacto social y económico, así como aquellos de infraestructura social, que beneficien directamente a la población que se encuentre en condiciones de rezago social y pobreza extrema.

4. En la programación de cada obra se deberá prever los plazos necesarios para la formulación de los estudios y proyectos arquitectónicos y de ingeniería, así como los requeridos para llevar a cabo las acciones de convocatoria, contratación y ejecución, conforme a lo dispuesto en la Ley de Obras Públicas del Estado de Campeche.

En el caso de las obras por administración, aun cuando estén clasificadas en los capítulos 2000 Materiales y Suministros, y 3000 Servicios Generales, deberán ser consideradas y registradas como obra para ser identificadas apropiadamente. Asimismo, los gastos de operación que forman parte de la obra para su realización, se aplicarán con estricto apego a las medidas de racionalidad y austeridad establecidas.

2.6.7. Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones

Los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal, antes de suscribir convenios u otros documentos contractuales con el Gobierno Federal que requieran aportación estatal, deberán verificar con la SAFIN que exista la disponibilidad de recursos, con la finalidad de que la Secretaría de Modernización Administrativa e Innovación Gubernamental emita los respectivos oficios de autorización y aprobación de acuerdo con la política de gasto.

Los convenios y demás documentos contractuales se suscribirán con vigencia anual y en ningún caso procederá la renovación automática

Los convenios que suscriban los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal, y se identifiquen como de inversión se presupuestarán en el capítulo 8000. Los que no se conozca su destino de inicio en el presupuesto, se presupuestarán en el concepto 8500, y durante el ejercicio se realizará la transferencia a las partidas de gasto en las que procesa su aplicación. Y los convenios que suscriban los Organismos Públicos Descentralizados se presupuestarán en la 4211.