



3

CAPÍTULO PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (POA)

El Proyecto de Ley de PEE es el resultado en términos financieros del Programa Operativo Anual (en lo sucesivo POA), en el que deberá incluirse la totalidad de los proyectos y metas que los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal planean realizar en el ejercicio fiscal 2022, por lo que deberá ajustarse a las disponibilidades financieras, exhortando a realizar un esfuerzo adicional para lograr una mayor eficiencia en la asignación de recursos.

- El POA de los Organismos Centralizados y Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deberá estar integrado por componentes y actividades del Programa presupuestario, incluye la programación y presupuestación de metas, obras, y acciones que se deriven de acuerdos y convenio celebrados con instancias federales, estatales o municipales; cada unidad administrativa que integra la estructura básica autorizada deberá contar con un POA.
- Las actividades y metas del POA deberán derivar de las atribuciones establecidas en la Ley Orgánica, Reglamentos Interiores y Manuales de Organización.
- Las instituciones que son parte de la estructura de la administración estatal creadas por Acuerdo del Ejecutivo del Estado y que en representación del Gobierno Estatal reciban recursos públicos federales, deberán integrar todos los proyectos, actividades y metas a desarrollar con dichos recursos.
- Los Pp's y el tiempo en que se estima cumplir deberán definirse en función al comportamiento de los últimos 3 años a efecto de que las metas y plazos sean reales.
- Asimismo, el POA incluye un apartado en el Sistema Integral de Armonización Contable para el Gobierno del Estado de Campeche (en lo sucesivo SIACAM) para que los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal capturen en el formato Desglose de Conceptos/Acciones Específicas incluidos en los Pp's para Anteproyecto de Egresos (PRE-09) información desglosada por actividad de todas sus acciones o conceptos específicos que no pueden visualizarse a simple vista en el formato de Matriz de Indicadores para Resultados (PRE-07) y que son importantes identificar en el proceso de programación y presupuestación, ya que esta última muestra las actividades imprescindibles y más relevantes para la generación de los componentes. Para tal efecto, deben consultar el instructivo de llenado de dicho formato en la sección de "Anexos" en el apartado de "Formatos e Instructivos para la elaboración del Presupuesto" del presente Manual.



- Del mismo modo, en caso de que se entreguen apoyos directos a la población, los Organismos Centralizados y Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal deben de contar con el formato "Padrón de Beneficiarios para Anteproyecto de Presupuesto de Egresos", PRE-10 (anexo 10), que deberán capturar en el SIACAM. Para tal efecto, deben consultar el instructivo de llenado de dicho formato en la sección de "Anexos" en el apartado de "Formatos e Instructivos para la elaboración del Presupuesto" del presente MPP.
- Una vez que se comunique oficialmente el Presupuesto Autorizado, el SIACAM estará disponible durante el mes de enero del 2022 a efecto de que se realicen las modificaciones respectivas, por lo que deberán imprimir y remitir debidamente firmado su Formato POA, PRE-06 (anexo-06) a la SAFIN. Así también, las que no modifiquen metas deberán imprimir y enviar debidamente firmado su POA (Formato PRE-06), ya que en éste a través del SIACAM ya tiene incorporado el Capítulo 1000 Servicios Personales.
- En el caso de Instituciones que reciban recursos federales derivados de convenios, y no dispongan del techo financiero antes del mes de febrero, deberán remitir la nueva programación conjuntamente con el primer informe de avance trimestral.

En la formulación del POA se consideran los siguientes conceptos:

1. **Programa Presupuestario.** Identifica a un conjunto de actividades institucionales que se orientan de manera integral a resolver un problema específico, mejorar una situación y/o prever un acontecimiento, con el propósito de concretar y alcanzar los objetivos de los programas sectoriales, institucionales, especiales y del PED.
2. **Misión.-** Es la indicación del rumbo que implica los fines a alcanzar, con el fin de alinear el programa al PED.
3. **Componente.-** Bienes y/o servicios producidos o entregados por el Pp.
4. **Actividades.-** Conjunto de operaciones agrupadas en procesos que son relevantes para conseguir producir los bienes y servicios a entregar a los beneficiarios del programa.
5. **Meta.-** Cuantificación de los objetivos a alcanzar en los ámbitos temporal y espacial. Por lo tanto, responde a la pregunta de cuánto se pretende conseguir. Asimismo, para poder registrar las metas y facilitar su seguimiento y evaluación, es necesario que en adición a su cuantificación conlleven su expresión genérica en unidades de medida. Los componentes de una meta son: la unidad de medida, el monto o cantidad y su calendarización.



6. **Presupuesto Asignado.**- Es la determinación de los recursos que se destinarán para cumplir con los objetivos y metas. Estos recursos pueden ser federales y estatales.
7. **Beneficiarios.**- Identifica quién recibe los bienes o servicios que se producen con los componentes o en su caso, todos aquellos que participan en los procesos de gestión desarrollados por los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal (Consultar el Catálogo de Beneficiarios).
8. **Inversión en infraestructura.**- Se plasman todas las obras y/o convenios de los Organismos Centralizados y las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, Centralizada y Paraestatal.

Para consultar el formato de POA con su respectivo instructivo, remítase a la sección de "Anexos" en el apartado de "Formatos".