

Nogales, Sonora, a 01 de Diciembre de 2021
OFICIO No. PM/D-206/20
ASUNTO: **Presentación de Presupuesto de Egresos 2021**

LIC. CARLOS CASTRO MARTÍN DEL CAMPO
Tesorero Del H. Ayuntamiento de Nogales, Sonora.

PRESENTE. -

Dando cumplimiento a lo que se establece en los Artículos 136, fracción XXI y 139 penúltimo párrafo de la Constitución Política del Estado de Sonora y 61 fracción IV, Incisos A) y B), 180, 181 y 182 de la Ley de Gobierno y Administración Municipal, nos permitimos enviar para su aprobación: El Anteproyecto de Presupuesto de Egresos de la PREPARATORIA MUNICIPAL "OMAR OSVALDO ROMO COVARRUBIAS, organismo descentralizado del Ayuntamiento de Nogales, que deberá regir del 1o. de Enero al 31 de Diciembre de 2021, mismo que asciende a la cantidad de **\$ 15,583,700.00** (Son: Quince millones quinientos ochenta y tres mil setecientos Pesos M.N.).

ATENTAMENTE:



Lic. Lucía Méndez Vega.
Director General.
Preparatoria Municipal "Omar Osvaldo Romo Covarrubias".

C.C.p. Junta de Gobierno Preparatoria Municipal

c.c. Archivo

	<h1>PRESUPUESTO DE EGRESO 2021</h1>	DIRECCIÓN GENERAL
		Responsable del Proceso: Departamento Administrativo

INTRODUCCIÓN Y NORMATIVIDADES APLICABLES.

En cumplimiento en lo establecido en la Fracción III del Artículo 17 de la Ley de Fiscalización para el Estado de Sonora, así como también como la Ley General de Contabilidad Gubernamental, es sabido que la administración pública en sus tres órdenes de gobierno, requiere de recursos económicos para su operación desde las dependencias municipales, intermunicipales y paramunicipales como es nuestro caso.

Prestación de Servicios Públicos a través de Organismos Descentralizados.

En la Ley de Gobierno y Administración Municipal, en el Título Octavo se señala que los Ayuntamientos prestarán los servicios públicos de la siguiente forma:

I Directamente, a través de sus propias dependencias administrativas y órganos desconcentrados;

II A través de los organismos públicos descentralizados creados para tal fin y empresas de participación municipal mayoritarias;

III Mediante el régimen de concesión y concertación con particulares; y

IV En coordinación y asociación con Ayuntamientos del Estado o de otro u otros Estados, o mediante la celebración de convenios con el Ejecutivo del Estado para que éste los preste en forma temporal o coordinadamente con el Ayuntamiento.

	<h1>PRESUPUESTO DE EGRESO 2021</h1>	DIRECCIÓN GENERAL
		Responsable del Proceso: Departamento Administrativo

PRESUPUESTO DE EGRESO ENERO A DICIEMBRE 2021

Capítulo	Concepto	Partida Genérica	Denominación	Presupuesto Anual
1000	1200	12101	Honorarios	\$ 2,600,000.00
		12102	Honorarios Asimilados a Sueldos	\$ 6,986,028.00
	1300	13202	Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año	\$ 873,300.00
		13301	Remuneraciones por Horas Extraordinarias	\$ 326,372.00
	1500	15202	Pago de Liquidaciones	\$ 840,000.00
2000	2100	21101	Materiales, Útiles y Equipos menores de oficina	\$ 50,000.00
		21201	Materiales y útiles de impresión y reproducción	\$ 20,000.00
		21401	Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos	\$ 10,000.00
		21601	Material de limpieza	\$ 30,000.00
		21701	Materiales Educativos	\$ 80,000.00
		21702	Materiales y suministros para planteles educativos	\$ 50,000.00
	2200	22101	Productos alimenticios para el personal de las instalaciones	\$ 20,000.00
		22106	Adquisición de agua potable	\$ 8,000.00
		22301	Utensilios para el servicio de alimentación	\$ 5,000.00
	2400	24201	Cemento y productos de concreto	\$ 70,000.00
		24301	Cal, yeso y productos de yeso	\$ 15,000.00
		24501	Vidrio y productos de vidrio	\$ 20,000.00
		24601	Material eléctrico y electrónico	\$ 40,000.00
		24801	Materiales complementarios	\$ 20,000.00
	2600	26101	Combustibles	\$ 40,000.00
	2700	27101	Vestuario y uniformes	\$ 50,000.00
		27301	Artículos Deportivos	\$ 30,000.00
	2900	29101	Herramientas menores	\$ 20,000.00
		29201	Refacciones y accesorios menores de edificios	\$ 30,000.00
		29301	Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración educacional y recreativo	\$ 30,000.00
29401		Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	\$ 30,000.00	

PRESUPUESTO DE EGRESO 2021

DIRECCIÓN GENERAL

Responsable del Proceso:
Departamento Administrativo

Capítulo	Concepto	Partida Genérica	Denominación	Presupuesto Anual
3000	3100	31201	Gas	\$ 5,000.00
	3200	32301	Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo	\$ 90,000.00
		32901	Otros arrendamientos	\$ 20,000.00
	3300	33401	Servicios de capacitación	\$ 800,000.00
	3400	34101	Servicios financieros y bancarios	\$ 20,000.00
	3500	35201	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo	\$ 50,000.00
		35103	Mantenimiento y Conservación de Planteles Escolares	\$ 90,000.00
	3700	37201	Pasajes terrestres nacionales para labores en campo y de supervisión	\$ 30,000.00
		37801	Servicios de traslado y viáticos	\$ 40,000.00
	3800	38101	Gastos de ceremonia	\$ 60,000.00
3900	39801	Impuestos sobre nóminas y otros que se deriven en una relación laboral	\$ 650,000.00	
5000	5100	51101	Muebles de oficina y estantería	\$ 50,000.00
		51501	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	\$ 50,000.00
		51902	Mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	\$ 400,000.00
	5200	52101	Equipos y aparatos audiovisuales	\$ 450,000.00
		52901	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 50,000.00
	5600	56401	Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$ 380,000.00
	5900	59101	Software	\$ 30,000.00
		59701	Licencias Informáticas	\$ 25,000.00
Total				\$ 15,583,700.00

JUSTIFICACIÓN DE RUBROS POR CONCEPTOS DE EGRESOS.

12101. HONORARIOS

Se toma en cuenta los honorarios de la nueva plantilla de maestros que prestan servicios profesionales educativos.

12102 HONORARIOS ASIMILADOS A SUELDOS

En la Preparatoria Municipal "Omar Osvaldo Romo Covarrubias" es necesario hacer una serie de cambios y reestructuraciones en sus diferentes áreas como lo son el departamento docente y administrativo, es necesario contar con personal capacitado, dispuesto y comprometido con el proyecto de la Preparatoria, logrando con esto una mejoría de impacto en los programas y sistemas académicos, administrativos y de infraestructura.

13202. AGUINALDO O GRATIFICACION DE FIN DE AÑO.

En este concepto entra la gratificación de fin de año para los empleados de la Preparatoria Municipal, que consta de 30 días en diciembre y el segundo pago de 15 días en enero, según la Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado, en el Artículo 42 BIS.

13301 REMUNERACION POR HORAS EXTRAORDINARIAS

Actividades realizadas fuera del horario estipulado en el contrato laboral que sean estrictamente indispensables (horas extras, descansos trabajados y días festivos laborados)

15202. PAGO DE LIQUIDACIONES

En la Preparatoria Municipal "Omar Osvaldo Romo Covarrubias" es necesario asignar esta partida para cubrir el pago de liquidaciones al personal de acuerdo a las disposiciones de la Ley Federal del Trabajo.

21101. MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

En este concepto entra todo el material básico que la institución necesita para su operación diaria, como papelería, útiles de escritorio, de correspondencia y archivo, tintas, blocks y en general toda clase de materiales y artículos diversos para el funcionamiento de los servicios.

21201. MATERIALES Y UTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION

Esta partida se asignan los materiales utilizados en la impresión, reproducción y encuadernación, tales como: Fijadores, tintas, pastas, logotipos y demás materiales y útiles para el mismo fin. Esto con el fin de que el docente tenga el material necesario para impartir su clase, o cursos que estén calendarizados.

21401. MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE EQUIPO Y BIENES INFORMÁTICOS.

En Preparatoria Municipal contamos con un centro de cómputo el cual es necesario dar el mantenimiento adecuado a los equipos de cómputo y en este concepto entran los materiales de limpieza y protección de equipos, tales como: medios ópticos y magnéticos, papelería, tóner, cintas para impresora, apuntadores electrónicos, protectores de video, fundas, etc.

21601. MATERIAL DE LIMPIEZA.

El material de limpieza es necesario para crear una buena imagen de la Preparatoria Municipal, se consideran todos los artículos y enseres para el aseo, limpieza e higiene, tales como: escobas, jergas, detergentes, jabones, etc.

21701. MATERIALES EDUCATIVOS.

En Preparatoria Municipal uno de nuestros objetivos es ser los mejores a nivel medio superior y por ello es necesario cubrir la adquisición de toda clase de artículos y materiales utilizados tales como: libros, revistas, mapas, material audiovisual y en general todo tipo de material propio para la enseñanza.

21702. MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PLANTELES EDUCATIVOS.

En Preparatoria Municipal estamos creciendo tal es la extensión de La Mesa, por ello es necesario contar con los materiales didácticos, así como realizar diversos gastos por concepto de materiales y suministros necesarios para la operación y desempeño de la función educativa que requiere el plantel.

22101. PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES.

Hay programas donde el personal del plantel es necesario su permanencia y se requiere la adquisición de productos alimenticios y bebidas en estado natural o envasado para la alimentación de los empleados.

22106. ADQUISICION DE AGUA POTABLE.

Se asigna para la compra de agua potable en todas sus presentaciones para uso en oficinas o eventos.

22301. UTENSILIOS PARA EL SERVICIOS DE ALIMENTACIÓN.

En este concepto entran todos los utensilios que se requieran para proporcionar el servicio de alimentación, tales como: vajillas, cubiertos, etc.

24201. CEMENTOS Y PRODUCTOS DE CONCRETO

En este concepto entran los materiales como cemento blanco, gris y especial, pega azulejo y productos de concreto que sean requeridos según las necesidades que se presenten en el plantel.

24301. CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO

Con el objetivo de acondicionar las instalaciones de los dos planteles se requieren materiales como tabla roca, plafones, paneles acústicos, columnas, molduras, estatuillas, figuras decorativas de yeso y otros productos arquitectónicos de yeso, así como cal para usos específicos.

24501. VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO.

En este concepto el objetivo es el mantenimiento, construcción, reconstrucción, ampliación, adaptación de toda clase de muebles e inmuebles en aulas y oficinas del plantel.

24601. MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO.

Para dar mantenimiento a las diferentes áreas del plantel como son oficinas administrativas y aulas se considera el material electrónico, tales como: interruptores, tubos fluorescentes, focos, aislantes alambres, etc.

24801. MATERIALES COMPLEMENTARIOS.

En este concepto se considera todo el material complementario para el acondicionamiento del plantel, como: pisos, persianas, marcos para cuadros, cancelos, letreros y placas para edificios.

26101. COMBUSTIBLES.

Se requiere combustible para alguna maquinaria de uso de mantenimiento y gasolina para las operaciones diarias que requiera el plantel.

27101. VESTUARIO Y UNIFORMES.

Se considera este concepto ya que los alumnos que integran los diferentes equipos de deporte de la Preparatoria Municipal. Deben portar los uniformes adecuados que se distingan como alumnos de dicho plantel. Así como a los empleados que porten uniforme.

27301. ARTÍCULOS DEPORTIVOS.

Con el objetivo de lograr un buen entrenamiento a los diferentes equipos deportivos que conforman en Preparatoria Municipal, es necesario contar con el equipo deportivo, tales como: balones, redes, trofeos, guantes, etc.

29101. HERRAMIENTAS MENORES.

Se destina para la compra de herramientas tales como: Desarmadores, martillos, llaves para tuercas, carretillas de mano, sierras de mano, hojas para seguetas, taladros, detectores de metales manuales etc.



PRESUPUESTO DE EGRESO 2021

DIRECCIÓN GENERAL

Responsable del Proceso:
Departamento Administrativo

29201. REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS.

En este concepto entra la adquisición de instrumental complementario y repuesto de edificios, tales como: candados, cerraduras, pasadores, chapas, llaves, manijas para puertas, herrajes y bisagras.

29301. REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO.

En este concepto entran las refacciones para el mantenimiento del mobiliario del plantel como bases de 5 puntas, rodajas para sillas y muebles, estructuras de sillas, pistones, tornillos, entre otros.

29401. REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN.

Para mantener y tener mayor número de computadoras que sirvan para el servicio de los alumnos se requiere la compra de refacciones tales como: tarjetas electrónicas, drives internos, circuitos, antivirus, cables, mouse, memoria, paquetes de software, etc.

31201. GAS

En la época invernal se requiere la compra de gas para los calentones en las oficinas administrativas.

32301. ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO.

En Preparatoria Municipal se paga una renta mensual por los equipos de fotocopiadoras para la operación diaria de administrativos y académicos. Con un costo mensual de \$6,500 pesos.

32901. OTROS ARRENDAMIENTOS.

Para los eventos o ceremonias se requiere la renta de sillas, mesas, mantelería, lonas, carpas, entre otros. Que se requieran para llevar a cabo dichos eventos.

33401. SERVICIOS DE CAPACITACIÓN.

En este concepto se considera los pagos que se realizan por los servicios de incorporación a Universidad de Sonora (UNISON) y se hacer una ampliación de \$ 300,000.00 pesos para contemplar los honorarios por parte de los docentes que no tienen tiempo completo.

34101. SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS.

En este concepto se considera el costo que destina el banco por manejo de la cuenta bancaria, entran las comisiones, intereses, etc.

35201. MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO.

Se asigna el egreso para cubrir el costo de servicios de mantenimiento y conservación de toda clase de mobiliario y equipo por cuenta de terceros tales como: Escritorios, libros, calculadoras, etc.

35103. MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE PLANTELES ESCOLARES.

Asignaciones destinadas a cubrir el gasto por mantenimiento y conservación de los planteles escolares.

37201. PASAJES TERRESTRES NACIONALES PARA LABORES EN CAMPO Y DE SUPERVISIÓN.

Se considera para cubrir los gastos de transporte terrestre en comisiones oficiales dentro del país para personal de la Institución dentro de 24 horas. Las salidas más comunes son a Hermosillo, Sonora y son visitas a las Instituciones (ISAF y UNISON) esta última está incorporada la Preparatoria Municipal.

37801. SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS.

Se cubren los gastos de transporte, alimentación y hospedaje para empleados de la institución que estén asignados a cubrir comisiones oficiales más de 2 días. Y sea cursos o trámites que requieran más tiempo.

38101. GASTOS DE CEREMONIA.

En este concepto consideramos los egresos que se originen por motivo de atención a personalidades o visitantes, con el fin de participar en celebraciones de actos conmemorativos y de orden social, o ceremonias oficiales por parte de la Preparatoria Municipal.

39801. IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL.

Egreso destinado al pago de impuestos estatal al 2.5 % sobre nómina mensual de acuerdo con las leyes aplicables en la materia.

51101. MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA.

Se destina para la compra de todo tipo de bienes muebles que se requieran para el desempeño de la institución, tales como: estantes, escritorios, sillas, sillones, anaqueles, archiveros, librerías, pupitres, entre otros.

51501. EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN.

Se destina para la compra de equipos de cómputo y todo lo necesario para adecuar un centro de cómputo para el servicio de los alumnos de la Preparatoria extensión la Mesa.



PRESUPUESTO DE EGRESO 2021

DIRECCIÓN GENERAL

Responsable del Proceso:
Departamento Administrativo

51902. MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS, LABORATORIOS Y TALLERES.

Se considera para la compra de mobiliario y equipo necesario para el funcionamiento del plantel y talleres. Preparatoria Municipal para este 2019 seguirá creciendo, por ello es necesario la compra de mobiliario en las diferentes áreas para su buen funcionamiento. Por lo que se hace una ampliación de \$ 200,000.00 pesos.

52101. EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES.

Egreso destinado a la compra de equipos como proyectores, televisores, entré otros para que el docente pueda impartir su clase de acuerdo a las necesidades de la plataforma en línea.

52901. OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO.

En este concepto se considera el mobiliario o equipo para los diferentes talleres que se imparten en la institución como instrumentos musicales entre otros.

56401. SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL.

Esta partida se agrega ya que se destinará a la compra de equipos tipo mini split para los salones y oficinas administrativas de la Institución, con la finalidad de cubrir las necesidades que se derivan por el clima.

59101. SOFTWARE

Se destina para la compra de un paquete contable y de procesamiento de nómina que se requiere en el sistema administrativo de la institución para tener un mejor control y precisión de los procesos. Entre otros.

59701. LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES.

En este concepto se asigna la adquisición de permisos informáticos que requiere la Preparatoria Municipal, con el fin de dar un mejor servicio y simplificar los procesos diarios en los diferentes departamentos.