

Diagrama de caracterización (SGCUV-GE-F-18)

Fecha de elaboración: 21/05/2024



1 NOMBRE DEL PROCESO:

Elaboración y registro del Presupuesto de Ingresos y Egresos (ARF-PP-P-01)

DEPENDENCIA Y ÁREAS RESPONSABLES:

Dirección de Presupuestos y sus Departamentos de Control Presupuestal del Gasto, Control de Plazas y Análisis Presupuestal

2 OBJETIVO DEL PROCESO:

Elaborar el Presupuesto Anual de Ingresos y Egresos de la Universidad Veracruzana, en cumplimiento con la normativa aplicable.

Alineación con el Programa de Trabajo Estratégico (PTE) 2021-2025:

Eje 1 Derechos humanos, Tema 1.3 Igualdad sustantiva, inclusión y no discriminación, Objetivo 1.3.1, Meta Específica 1.3.1.1.

Eje 2 Sustentabilidad, Tema 2.4 Estilo de vida y patrones de consumo, Objetivo 2.4.1, Meta Específica 2.4.1.1.

Eje 6 Administración y gestión institucional, Tema 6.2 Financiamiento y funciones sustantivas universitarias, Objetivo 6.2.1, Meta Específica 6.2.1.1.

3 PROVEEDORES:

1. Dependencias gubernamentales proveedoras de subsidios
2. Secretaría Académica, Dirección de Ingresos, Dirección de Relaciones Laborales, Dirección de Planeación Institucional, Dirección General de Desarrollo Académico e Innovación Educativa, Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento y Dirección de Contabilidad
3. Dirección General de Recursos Humanos
4. Entidades académicas y dependencias UV

4 ENTRADAS

1. Notificaciones de asignaciones de ejercicios anteriores
2. Estimaciones presupuestales de responsables institucionales
3. Contratos Colectivos de Trabajo y/o Convenios de incremento salarial y prestaciones
4. Información del comportamiento de la asignación presupuestal del ejercicio anterior
- 4.1 Requerimientos Presupuestales del Presupuesto basado en Resultados (PbR)

5 INICIO Y FIN:

Actividad Inicial:

Genera el "Cronograma de Actividades para la integración del Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos (PPIE)"

Actividad Final:

Carga PIE aprobado en la plataforma web

6 RESULTADO/SALIDA DEL PROCESO:

1. Presupuesto de Ingresos y Egresos de la Universidad Veracruzana (inicial dictaminado y aprobado)

6.1 Requisito o Característica de Calidad

1. Presupuesto cumple con la normativa aplicable (tiempo, forma y fondo)

6.2 Salidas No Conformes:

Dirección URL:

<https://www.uv.mx/sgcuv/files/2019/02/snoc-arf-pie.pdf>

7 CLIENTE / USUARIO:

1. Comisión de Presupuestos del Honorable Consejo Universitario General
2. Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado de Veracruz (SEFIPLAN) / Congreso del Estado
3. Entidades académicas y dependencias UV

8 CONTROL DEL PROCESO:

Puntos de Control (PC):

PC1 Actividades:

Jefes de Análisis Presupuestal y Control Presupuestal del Gasto

20 Carga en SPRFM estimaciones y proyecciones (Ingresos, Servicios Personales, Gastos de Operación, Inversión, Remanentes)

Director de Presupuestos

23 Revisa el PPIE y presentación

Director General de Recursos Financieros

24 Revisa el PPIE y presentación

Control:

20. Analiza que la información cargada en el Subsistema de Planeación, Recursos Financieros y Materiales (SPRFM) corresponda a los montos estimados y que el registro se haya realizado en las claves presupuestales correctas. Valida que los archivos generados correspondan con los cálculos proyectados y, en su caso, solicita modificaciones.

Valida los montos registrados por partida en el SPRFM y, de ser el caso, realiza las modificaciones que correspondan.

Valida por entidad académica y dependencia que el monto del techo presupuestal asignado para la elaboración de los anteproyectos PbR, se haya transferido en su totalidad al SPRFM, en su caso, realiza ajustes.

23. Analiza la información incluida en el PPIE y verifica la aplicación de los criterios considerados para su formulación y, en su caso, solicita modificaciones.

24. Analiza la información incluida en el PPIE y verifica la aplicación de los criterios considerados para su formulación y, en su caso, solicita modificaciones o la incorporación de información adicional.

Diagrama de caracterización (SGCUV-GE-F-18)

Fecha de elaboración: 21/05/2024



1 NOMBRE DEL PROCESO:

Elaboración y registro del Presupuesto de Ingresos y Egresos (ARF-PP-P-01)

DEPENDENCIA Y ÁREAS RESPONSABLES:

Dirección de Presupuestos y sus Departamentos de Control Presupuestal del Gasto, Control de Plazas y Análisis Presupuestal

2 OBJETIVO DEL PROCESO:

Elaborar el Presupuesto Anual de Ingresos y Egresos de la Universidad Veracruzana, en cumplimiento con la normativa aplicable.

Alineación con el Programa de Trabajo Estratégico (PTE) 2021-2025:

Eje 1 Derechos humanos, Tema 1.3 Igualdad sustantiva, inclusión y no discriminación, Objetivo 1.3.1, Meta Específica 1.3.1.1.
Eje 2 Sustentabilidad, Tema 2.4 Estilo de vida y patrones de consumo, Objetivo 2.4.1, Meta Específica 2.4.1.1.
Eje 6 Administración y gestión institucional, Tema 6.2 Financiamiento y funciones sustantivas universitarias, Objetivo 6.2.1, Meta Específica 6.2.1.1.

9 RECURSOS:

<u>Humanos</u>	<u>Infraestructura</u>	<u>Equipo</u>	<u>Aplicaciones</u>
1 Secretario	Oficina	22 PC's	Paquetería de Office
1 Director General	Muebles	2 Multifuncional	SRH
1 Director	Teléfonos	4 Impresoras	SPRFM / Módulo de RH
3 Jefes de Departamento	Internet	Papelería	
16 Analistas			

10 INDICADORES:

Resultado 1

1 Nombre del Indicador (Que quiero medir del proceso)

Variación en la planeación de la construcción del Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos

Tipo: Cumplimiento / Seguimiento **Frecuencia:** Anual

Método de cálculo (Como lo voy a medir)

Comparación en el Cronograma de Actividades entre lo planeado y el evento para la integración del Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos (PPIE)

Meta: Concluir la integración del PPIE dentro de las fechas establecidas en el Cronograma de Actividades

2 Nombre del Indicador (Que quiero medir del proceso)

Presupuesto Inicial entregado en tiempo, forma y fondo

Tipo: Cumplimiento **Frecuencia:** Anual

Método de cálculo (Como lo voy a medir)

Verificación de cumplimiento por comparación de la fecha de entrega: 5 primeros días hábiles del mes de octubre de cada año

Meta: Entregar el PPIE dentro de los 5 primeros días hábiles del mes de octubre de cada año

3 Nombre del Indicador (Que quiero medir del proceso)

Porcentaje de recursos autorizados en relación a los gestionados

Tipo: Eficacia **Frecuencia:** Trimestral

Método de cálculo (Como lo voy a medir)

(Presupuesto total autorizado en el año / Presupuesto total gestionado en el año) * 100

Meta: 100%

11 DOCUMENTACIÓN INTERNA:

- Ley Orgánica de la Universidad Veracruzana.- Artículos 25, fracción IV; 32; 38, fracción III; 44, fracciones IV y VIII-A
- Estatuto General de la Universidad Veracruzana.- Artículos 4, fracción I; 189, fracciones V, VII y VIII; 194, fracción XII; 195; 197, fracción II
- Estatuto de Personal Académico
- Reglamento de Ingresos y Egresos de la Universidad Veracruzana.- Capítulos II, III y IV
- Reglamento de Planeación y Evaluación de la Universidad Veracruzana.- Artículos 2, fracción VI; 3, fracción III; 4, fracción III; 10; 11 y 12
- Contratos Colectivos de Trabajo
- Programa de Trabajo Estratégico 2021-2025
- Plan General de Desarrollo 2020-2030
- Procedimiento de Elaboración y registro del Presupuesto de Ingresos y Egresos (ARF-PP-P-01)
- Guía para el Registro de Información Sustantiva de Anteproyectos de PbR (PI-PE-E-01)
- Calendario para la Elaboración de Anteproyectos del PbR (ARF-PP-OT-02)
- Cronograma de Actividades para la Integración del Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos (ARF-PP-OT-04)
- Cronograma de Actividades de Servicios Personales (ARF-PP-OT-05)

12 DOCUMENTACIÓN EXTERNA:

- Ley General de Contabilidad Gubernamental.- Artículos 60,61,62 y 63
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria
- Presupuesto de Egresos de la Federación.- Anexo Subsidios para Organismos Descentralizados Estatales
- Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.- Artículo 5
- Gaceta Oficial
- Código Financiero del Estado de Veracruz.- Artículos 158 y 161
- Lineamientos emitidos por la SEFIPLAN de Veracruz

13 RIESGOS / OPORTUNIDADES DEL PROCESO:

Riesgos

Dirección URL:

<https://www.uv.mx/sgcuv/files/2019/02/pcr-arf-pie.pdf>

Oportunidades

Dirección URL:

<https://www.uv.mx/sgcuv/files/2019/02/om-arf-pie.pdf>

L.C. Luis Alejandro Durán Coutiño
Director de Presupuestos

Propone

Mtra. Bertha Dolores Martínez Hernández
Directora General de Recursos Financieros

Autoriza

Las firmas avalan y dan validez de la autenticidad del documento, así mismo aprueban su publicación para su implementación.