



SIG
Sistema Integrado
de Gestión
ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO 50001:2011
OHSAS 18001:2007

Procedimiento para: Programa Operativo Anual

Responsable: Jefatura de Depto. de Planeación,
Programación y Presupuestación

Código: SIG-IN-P-16

Página: 1 de 6

Revisión: 3

Referencia
ISO 9001:2015: 7.1
ISO 14001:2015: 7.1
ISO 50001: 2011: 4.2.1
OHSAS 18001:2007: 4.4.1

Emisión: Diciembre de
2016

1. Propósito

Establecer los lineamientos para la gestión de la autorización del Programa Operativo Anual (POA) del Instituto Tecnológico de Culiacán, de acuerdo a la disponibilidad de los recursos financieros asignados.

2. Alcance

2.1. La elaboración del Programa Operativo Anual aplica a todos los departamentos del Instituto Tecnológico de Culiacán.

3. Políticas de operación

3.1. La elaboración del Programa Operativo Anual (POA) se efectuará en apego a la normatividad vigente aplicable y conforme al gasto directo autorizado.

3.2. El ejercer el presupuesto sin la autorización del Programa Operativo Anual implica el incumplimiento de las obligaciones previstas en la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.

3.3. El análisis e integración del Programa Operativo Anual es responsabilidad del departamento de Planeación, Programación y Presupuestación.

4. Lineamientos

4.1 La Dirección del instituto, será responsable de cumplir las disposiciones aplicables en materia presupuestaria contenidas en el Presupuesto de Egresos y las que emitan las Secretarías de Hacienda y de la Función Pública, en el ámbito de sus respectivas competencias.

4.2 Dar estricto cumplimiento a los lineamientos de racionalidad y austeridad presupuestaria.

4.3 El 80% del presupuesto se destinará para las metas académicas, conforme a la oportunidad de mejora y a la clasificación del Instituto Tecnológico.

4.4 Las metas administrativas de apoyo a las metas académicas no rebasarán el 20% del total del presupuesto.

4.5 Programa Trabajo Anual (PTA) autorizado; se deberá anexar oficio de autorización emitido por la Dirección de Desarrollo del Sistema del Tecnológico Nacional de México.

4.6 En el Capítulo 1000 únicamente se podrá ejercer la partida 13404 "Compensación por servicios eventuales" exclusivamente a través de ingresos propios. Se anexará oficio con la relación de conceptos presupuestados enteramente justificados, atendiendo la normatividad vigente. La partida deberá ejercerse única y exclusivamente en los procesos clave: "Formación Profesional", "Investigación y Estudios de Posgrado", "Desarrollo Profesional", "Vinculación Institucional" y "Difusión Cultural y Promoción Deportiva."

	Elaboró	Revisó	Autorizó
Puesto	Jefe del Departamento de Planeación, Programación y Presupuestación	Subdirector de Planeación y Vinculación	Director
fecha	22 de Mayo de 2019	24 de Mayo de 2019	27 de Mayo de 2019
Nombre y firma:	M.C. Roberto León Piña	Ing. Juan Irineo Martínez Medina	Dr. Rigoberto Raygoza Viera



SIG
Sistema Integrado
de Gestión
ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO 50001:2011
OHSAS 18001:2007

**Procedimiento para:
Programa Operativo Anual**

**Responsable: Jefatura de Depto. de Planeación,
Programación y Presupuestación**

Código: SIG-IN-P-16

Página: 2 de 6

Revisión: 3

Referencia

**ISO 9001:2015: 7.1
ISO 14001:2015: 7.1
ISO 50001: 2011: 4.2.1
OHSAS 18001:2007: 4.4.1**

**Emisión: Diciembre de
2016**

- 4.7 Para ejercer la partida 59101 “Software”, la 59201 “Patentes”, la 59301 “Marca” y la 59401 “Derecho” en lo que respecta a la adquisición de software exclusivamente a través de ingresos propios, se deberá anexar el oficio de autorización emitido por la Dirección de Telecomunicaciones del TecNM presentado en el Programa Operativo Anual (POA), para el caso de que el monto sea superior, se deberá solicitar nuevamente autorización.
- 4.8 Para ejercer el capítulo 5000, los bienes deberán estar identificados conforme al Clasificador por Objeto del Gasto vigente y debidamente justificados; en función del reemplazo por deterioro u obsolescencia. La justificación especificará la motivación para la adquisición y el área de destino, priorizando conforme a lo siguiente:
- Manuales de prácticas por asignaturas.
 - Guías mecánicas vigentes.
 - Acreditación de carreras.
 - Proceso de certificación
 - El parque vehicular no podrá renovarse antes de 5 años. Salvo dictamen técnico que no garantice la seguridad de los usuarios.
 - Tratándose de equipo de tecnología de la información, se deberá anexar el oficio de autorización emitido por la Dirección de Telecomunicaciones del TecNM presentado en el Programa Operativo Anual (POA), para el caso de que el monto sea superior, se deberá solicitar nuevamente autorización.
- 4.9 Integrar la distribución por partida presupuestal del gasto directo, de acuerdo a los oficios de asignación de presupuesto emitidos por el TecNM.
- 4.10 Actualizar la captación de Ingresos Propios.
- 4.11 Se remitirá el Programa Operativo Anual conforme al calendario de entrega de información establecido por el TecNM.



SIG
Sistema Integrado
de Gestión
ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO 50001:2011
OHSAS 18001:2007

**Procedimiento para:
Programa Operativo Anual**

Responsable: Jefatura de Depto. de Planeación,
Programación y Presupuestación

Código: SIG-IN-P-16

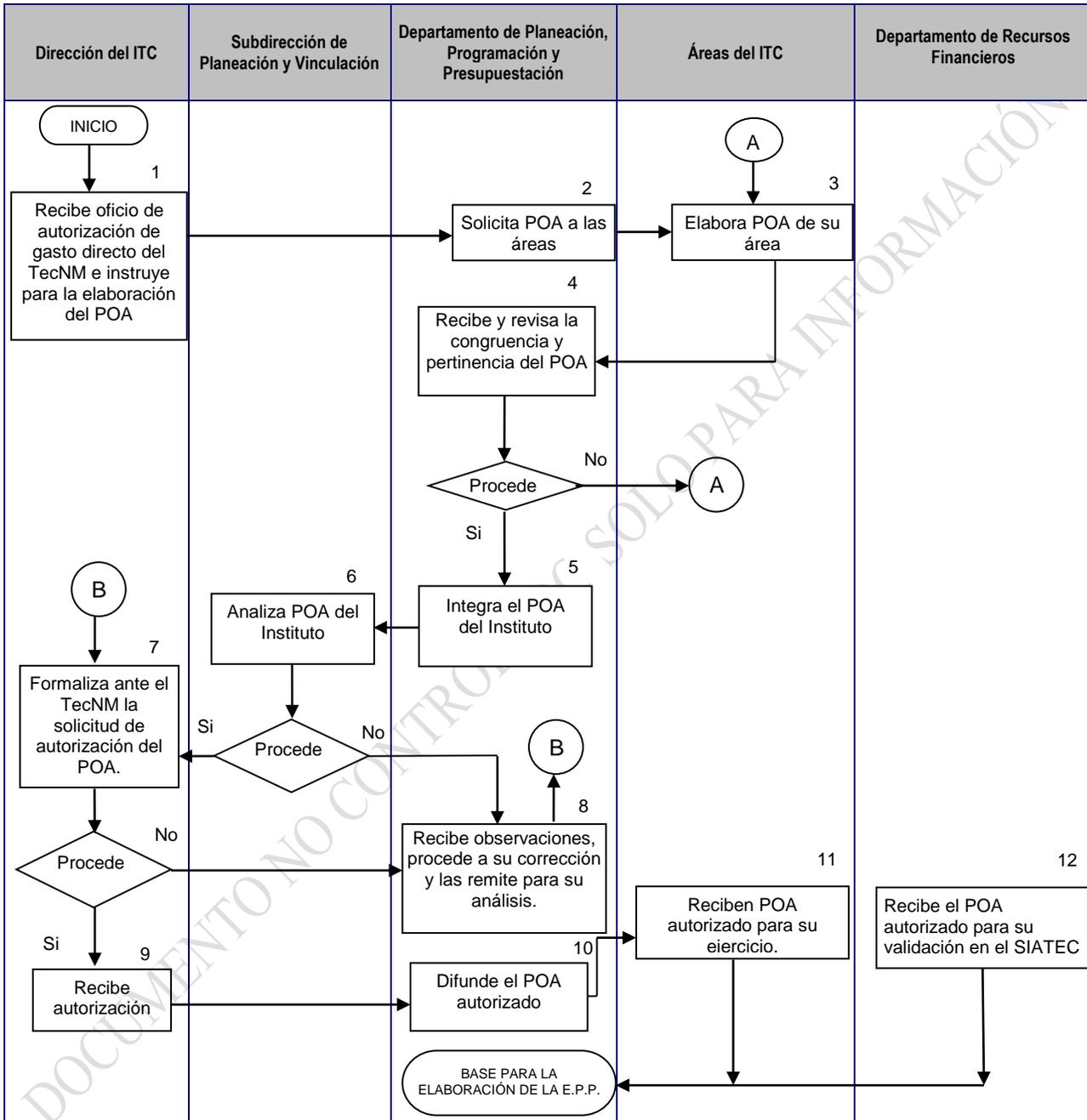
Página: 3 de 6

Revisión: 3

Referencia
ISO 9001:2015: 7.1
ISO 14001:2015: 7.1
ISO 50001: 2011: 4.2.1
OHSAS 18001:2007: 4.4.1

Emisión: Diciembre de
2016

5. Diagrama del procedimiento





SIG
Sistema Integrado
de Gestión
ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO 50001:2011
OHSAS 18001:2007

**Procedimiento para:
Programa Operativo Anual**

Responsable: Jefatura de Depto. de Planeación,
Programación y Presupuestación

Código: SIG-IN-P-16

Página: 4 de 6

Revisión: 3

Referencia
ISO 9001:2015: 7.1
ISO 14001:2015: 7.1
ISO 50001: 2011: 4.2.1
OHSAS 18001:2007: 4.4.1

Emisión: Diciembre de
2016

6. Descripción del procedimiento

Secuencia de Etapas	Actividad	Responsable
1.- Recibe oficio de autorización de Gasto Directo	1.1.- Recibe oficio de autorización del gasto directo del TecNM. 1.2.- Solicita al Departamento de Planeación, Programación y Presupuestación la elaboración del POA.	Dirección del Instituto Tecnológico de Culiacán
2.- Solicita POA a las Áreas.	2.1.-Solicita la elaboración del POA a las áreas.	Departamento de Planeación y Programación y Presupuestación
3.- Elabora POA de su área.	3.1.- Determina las necesidades del área o departamento de su responsabilidad y elabora el POA. 3.2.- Somete a revisión con la jefatura inmediata superior el POA de su departamento y recaba su Visto Bueno. 3.3.- Entrega a la jefatura de Departamento de Planeación, Programación y Presupuestación el POA de su área en el formato Cédula de captura del Programa Operativo Anual.	Departamentos del Instituto Tecnológico.
4.- Recibe y revisa la congruencia y pertinencia del POA.	4.1.- Recibe el POA de cada departamento responsable, los revisa y procesa la información proporcionada. Si procede: Integra el POA del Instituto y lo presenta a la Subdirección de Planeación y Vinculación. No procede: Regresa al departamento responsable con las observaciones correspondientes.	Departamento de Planeación, Programación y Presupuestación.
5.- Integra el POA del Instituto.	5.1.- Integra el POA y captura en línea en la página que asigne el TecNM y lo presenta a la Subdirección de Planeación y Vinculación para su análisis.	Departamento de Planeación, Programación y Presupuestación.
6.- Analiza el POA del Instituto.	6.1.- Analiza el POA del Instituto. Si procede: Pasa a la Dirección del Instituto, para su formalización. No procede: Regresa al Depto. de Planeación, Programación y Presupuestación, para su corrección.	Subdirección de Planeación y Vinculación.
7.- Formaliza ante el TecNM la solicitud de autorización del POA	7.1.- Formaliza y envía oficio de solicitud de autorización del POA al TecNM.	Dirección del Instituto Tecnológico de Culiacán



SIG
Sistema Integrado
de Gestión
ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO 50001:2011
OHSAS 18001:2007

**Procedimiento para:
Programa Operativo Anual**

**Responsable: Jefatura de Depto. de Planeación,
Programación y Presupuestación**

Código: SIG-IN-P-16

Página: 5 de 6

Revisión: 3

Referencia

**ISO 9001:2015: 7.1
ISO 14001:2015: 7.1
ISO 50001: 2011: 4.2.1
OHSAS 18001:2007: 4.4.1**

**Emisión: Diciembre de
2016**

8.- Recibe observaciones, procede a su corrección y las remite para su análisis.	8.1.- Recibe observaciones, procede a su corrección y las remite para su análisis a la Dirección de Programación Presupuestal e Infraestructura Física.	Departamento de Planeación y Programación y Presupuestación
9.- Recibe autorización del POA	9.1.- Recibe oficio de autorización del POA emitido por el TecNM y lo turna al Departamento de Planeación, Programación y Presupuestación.	Dirección del Instituto Tecnológico de Culiacán
10.- Difunde la autorización del POA	10.1.- Recibe oficio de autorización del POA y la difunde a las áreas del Instituto.	Departamento de Planeación y Programación y Presupuestación
11.- Reciben el POA autorizado	11.1.- Recibe, analiza y administra el ejercicio del POA.	Áreas del Instituto Tecnológico.
12.- Recibe el POA autorizado para su validación en el SIATEC	12.1 Recibe el POA autorizado y procede a su validación en el SIATEC	Departamento de Recursos Financieros

7. Documentos de referencia

Documentos	Código (cuando aplique)
Manual de Normas Presupuestarias para la Administración Pública Federal	28
Clasificador por Objeto del Gasto	N/A
Programa de Trabajo Anual vigente en el Plantel	N/A
Programa Institucional de Innovación y Desarrollo del Plantel	N/A



SIG
Sistema Integrado
de Gestión
ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO 50001:2011
OHSAS 18001:2007

Procedimiento para: Programa Operativo Anual

Responsable: Jefatura de Depto. de Planeación,
Programación y Presupuestación

Código: SIG-IN-P-16

Página: 6 de 6

Revisión: 3

Referencia
ISO 9001:2015: 7.1
ISO 14001:2015: 7.1
ISO 50001: 2011: 4.2.1
OHSAS 18001:2007: 4.4.1

Emisión: Diciembre de
2016

8. Registros

Registros	Tiempo de conservación	Responsable de conservarlo	Código de registro o identificación única
Cédula de captura del Programa Operativo Anual	3 años	Departamento de Planeación, Programación y Presupuestación	N/A
Programa Operativo Anual	3 años	Dirección de Programación Presupuestal e Infraestructura Física	N/A
Oficio de autorización del POA	3 años	Departamento de Planeación, Programación y Presupuestación	N/A
Oficio de autorización del POA	3 años	Dirección de Programación Presupuestal e Infraestructura Física	N/A

9. Glosario

N/A

10. Anexos

10.1	Determinación de Captación de Ingresos Propios	N/A
10.2	Desglose de indicadores por proyecto y programa institucional	N/A
10.3	Concentrado por programa institucional y proyecto	N/A
10.4	Concentrado por partida presupuestal y programa institucional	N/A
10.5	Desglose de ingresos propios orientado al capítulo 1000 (12101, 12301 y 13404)	N/A
10.6	Desglose de ingresos propios orientado al mantenimiento correctivo y preventivo	N/A
10.7	Desglose del presupuesto de inversión con cargo a ingresos propios	N/A

11. Cambios a esta revisión

Número de Revisión	Fecha de la actualización	Descripción del cambio
3	22 de mayo de 2019	Actualización del Procedimiento
2	6 de febrero de 2018	Incorporación a lenguaje incluyente y no sexista
1	12 de Diciembre de 2016	Actualización normativa.