**Norma para armonizar la presentación de la información adicional del Proyecto del Presupuesto de Egresos.**

**Objeto**

1. Establecer la estructura y contenido de la información adicional para la presentación del Proyecto del Presupuesto de Egresos, para que la información financiera que generen y publiquen los entes obligados, sea con basen en estructuras y formatos armonizados.

**Ámbito de aplicación**

2. Las presentes disposiciones serán de observancia obligatoria para la Federación, las entidades federativas, los municipios, y en su caso, las demarcaciones territoriales del Distrito Federal.

**Normas**

3. El Proyecto del Presupuesto de Egresos atendiendo lo dispuesto por el artículo 61 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la apertura del Clasificador por Objeto de Gasto, Clasificación Administrativa, Clasificación Funcional, Clasificación por Tipo de Gasto, vigentes a la fecha.

4. Para el caso de la Federación la información a que se refiere esta norma se realizará de conformidad con lo establecido en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

**Precisiones al Formato**

5. Se deberá de considerar lo siguiente:

Presentar como mínimo con la apertura del Clasificador por Objeto de Gasto a segundo nivel, la Clasificación Administrativa a primer nivel, la Clasificación Funcional a primer nivel y la Clasificación por Tipo de Gasto.

**Formato del Proyecto del Presupuesto de Egresos Armonizado:**

| **Gobierno del Estado de Colima**  **Proyecto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2024**  **Clasificación por Objeto del Gasto** | | |
| --- | --- | --- |
| **Capítulo** | **Concepto** | **Asignación Presupuestal** |
| **010000000** | **SERVICIOS PERSONALES** | **2,349,655,513** |
| 010100000 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE | 865,474,896 |
| 010200000 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO | 20,883,292 |
| 010300000 | REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 566,663,921 |
| 010400000 | SEGURIDAD SOCIAL | 172,250,424 |
| 010500000 | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | 537,313,873 |
| 010600000 | PREVISIONES | 71,920,452 |
| 010700000 | PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PUBLICOS | 115,148,655 |
| **020000000** | **MATERIALES Y SUMINISTROS** | **263,092,456** |
| 020100000 | MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | 31,786,638 |
| 020200000 | ALIMENTOS Y UTENSILIOS | 60,432,296 |
| 020300000 | MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION | 5,004 |
| 020400000 | MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN | 1,712,169 |
| 020500000 | PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO | 18,716,232 |
| 020600000 | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 72,822,564 |
| 020700000 | VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS | 55,865,428 |
| 020800000 | MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD | 4,260,312 |
| 020900000 | HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | 17,491,813 |
| **030000000** | **SERVICIOS GENERALES** | **584,646,536** |
| 030100000 | SERVICIOS BÁSICOS | 116,131,498 |
| 030200000 | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | 122,616,419 |
| 030300000 | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS | 26,443,070 |
| 030400000 | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | 49,543,000 |
| 030500000 | SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN | 171,551,049 |
| 030600000 | SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD | 21,285,260 |
| 030700000 | SERVICIOS DE TRASLADO Y VÍATICOS | 4,818,831 |
| 030800000 | SERVICIOS OFICIALES | 4,016,175 |
| 030900000 | OTROS SERVICIOS GENERALES | 68,241,234 |
| **040000000** | **TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS** | **14,575,694,775** |
| 040100000 | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | 9,901,986,389 |
| 040200000 | TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | 397,376,786 |
| 040300000 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 2,028,991,228 |
| 040400000 | AYUDAS SOCIALES | 747,268,960 |
| 040500000 | PENSIONES Y JUBILACIONES | 1,199,012,312 |
| 040600000 | TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS | 0 |
| 040700000 | TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL | 301,059,100 |
| 040800000 | DONATIVOS | 0 |
| 040900000 | TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR | 0 |
| **050000000** | **BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES** | **7,461,932** |
| 050100000 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 3,837,991 |
| 050200000 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 26,200 |
| 050300000 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 120,000 |
| 050400000 | VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 1,613,955 |
| 050500000 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 0 |
| 050600000 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 1,114,600 |
| 050700000 | ACTIVOS BIOLÓGICOS | 0 |
| 050800000 | BIENES INMUEBLES | 0 |
| 050900000 | ACTIVOS INTANGIBLES | 749,186 |
| **060000000** | **INVERSION PÚBLICA** | **164,722,401** |
| 060100000 | OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 135,790,511 |
| 060200000 | OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS | 28,931,890 |
| 060300000 | PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO | 0 |
| **070000000** | **INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES** | **3,800,000** |
| 070100000 | INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS | 0 |
| 070200000 | ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL | 0 |
| 070300000 | COMPRA DE TITULOS Y VALORES | 0 |
| 070400000 | CONCESION DE PRÉSTAMOS | 0 |
| 070500000 | INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS | 0 |
| 070600000 | OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS | 0 |
| 070900000 | PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES | 3,800,000 |
| **080000000** | **PARTICIPACIONES Y APORTACIONES** | **3,376,517,745** |
| 080100000 | PARTICIPACIONES | 2,093,974,187 |
| 080300000 | APORTACIONES | 1,282,543,558 |
| 080500000 | CONVENIOS | 0 |
| **090000000** | **DEUDA PÚBLICA** | **669,724,860** |
| 090100000 | AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA | 55,092,145 |
| 090200000 | INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA | 454,029,572 |
| 090300000 | COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA | 0 |
| 090400000 | GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | 3,242,000 |
| 090500000 | COSTO POR COBERTURAS | 0 |
| 090600000 | APOYOS FINANCIEROS | 0 |
| 090900000 | ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS) | 157,361,143 |
|  | **Total** | **21,995,316,218** |

| **Gobierno del Estado de Colima**  **Proyecto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2024**  **Clasificación Administrativa** | | |
| --- | --- | --- |
| **Clave** | **Concepto** | **Asignación Presupuestal** |
| 21111 | Poder Ejecutivo. | 16,964,908,951 |
| 21112 | Poder Legislativo. | 120,000,000 |
| 21113 | Poder Judicial. | 261,040,000 |
| 21114 | Órganos Autónomos del Estado. | 824,656,334 |
| 21120 | Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros. | 3,523,651,833 |
| 21130 | Instituciones Públicas de Seguridad Social. | 301,059,100 |

| **Gobierno del Estado de Colima**  **Proyecto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2024**  **Clasificación Funcional del Gasto** | |
| --- | --- |
| **Concepto** | **Asignación Presupuestal** |
| 1. GOBIERNO. | 3,209,330,470 |
| 1. 2. DESARROLLO SOCIAL. | 14,401,676,877 |
| 3. DESARROLLO ECONÓMICO. | 335,481,116 |
| 4. OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES. | 4,048,827,755 |
| **Total** | **21,995,316,218** |

| **Gobierno del Estado de Colima**  **Proyecto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2024**  **Clasificación por Tipo de Gasto** | | |
| --- | --- | --- |
| **No.** | **Categorías** | **Asignación Presupuestal** |
| 1 | Gasto Corriente. | 16,574,076,968 |
| 2 | Gasto de Capital. | 175,984,333 |
| 3 | Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos. | 669,724,860 |
| 4 | Pensiones y Jubilaciones. | 1,199,012,312 |
| 5 | Participaciones. | 3,376,517,745 |
|  | **Total** | **21,995,316,218** |

| **Gobierno del Estado de Colima**  **Proyecto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2024**  **Ejes Estratégicos** | | |
| --- | --- | --- |
|  | **Eje de Política del Plan Estatal** | **Asignación Presupuestal** |
| 1 | Bienestar para Todas y Todos | 6,767,851,578 |
| 2 | Economía para el Bienestar | 286,339,881 |
| 3 | Sembrar la Paz | 8,107,518,639 |
| 4 | Colima Nuestro Hogar | 342,175,328 |
| 5 | Gobierno Honesto y Transparente | 6,260,170,874 |
| 6 | Diversos Ejes | 231,259,918 |
|  | Total | **21,995,316,218** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Gobierno del Estado de Colima**  **Proyecto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2024**  **Analítico de Plazas y Horas del Poder Ejecutivo Estatal 2024** | | | | | |
| **Dependencia** | **Sindicalizadas** | **Temp Sindicalizadas** | **Confianza** | **Supernumerarios** | **Total Plazas / Horas 2024** |
| Total de Plazas Poder Ejecutivo Estatal | 2,709 | 187 | 2,742 | 64 | 5,702 |
| Total de Horas Poder Ejecutivo Estatal | 17,954 | 3,932 | 0 | 1,096 | 22,982 |