

PRESIDENCIA MUNICIPAL - SALAMANCA, GTO.

La Ciudadana Herlinda Castillo Aguado en mi carácter de Tesorera Municipal de Salamanca, Guanajuato, en el ejercicio de las facultades que me confieren los artículos 130 fracción VII, 236 Y 237 de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato, artículo 10, 55, 59, 77 Y 101 de la Ley Para el Ejercicio Y Control de los Recursos Públicos para el Estado y los Municipios de Guanajuato; en la Quincuagésima Quinta Sesión Ordinaria de fecha veintiséis de diciembre del dos mil veintitrés. Se aprobaron los Lineamientos Generales en Materia de Racionalidad, Austeridad y Disciplina Presupuestal para el Ejercicio Fiscal 2024 de la Administración Pública Municipal de Salamanca, Guanajuato, con base en lo siguiente:

LINEAMIENTOS GENERALES EN MATERIA DE RACIONALIDAD, AUSTERIDAD Y DISCIPLINA PRESUPUESTAL PARA EL EJERCICIO FISCAL 2024 DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL DE SALAMANCA, GTO

CAPÍTULO PRIMERO DISPOSICIONES GENERALES

ARTÍCULO 1. Los presentes lineamientos son de observancia obligatoria para las dependencias y entidades paramunicipales de la administración pública del Municipio de Salamanca, Guanajuato, las cuales, sin perjuicio de lo establecido en los mismos, podrán adicionalmente establecer otros al interior, con la finalidad de hacer eficiente el ejercicio de su presupuesto de egresos.

La Tesorería, efectuará las modificaciones correspondientes a los presentes lineamientos cuando resulte necesario realizarlas, y las dará a conocer por los medios correspondientes para su debida observancia y aplicación.

El titular de la Tesorería Municipal será la autoridad facultada para interpretar los presentes lineamientos.

ARTÍCULO 2. Cualquier situación no prevista en los presentes lineamientos, será resuelta por el titular de la Tesorería Municipal, siendo su resolución definitiva.

ARTÍCULO 3. El incumplimiento de estos lineamientos se sancionará en los términos del Título Tercero, Capítulos I y II de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.

ARTÍCULO 4. Para efecto de los presentes lineamientos, se entenderá por:

- I. **Adecuaciones presupuestarias:** las modificaciones a las estructuras funcional programática, administrativa y económica, a los calendarios de presupuesto y las ampliaciones y reducciones al presupuesto de egresos o a los flujos de efectivo correspondientes, siempre que permitan un mejor cumplimiento de los objetivos de los programas a cargo de los ejecutores del gasto;

- 
- II. **Balance presupuestario:** la diferencia entre los ingresos totales incluidos en la Ley de Ingresos correspondiente, y los gastos totales considerados en los presupuestos de egresos, con excepción de la amortización de la deuda;
 - III. **Clasificador por objeto del gasto:** el instrumento que permite registrar de manera ordenada, sistemática y homogénea las compras, los pagos y las erogaciones autorizados en capítulos, conceptos y partidas con base en la clasificación económica del gasto;
 - IV. **Dependencias:** las unidades administrativas adscritas a la administración pública centralizada;
 - V. **Eficacia en la aplicación del gasto público:** cumplimiento de los objetivos y las metas programadas dentro del ejercicio fiscal, en los términos de los presentes lineamientos;
 - VI. **Fondo fijo:** importe o monto que se destina a las dependencias y entidades paramunicipales de la administración pública municipal durante el ejercicio fiscal, orientado a cubrir gastos menores o urgentes, que por su naturaleza no ameriten la emisión de un cheque respectivo;
 - VII. **Gasto comprometido:** el momento contable del gasto que refleja la aprobación por autoridad competente, de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes, prestación de servicios o ejecución de obras;
 - VIII. **Gasto corriente:** las erogaciones que no tienen como contrapartida la creación de un activo, incluyendo, de manera enunciativa, el gasto en servicios personales, materiales y suministros, y los servicios generales, así como las transferencias, asignaciones, subsidios, donativos y apoyos;
 - IX. **Gastos a reserva de comprobar:** importe o monto que se destina a los servidores públicos de las dependencias y entidades paramunicipales de la administración pública municipal orientado a cubrir gastos para comisiones fuera de la jurisdicción del municipio; y cualquier otra erogación necesaria para la operación de las áreas;
 - X. **Inversión pública:** toda erogación destinada a obra pública en infraestructura y a bienes muebles, inmuebles e intangibles, y aquellas que tengan como propósito incrementar la cobertura o calidad de un bien o servicio público, o bien, generar directa o indirectamente un beneficio social a la población;
 - XI. **Pasivos:** es el gasto devengado de las dependencias y entidades paramunicipales, debidamente registrado y no pagado al 31 de diciembre del ejercicio fiscal correspondiente;
 - XII. **Unidad responsable:** el área administrativa de los ayuntamientos, que están obligadas a la rendición de cuentas sobre los recursos humanos, materiales y financieros que administran para contribuir al cumplimiento de los programas comprendidos en la estructura programática;

- XIII. **Trasposos:** los movimientos que consisten en trasladar el importe total o parcial de la asignación de una clave presupuestaria a otra, previa autorización de la autoridad facultada de conformidad con las leyes y reglamentos en la materia; y,
- XIV. **Viáticos:** la subvención a servidores públicos en dinero, especie o cualquier otro análogo, otorgados de manera extraordinaria por la comisión de eventos fuera de su lugar de prestación de funciones y que no forman parte de la remuneración integrada.

ARTÍCULO 5. Una de las funciones de la Tesorería, es vigilar que cada gasto o erogación se registre y aplique en forma correcta, atendiendo a su tipo y característica, por lo tanto, todo gasto que realicen las dependencias y entidades paramunicipales deberá apearse expresamente al texto y definición de la partida presupuestal del Clasificador por Objeto del Gasto que se pretenda afectar.

Así mismo y en congruencia con lo establecido en el Título Tercero, Capítulos I, II y IV de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato, queda bajo la responsabilidad de los directores generales o directores, la validación de los gastos que se realicen en cada una de las dependencias a su cargo.

CAPITULO SEGUNDO PROCESOS PRESUPUESTALES

SECCIÓN PRIMERA DE LOS TRASPASOS ENTRE PARTIDAS

ARTÍCULO 6. Los trasposos entre partidas para realizar ampliaciones o reducciones presupuestales, en una misma dependencia o entre dependencias, aplicarán en los siguientes capítulos:

- I. 2000: Materiales y suministros;
- II. 3000: Servicios generales;
- III. 4000: Transferencias, subsidios y otras ayudas;
- IV. 5000: Bienes muebles, inmuebles e intangibles; y,
- V. 7000: Inversiones Financieras y Otras Provisiones.

Estas podrán traspasarse entre sí, mediante oficio debidamente justificado, utilizando el formato de "Traspaso de Recursos" (TR01), firmado por el titular de la dependencia solicitante y validado por la Tesorería.

Por lo que se refiere al capítulo 6000 denominado Inversión Pública, la Dirección General de Obras Públicas del Municipio, será la encargada de proponer mediante formato de "Traspaso de Recursos" (TR01), dirigido a la Tesorería Municipal para que a través de ésta se envíe para autorización del Honorable Ayuntamiento, las ampliaciones o reducciones de los recursos, así como la creación y/o modificación de partidas presupuestales.

La Tesorería, en conjunto con la Dirección de Recursos Humanos serán las encargadas de proponer los traspasos, ampliaciones, reducciones o creación de partidas tratándose del capítulo 1000 denominado "Servicios Personales", de conformidad con el Clasificador por Objeto del Gasto, y remitirlos al Honorable Ayuntamiento para aprobación, utilizando para ello el formato "Traspaso de Recursos" (TR01).

Así mismo, toda la documentación generada por Tesorería Municipal relativa a este Capítulo tendrá que circularse en forma digital a los miembros del Ayuntamiento, sin que sufra modificación alguna.

ARTÍCULO 7. Las economías que se presenten en el presupuesto de egresos por concepto de "Servicios Personales", se destinarán a gastos de inversión o prioritarios previa aprobación del Honorable Ayuntamiento.

ARTÍCULO 8. En la celebración de convenios donde haya concurrencia de recursos, las dependencias deberán solicitar a la Tesorería Municipal la apertura del programa presupuestario específico, debiendo agregar a la solicitud el convenio correspondiente, los anexos y demás información y/o documentación, según el caso.

ARTÍCULO 9. Con el propósito de fortalecer la capacidad operativa y administrativa de las dependencias, queda facultada la Tesorería para que previo análisis y, de acuerdo a las necesidades que se presenten, pueda realizar los ajustes necesarios al presupuesto de las dependencias (ampliación, reducción o creación de partidas); en el entendido, de que dichos ajustes, se realizarán respetando el techo presupuestal aprobado dentro de la última adecuación al presupuesto con que se cuente a esa fecha, observando lo dispuesto en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

ARTÍCULO 10. Las dependencias deberán llevar un control presupuestal interno, con la finalidad de asegurar que los movimientos solicitados cuentan con la suficiencia presupuestal antes y después de la autorización por el Honorable Ayuntamiento.

SECCIÓN SEGUNDA DE LAS ADECUACIONES PRESUPUESTALES

ARTÍCULO 11. La Tesorería recibirá de las dependencias, los movimientos presupuestales necesarios para cumplir con sus objetivos, para ser incluidos dentro de una adecuación presupuestal, que será remitida al Honorable Ayuntamiento para su aprobación.

ARTÍCULO 12. Los montos presupuestales no ejercidos, formarán parte del remanente presupuestal del cierre del ejercicio, previo análisis de flujos de efectivo que la Tesorería determinará y propondrá se destine preferentemente a programas prioritarios o gastos de inversión de la administración pública municipal, situación que deberá ser autorizada por el Honorable Ayuntamiento.

En cada cierre de ejercicio fiscal, la Tesorería podrá hacer las adecuaciones necesarias para realizar el cierre del periodo anual, sin consulta y autorización de las dependencias.

Tratándose de las entidades paramunicipales de la administración pública municipal que, al 31 de diciembre del ejercicio fiscal correspondiente, no hayan ejercidos las asignaciones presupuestales, deberán reintegrarlas ante la Tesorería Municipal, antes del 31 de enero del año siguiente, con excepción de aquellos recursos que se encuentren formalmente comprometidos, devengados y no pagados a esa fecha.

En caso de que dichos recursos se encuentren en cuentas bancarias productivas, también se reintegrará el monto de los rendimientos generados.

CAPÍTULO TERCERO GASTOS A RESERVA DE COMPROBAR, FONDO FIJO, APOYOS, VIÁTICOS Y PASAJES

SECCIÓN PRIMERA DE LOS GASTOS A RESERVA DE COMPROBAR

ARTÍCULO 13. Se entiende por gasto a reserva de comprobar, el recurso recibido de manera anticipada para cubrir únicamente los costos por comisión, viáticos nacionales e internacionales, eventos de orden social y ceremonial (partida 3810) y gastos de representación (partida 3850), y otros gastos; sujeto a una comprobación posterior.

Fuera del estado por día y por persona	
Menos de 24 horas	Con Pernocta
\$750.00	\$1,700.00

En caso de que se rebasen los topes establecidos en el presente artículo, el monto excedente será cubierto por el servidor público que los haya erogado.

No se autorizarán gastos a reserva de comprobar para la adquisición de bienes y/o servicios ni conceptos de capítulo 4000: Apoyos, ayudas y otros subsidios.

ARTÍCULO 14. La solicitud de recursos deberá hacerse por escrito a la Tesorería, a través del documento denominado "Formato de Solicitud de Gastos a Reserva de Comprobar" (DE01) con un mínimo de cuatro días hábiles previos al gasto a realizar o al inicio de la comisión o evento, salvo casos o situaciones urgentes plenamente justificados y se encuentre dentro de lo estipulado en el artículo anterior.

Esta solicitud de recursos deberá ser firmada y autorizada por el director general y/o director de la dependencia solicitante o persona facultada para tal fin. Para los pagos de eventos de orden social y ceremonial, superiores a quince mil pesos, IVA incluido, se requiere tabla comparativa de conformidad con el formato (DE06) elaborada por el área requirente con un mínimo de dos cotizaciones.

ARTÍCULO 15. Para otros gastos superiores a quince mil pesos, IVA incluido, se requiere tabla comparativa de conformidad con el formato (DE06) elaborada por el área requirente con un mínimo de dos cotizaciones.

ARTÍCULO 16. En la solicitud se deberá establecer de manera expresa que se trata de “gastos a reserva de comprobar”, mencionando la justificación del gasto a realizar, evento o comisión, mediante oficio, el cual deberá contener los siguientes datos:

- I. El nombre y ficha del empleado asignado a la comisión, a quién se le expedirá el cheque o transferencia, y será el responsable de la comprobación;
- II. Destino de la comisión;
- III. Periodo de la comisión; y,
- IV. Invitación y/o inscripción del evento en su caso.

ARTÍCULO 17. En la solicitud de recursos deberá incluirse el fondo, unidad responsable, programa y la partida presupuestal que deberá afectarse con su respectivo importe, considerando los conceptos específicos y los gastos adicionales previstos, para que la Dirección de Egresos proceda a realizar el registro del compromiso del recurso a ejercer.

ARTÍCULO 18. La Tesorería entregará el cheque o transferencia por el importe solicitado al comisionado solicitante, conforme al periodo establecido en el artículo 14 de los presentes lineamientos.

ARTÍCULO 19. Los gastos por hospedaje serán los autorizados por el director general o director de la dependencia solicitante o persona facultada para tal fin; de acuerdo con el lugar donde se realice la comisión o evento, debiendo siempre observar los principios de austeridad y racionalidad en la aplicación de estos gastos y sin rebasar los montos establecidos en el artículo 13 de los presentes lineamientos.

ARTÍCULO 20. Los gastos deberán comprobarse de manera formal utilizando el documento denominado “Formato de Comprobación de Gastos” (DE02), mismo que deberá ser entregado a la Dirección de Egresos, en un plazo no superior a 5 (cinco) días hábiles posteriores al término del evento o comisión, de no realizar la comprobación se hará el descuento correspondiente al servidor público vía nómina.

De manera excepcional, el titular de la Tesorería Municipal podrá autorizar un plazo diferente al establecido en el párrafo anterior.

ARTÍCULO 21. Para la comprobación de los recursos otorgados, la documentación comprobatoria deberá tener relación directa con el gasto previamente autorizado, y en el caso del evento o comisión deberá encontrarse dentro de las fechas de realización de este (días hábiles) y en su caso anexar:

- I. Oficio de comisión;
- II. Facturas previa verificación de la vigencia en el SAT (Servicio de Administración Tributaria), (en caso de consumos anexar el ticket), selladas y firmadas por el director general, director y el personal comisionado;
- III. Verificación del CFDI; y,
- IV. En caso de no haber gastado la totalidad del recurso se deberá realizar el reintegro en la cuenta bancaria asignada por la Dirección de Egresos.

ARTÍCULO 22. No se aceptarán gastos por concepto de bebidas alcohólicas, cigarros, medicinas, revistas o cualquier otra erogación que no tenga incidencia directa con las actividades desarrolladas en el evento o comisión.

ARTÍCULO 23. La comprobación por el suministro de combustible deberá realizarse únicamente por el consumo de éste en los vehículos oficiales o en comodato que estén en comisión fuera del municipio, presentando su comprobación de conformidad con lo señalado en la legislación fiscal vigente, así como la documentación justificativa de la comisión.

ARTÍCULO 24. En caso de que el establecimiento y/o servicio no expidan comprobantes que reúnan los requisitos fiscales establecidos en la legislación fiscal vigente, en taxis anexar bitácora sellada y firmada por el director del área.

En estos casos, la Tesorería evaluará y autorizará los gastos que considere exclusivamente necesarios.

SECCIÓN SEGUNDA DEL FONDO FIJO

ARTÍCULO 25. La asignación y el importe del fondo fijo serán determinados por la Tesorería, considerando que su finalidad es para cubrir gastos menores y/o emergentes, y que por su naturaleza no puedan tramitarse a través del área de compras.

El importe del fondo fijo no podrá exceder de \$20,000.00 (veinte mil pesos 00/100 moneda nacional), para la disposición de los mismos la Dirección de Egresos hará la entrega de una tarjeta bancaria a la Dirección General o Dirección solicitante.

Solo será entregada una tarjeta por Dirección General o Dirección de Área.

ARTÍCULO 26. Para la entrega de la tarjeta bancaria prevista en el artículo anterior, el solicitante deberá firmar el formato (DE07) requerido por Tesorería, haciéndose responsable del fondo fijo, así como de la guarda, custodia, manejo y comprobación.

En el caso, de que exista un gasto pendiente por comprobar se le solicitará al servidor público para que aclare dicho gasto por el término de tres días; en caso de incumplimiento o de no atender la observación se dará vista a la Contraloría Municipal para que determine lo conducente.

La reposición y/o comprobación del fondo se deberá realizar utilizando el formato de "Reposición de Fondo Fijo" (DE03), adjuntando los documentos debidamente autorizados por el director general o director del Área solicitante o persona facultada para tal fin.

ARTÍCULO 27. No se aceptarán como parte de la comprobación del fondo fijo:

- I. Comprobantes fiscales que estén alterados y que excedan de 10 días naturales a la fecha de expedición del mismo;
- II. Comprobantes fiscales consecutivos de un mismo proveedor;
- III. Comprobantes fiscales de tiendas departamentales sin el respaldo del ticket de compra;
- IV. Comprobantes fiscales por suministro de combustible en unidades no oficiales y/o comprobantes fiscales emitidos dentro de la ciudad;
- V. Gastos en días festivos o no laborables, excepto que sean estrictamente indispensables y justificados; y,
- VI. Comprobantes fiscales por concepto de bebidas alcohólicas y cigarros.

ARTÍCULO 28. En ningún caso se podrá cubrir con este fondo fijo, gastos por la prestación de un servicio profesional independiente, ni para compras de bienes muebles e inmuebles, ni para obra pública.

ARTÍCULO 29. La cancelación del fondo fijo se realizará en los siguientes casos:

- I. En el mes de diciembre de cada ejercicio fiscal;
- II. A solicitud del director general o director del Área solicitante o persona facultada para tal fin;
- III. Cuando exista cambio de director general o director del Área;
- IV. En el mes de septiembre del año en que haya cambio de Honorable Ayuntamiento; y,
- V. Cuando así lo determine el titular de la Tesorería Municipal.

SECCIÓN TERCERA DE LOS GASTOS PARA APOYOS Y AYUDAS

ARTÍCULO 30. Por lo que se refiere a la partida 4410, Ayudas Sociales y Culturales, los montos máximos para gastos de esta partida no serán superiores a \$15,000.00 pesos (quince mil pesos 00/100 moneda nacional) por solicitud, y no se dará el mismo apoyo durante el lapso de un año al mismo solicitante.

Los apoyos podrán ser en especie o en efectivo, en el caso de pago al proveedor, se entiende que, cumple con la adquisición de un bien o un servicio, cuando es recibido a satisfacción del Municipio; independientemente del trámite administrativo que el Municipio realice para la entrega al beneficiario final.

La Solicitud de apoyos se deberá realizar en el formato de "Solicitud de Pagos, Apoyos y Devoluciones" (DE04).

ARTÍCULO 31. En el caso de gastos relacionados con actividades culturales, deportivas (apoyo a personas e instituciones), éstos los podrán efectuar exclusivamente las dependencias a través de su director general que tengan autorizada la partida presupuestal 4410, Además, deberá anexar la siguiente documentación:

- I. Solicitud de pago;
- II. Oficio de petición;
- III. Oficio de agradecimiento;
- IV. Copia de credencial de elector del solicitante;
- V. Comprobante de domicilio no mayor a 3 meses, cuando aplique;
- VI. Factura, previa verificación de la vigencia en el SAT (Servicio de Administración Tributaria).
- VII. CURP del solicitante;
- VIII. Recibo simple firmado por el beneficiario, firmada por el solicitante y autorizada por el director general o director de la dependencia en su caso; y,
- IX. Evidencia fotográfica y aquellas que determine la Tesorería Municipal.

ARTÍCULO 32. En el caso de apoyos para gastos funerarios, donde se vea afectada la partida 4410, Gastos Funerarios, éstos los podrán efectuar exclusivamente la Jefatura de Atención Ciudadana. Debiendo anexar la siguiente documentación:

- I. Solicitud de pago;
- II. Oficio de petición;
- III. Oficio de agradecimiento;
- IV. Copia de credencial de elector del solicitante;
- V. Comprobante de domicilio no mayor a 3 meses, cuando aplique;
- VI. Factura, previa verificación de la vigencia en el SAT (Servicio de Administración Tributaria).
- VII. CURP del solicitante;
- VIII. Acta de defunción;
- IX. Recibo simple firmado por el solicitante y autorizada por el director general de la dependencia.

ARTÍCULO 33. Toda la documentación comprobatoria que soporte un gasto del Municipio deberá contar con el sello, nombre, firma del director responsable del fondo.

ARTÍCULO 34. La recepción de documentación para trámite de pago y los pagos se realizarán en los días especificados sin excepción, de la siguiente manera:

Horario	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes
9:00 a 15:00	Recepción de Documentación	Recepción de Documentación			
9:00 a 15:00	Emisión de Pagos				Emisión de Pagos

ARTÍCULO 35. El pago de propinas por consumos dentro del territorio nacional y en el extranjero será por cuenta de quien o quienes realicen el mismo.

ARTICULO 36. En caso de originarse una erogación por una reunión de trabajo se tendrá que acompañar a la factura correspondiente, un oficio indicando el motivo por el cual fue necesario realizar el gasto, nombre y puesto de las personas que asistieron, objetivo de la reunión, resultado de la misma y anexar las listas de asistencias firmadas.

En caso de que en la reunión de trabajo se toquen temas de seguridad, el titular deberá enviar oficio debidamente justificado señalando los motivos por los cuales no se entregan evidencias.

SECCIÓN CUARTA DE LOS VIÁTICOS Y PASAJES

ARTÍCULO 37. Los viáticos se otorgarán para que los comisionados lleven a cabo el desempeño de una comisión oficial, debiendo ésta efectuarse siempre fuera del lugar de adscripción.

ARTÍCULO 38. Los viáticos deberán justificarse con los comprobantes correspondientes y cumpliendo con los requisitos establecidos en la legislación fiscal vigente. La comprobación de la erogación de los viáticos se sujetará a la autorización de la Tesorería.

Los directores generales y/o directores del Área, deberán justificar las condiciones y circunstancias extraordinarias de la comisión oficial que dificultan la comprobación fiscal.

En cuestión de viáticos nacionales e internacionales, las dependencias o la persona que erogue el gasto deberá presentar un oficio de justificación firmado por el director general o director del Área, y en caso de viáticos internacionales firmado por presidente municipal, donde mencione:

- I. La persona que está asignada a la comisión;
- II. El destino de la comisión; y,
- III. El desglose de partidas.

Los viáticos comprenden las asignaciones destinadas a cubrir los gastos previstos en las partidas 3750 «Viáticos en el País» y 3760 «Viáticos en el Extranjero» del Clasificador por Objeto del Gasto.

ARTÍCULO 39. Sólo se autorizará el pago de viáticos a personas contratadas por las dependencias, bajo el régimen de honorarios asimilados a salarios, cuando se justifique y lo autorice el titular de la Tesorería Municipal, y siempre y cuando así se estipule en el contrato respectivo.

ARTÍCULO 40. Los directores generales deberán establecer los mecanismos necesarios para verificar los días efectivos de la comisión y su cumplimiento, quedando bajo la responsabilidad de su director general o director la veracidad de la información reportada.

ARTÍCULO 41. No se autorizará la compra de boletos de avión en primera clase, de negocios o su equivalente, con cargo a recursos públicos, salvo aquellos casos debidamente justificados y que cuenten con el visto bueno del titular de la Tesorería Municipal.

ARTÍCULO 42. Los pasajes comprenden las asignaciones destinadas a cubrir los gastos previstos en las partidas 3710 «Pasajes Aéreos», 3720 «Pasajes Terrestres» y 3730 «Pasajes Marítimos, Lacustre y Fluviales» del Clasificador por Objeto del Gasto.

ARTÍCULO 43. No se autorizarán viáticos nacionales al servidor público en los casos que:

- I. El traslado sea del domicilio particular al lugar donde se desempeña el cargo o empleo y viceversa;
- II. Para cubrir cualquier otro pago distinto a los conceptos comprendidos en la definición para las partidas de viáticos del Clasificador por Objeto de Gasto;
- III. Cuando el lugar de adscripción y el de la comisión oficial se encuentre en la misma población;
- IV. Para sufragar gastos de terceras personas o de actividades ajenas a la comisión; y,
- V. Otorgar viáticos al servidor público de las dependencias que adeuden comprobantes y/o reembolsos por concepto de viáticos no devengados o de comisiones anteriores.

ARTÍCULO 44. La Tesorería podrá implementar las acciones que tenga como objetivo realizar una salida por día para la entrega y recepción de documentación fuera del Municipio.

CAPITULO CUARTO DE LOS SERVICIOS PERSONALES

SECCIÓN PRIMERA CONTRATACIÓN

ARTÍCULO 45. El presidente municipal será la única autoridad facultada para autorizar la contratación de personal de plantilla y por honorarios, cuyas funciones serán invariablemente de carácter sustantivo.

ARTÍCULO 46. Los servicios que por su especialización requieran de contratación externa, tales como asesorías, investigaciones y estudios, se limitarán a los mínimos indispensables y deberán estar debidamente justificados; así mismo deberá existir partida presupuestal autorizada y suficiente, aunado a lo anterior se deberá entregar a la Tesorería Municipal como soporte del gasto, evidencia suficiente de los servicios prestados.

ARTÍCULO 47. Antes de realizar una contratación por honorarios, se deberá verificar si en la plantilla laboral de la administración pública municipal existe personal que pueda realizar la función que se desea cubrir de esta manera. Sólo se podrá autorizar la contratación de personal en la modalidad de honorarios siempre y cuando dicha contratación este plenamente justificada; por lo tanto, los directores o jefes de departamento a los cuales se les haya designado dicho personal serán los responsables de verificar la eficacia de su trabajo y el resultado del mismo.

ARTÍCULO 48. Las dependencias se abstendrán de contratar personas inhabilitadas por la Federación, por el Estado y por el Municipio.

ARTÍCULO 49. Independientemente del tipo de contratación, ya sea de temporal, eventual, personal de base no sindicalizado (BNS), personal de base operativo (BPO), personal de base del sindicato de servicios públicos municipales (BSSP), personal de S.U.T.I.C. (BSSU), personal de confianza (CO), honorarios asimilados a salarios, el director general o director tendrá que hacer su solicitud vía oficio a la Dirección de Recursos Humanos.

ARTÍCULO 50. Para la creación o renovación de contratos bajo el régimen de honorarios asimilados, se requerirá contar con la suficiencia presupuestal correspondiente y deberá ampararse a través de un contrato donde se estipule su vigencia.

ARTÍCULO 51. El candidato o aspirante a ocupar algún puesto o cargo deberá entregar la documentación solicitada por la Dirección de Recursos Humanos detallada en el formato "Documentos para la contratación" (RH01), siendo esto un requisito indispensable para su contratación.

SECCIÓN SEGUNDA VACACIONES

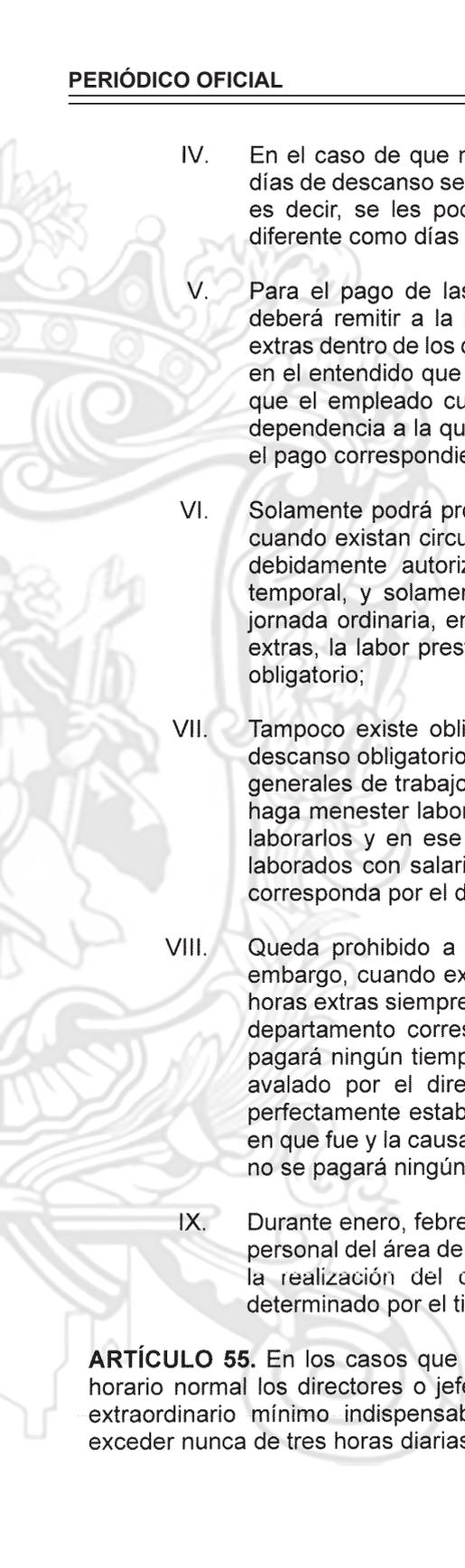
ARTÍCULO 52. Los periodos vacacionales de los trabajadores serán conforme a lo dispuesto en los artículos 32, 33, 34, 35, 36 y 37 del Reglamento Interior de Trabajo de Salamanca, Guanajuato, o los periodos que fije la Dirección de Recursos Humanos.

SECCIÓN TERCERA JORNADA EXTRAORDINARIA

ARTÍCULO 53. El presupuesto autorizado en la cuenta de tiempo extraordinario para el presente ejercicio fiscal está basado en la necesidad de laborar en días y horarios diferentes a la jornada laboral normal, por lo que será responsabilidad de los directores o jefes de departamento, informar por escrito a la Dirección de Recursos Humanos el motivo de autorización de tiempo extraordinario para su pago correspondiente.

ARTÍCULO 54. Para el pago de remuneraciones por horas extraordinarias, días de descanso semanal, descansos obligatorios y gratificaciones, establecidas en ley, se estará a lo siguiente:

- I. Para proceder al pago de las retribuciones por actividades extraordinarias por medio de la partida 1330 denominada: "Pago de Remuneraciones por Horas Extraordinarias", administrada por la Dirección de Recursos Humanos, es necesario que obedezcan a trabajos específicos de carácter transitorio o temporal plenamente justificados como una carga adicional o para cubrir guardias;
- II. Solamente podrá prolongarse la jornada de trabajo y pagarse horas extras cuando existan circunstancias extraordinarias que así lo justifiquen, previo oficio de comisión y estén debidamente autorizadas por el director debiendo ser estas de carácter transitorio o temporal;
- III. Las horas de trabajo extraordinarias se pagan con un ciento por ciento más del salario asignado a las horas de jornada ordinaria;

- 
- IV. En el caso de que no se cuente con el presupuesto necesario para pagar días de descanso semanal u obligatorio, se podrá canjear tiempo por tiempo, es decir, se les podrá otorgar a los trabajadores otro día de la semana diferente como días descanso semanal u obligatorio;
- V. Para el pago de las horas de trabajo extraordinarias, cada dependencia deberá remitir a la Dirección de Recursos Humanos, el reporte de horas extras dentro de los catorce días siguientes a aquél en que nació tal derecho, en el entendido que no deberá transcurrir más de un mes entre la fecha en que el empleado cubra dicha jornada extraordinaria y la fecha en que la dependencia a la que pertenece, reporte al director de Recursos Humanos, el pago correspondiente;
- VI. Solamente podrá prolongarse la jornada de trabajo y pagarse horas extras cuando existan circunstancias extraordinarias que así lo justifiquen y estén debidamente autorizadas, debiendo ser estas de carácter transitorio o temporal, y solamente se considerarán horas extras las prórrogas de la jornada ordinaria, en días ordinarios de trabajo. No se considerarán horas extras, la labor prestada por el trabajador en días de descanso semanal u obligatorio;
- VII. Tampoco existe obligación de los trabajadores de laborar en los días de descanso obligatorios previstos por las leyes de la materia y las condiciones generales de trabajo; sin embargo, cuando por necesidades del servicio se haga menester laborar esos días, los trabajadores tendrán la obligación de laborarlos y en ese caso el Municipio estará obligado a pagar esos días laborados con salario doble ordinario, independientemente del salario que corresponda por el descanso;
- VIII. Queda prohibido a los trabajadores laborar jornadas extraordinarias, sin embargo, cuando existan circunstancias que lo justifiquen, podrá laborarse horas extras siempre y cuando exista aprobación plena por parte del jefe del departamento correspondiente para la realización de la actividad. No se pagará ningún tiempo extra, si no está plenamente justificado su trabajo y avalado por el director de la dependencia que corresponda y queden perfectamente establecidas el número de horas que se laboraron, los días en que fue y la causa o motivo que justifique dicha labor. Sin estos requisitos no se pagará ningún tiempo extraordinario; y,
- IX. Durante enero, febrero y marzo, se realizará el pago de compensaciones al personal del área de cajas, por la carga extraordinaria de trabajo que implica la realización del cobro del impuesto mencionado, cuyo importe será determinado por el titular de la Tesorería Municipal.

ARTÍCULO 55. En los casos que sea necesario cubrir necesidades de trabajo fuera de horario normal los directores o jefes de departamento se limitarán a autorizar el tiempo extraordinario mínimo indispensable el cual deberá estar plenamente justificado, sin exceder nunca de tres horas diarias ni de tres veces en una semana.

ARTÍCULO 56. Queda estrictamente prohibido el pago de tiempo extraordinario a los servidores públicos siguientes: directores, jefes de departamento y a todo el personal de confianza.

ARTÍCULO 57. En el caso de departamentos a los cuales se les solicite constantemente sus servicios en horarios fuera de los normales, será responsabilidad de su titular en coordinación con la Dirección de Recursos Humanos de adecuar horarios normales y especiales, de acuerdo con el personal con que cuente, con el objeto de abatir el tiempo extraordinario.

ARTÍCULO 58. Será responsabilidad de los directores o jefes de departamento, programar en forma anual y sujetarse a su presupuesto de tiempo extraordinario planeando con tiempo los métodos para no sobregirarse.

SECCIÓN CUARTA DE LA CAPACITACIÓN

ARTÍCULO 59. El ejercicio del gasto de la partida 3340 denominada "Servicios de Capacitación", será ejecutado únicamente por la Oficialía Mayor, realizándose mediante un esquema que busque el desarrollo de competencias requeridas para el puesto desempeñado, por lo que, la Dirección de Eficiencia Gubernamental realizará un diagnóstico de las necesidades de capacitación en todas las dependencias de la administración pública municipal, a fin de establecer un programa de capacitación para los servidores públicos, dicho programa podrá ser modificado conforme a las solicitudes de las dependencias, debiendo sujetarse a lo siguiente:

- I. Cualquier curso de capacitación y adiestramiento que se solicite, deberá orientarse a mejorar de manera integral el desarrollo personal del funcionario o empleado al servicio de la administración municipal;
- II. No se autorizarán cursos de capacitación, adiestramiento o de actualización, si se refiere a alguna rama, disciplina o actividad que no tenga ningún impacto directo o indirecto con las competencias, habilidades o aptitudes que requiere el personal para cubrir el perfil del puesto que ocupa;
- III. Para poder solicitar apoyo para asistir a un curso de capacitación, de adiestramiento o de actualización, es necesario que se presente al área correspondiente; la solicitud acompañada del contenido de los programas que habrán de agotarse en tal curso, así como su costo neto, misma que deberá ser avalada por el director general o director de la dependencia a la que pertenezca; y,
- IV. Es importante, que el asistente al curso de capacitación, adiestramiento o actualización acredite el aprovechamiento a dichos cursos, mediante la presentación de la constancia respectiva. En caso de no entregar dicho documento deberá reintegrar total o parcialmente el costo del curso, de acuerdo con la valoración conjunta del director general o director de la dependencia y de la Tesorería. Asimismo, ya no tendrá derecho a recibir apoyo por parte del Municipio para tomar otros cursos posteriores.

SECCIÓN QUINTA
DE LOS APOYOS PARA ESTUDIOS DE EDUCACIÓN SUPERIOR,
POSTGRADO, MAESTRÍA, DOCTORADO,
DIPLOMADO O ESPECIALIDADES

ARTÍCULO 60. Para el otorgamiento de apoyos para estudios de educación superior, de postgrado, maestría, doctorado, diplomado o especialidad, se deberá observar la disponibilidad presupuestal de la partida correspondiente, debiendo sujetarse a lo siguiente:

- I. Para poder obtener apoyo económico por parte de la administración pública municipal para estudios que podrán ser cursos, postgrado, diplomado o especialidades, se requiere ser empleado o funcionario del Municipio. Por lo que quedará excluido el personal contratado por honorarios;
- II. Que a la fecha en que se requiera el apoyo económico, se cuente con una antigüedad de al menos 6 meses de servicios continuos e ininterrumpidos en la administración pública municipal centralizada;
- III. Presentar un proyecto de aplicación de los estudios de postgrado que pretende cursar o que se encuentra cursando, en la labor que cotidianamente desempeña el empleado para el Municipio, mismo que deberá estar avalado por el director general o director del Área a la que pertenezca el solicitante;
- IV. Para poder solicitar apoyo económico por parte de la administración pública municipal para estudios de postgrado, diplomado o especialidades es necesario que se presente la solicitud al presidente municipal con anticipación, misma que debe de ir avalada por el director general o director del Área a la que pertenezca, así como del jefe inmediato del trabajador y cumplir con los requisitos anteriores;
- V. A la solicitud se deberá acompañar el contenido de los programas que habrán de agotarse en tal curso, así como su costo neto para que previo a su valoración sea aprobado por el titular de la Tesorería Municipal;
- VI. Es importante, que el solicitante, acredite el aprovechamiento a dichos estudios, mediante la presentación de una constancia de estudios y en su caso, las calificaciones con un promedio mínimo de 8.0; en caso de no cumplir será sujeto a reintegrar total o parcial el costo del apoyo económico, de acuerdo con la valoración conjunta del presidente Municipal, el director general o director de la dependencia y la Tesorería Municipal;
- VII. Cuando un trabajador del municipio solicite el apoyo económico para estudios, y los abandone o no asista al mismo sin acreditar el número mínimo de asistencias requeridas para aprobar el curso, ya no tendrá derecho a recibir apoyo por parte del Municipio para tomar otros cursos posteriores e incluso se le podrá solicitar el reintegro de lo ya cubierto; y,
- VIII. El apoyo estará sujeto a la disponibilidad de recursos económicos en la partida correspondiente.

ARTÍCULO 61. Las personas servidoras públicas institucionales, pertenecientes a las Direcciones Generales de Seguridad y de Movilidad, con una antigüedad mínima de seis meses, podrán solicitar becas para sus hijos e hijas para cursar estudios de acuerdo con la siguiente tabla:

Grado escolar	Monto de apoyo mensual
Guardería / Preescolar	\$300.00
Primaria	\$600.00
Secundaria	\$800.00
Preparatoria / Bachillerato	\$900.00
Carrera técnica o profesional / Licenciatura	\$1,200.00

Se podrá autorizar el otorgamiento de una o varias becas por persona servidora pública y por ciclo escolar. En caso de matrimonios que laboren para las Direcciones Generales de Seguridad o de Movilidad, no podrán solicitar beca para el mismo hijo o hija.

Las becas no aplicarán para cursos propedéuticos, de verano o materias libres.

Las becas serán autorizadas para hijos e hijas que cursen sus estudios acordes a su edad.

ARTÍCULO 62. Para la tramitación de becas, la persona servidora pública interesada deberá presentar ante la Oficialía Mayor la siguiente documentación:

- I. Copia de la boleta de calificaciones con promedio mínimo de 8 (ocho);
Para el caso de preescolar e ingreso de primer grado de primaria sólo presentar la ficha descriptiva de evaluación.
- II. Constancia de la institución educativa que indique el grado que cursa y el periodo que abarca; y,
- III. Copia de acta de nacimiento del alumno.

Al término del ciclo escolar la persona servidora pública deberá entregar comprobante de finalización de estudios.

En el supuesto de hijas e hijos de elementos que presenten algún tipo de discapacidad deberán presentar el documento de valoración médica y/o constancia de atención por parte del servicio USAER, y quedarán exentos del requisito señalado en la fracción I del presente artículo.

ARTÍCULO 63. Para el trámite de renovación de becas, la persona servidora pública sólo presentará ante la Oficialía Mayor, la boleta de calificaciones y la constancia de grado que se cursa y el periodo.

ARTÍCULO 64. La Oficialía Mayor, previa revisión de la disponibilidad presupuestal dictaminará sobre el cumplimiento de los requisitos y en caso de que ésta sea favorable, la resolución de la aprobación del apoyo respectivo.

ARTÍCULO 65. Son causas de cancelación de la beca:

- I. Que la persona becaria no mantenga el promedio mínimo requerido;
- II. Que la persona servidora pública deje de laborar para las Direcciones Generales de Seguridad Pública o de Movilidad; y,
- III. Que la persona becaria repruebe una o más materias.

En caso de que la alumna o el alumno haya causado baja escolar durante el periodo para el cual se le otorgó el apoyo, la persona servidora pública estará obligado a reembolsar el importe recibido.

Las becas no son sujetas a retroactividad por lo que surtirán efecto a partir de la quincena inmediata siguiente a la de su autorización.”

ARTÍCULO 66. Cualquier situación no prevista en esta sección será resuelta por el titular de la Tesorería Municipal, siendo su resolución definitiva.

CAPÍTULO QUINTO DE LAS ADQUISICIONES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS

SECCIÓN PRIMERA DE LOS CONTRATOS

ARTÍCULO 67. Los contratos celebrados por la administración municipal a través de la Dirección de Recursos Materiales deberán sujetarse a lo dispuesto por la Ley de Contrataciones Públicas para el Estado de Guanajuato y al Reglamento de Contrataciones para el Municipio de Salamanca, Guanajuato, y demás normativa aplicable dependiendo del origen y naturaleza de los recursos públicos que serán aplicados.

ARTÍCULO 68. Las dependencias enviarán a la Tesorería Municipal, a más tardar el 15 de enero del correspondiente año, la información relativa a la adquisición de bienes y/o contratación de servicios para que, a través de la Dirección de Recursos Materiales se proceda a la elaboración del Programa Anual de Adquisiciones.

ARTÍCULO 69. Los procesos de adquisición y contratación de servicios se regirán conforme al Manual de los Procesos de Adquisición y Contratación de Servicios del Municipio de Salamanca, Guanajuato, que para tal efecto realice la Dirección de Recursos Materiales, conforme a lo establecido por el artículo 184, fracción I del Reglamento de la Estructura Orgánica de la Administración Pública Municipal Centralizada del Municipio de Salamanca, Guanajuato.

ARTÍCULO 70. Para el pago del bien adquirido y servicio contratado deberá la Dirección de Recursos Materiales remitir a la Tesorería Municipal para su pago cumplir con los siguientes documentos:

- I. Requisición u orden de servicio o de taller aprobada, según sea el caso;
- II. Comprobante fiscal digital en PDF y XML, así como su respectiva validación por la página oficial del Sistema de Administración Tributaria;
- III. Póliza del registro del sistema contable, con su fondo y partida; y,
- IV. Los demás documentos que sean necesarios, de conformidad al Manual de los Procesos de Adquisición y Contratación de Servicios del Municipio de Salamanca, Guanajuato y demás normativa.

SECCIÓN SEGUNDA DEL SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR

ARTÍCULO 71. La contratación del servicio de telefonía celular se ajustará a la disponibilidad presupuestal de la partida autorizada para tal fin, a cargo de la dependencia que así lo requiera.

Como medida de austeridad para el presente ejercicio, la contratación de estos servicios deberá ser justificada por cada una de las dependencias, la cual será validada y autorizada por el titular de la Tesorería Municipal.

SECCIÓN TERCERA DEL SERVICIO DE RENTA DE FOTOCOPIADORAS

ARTÍCULO 72. La Dirección de Tecnologías de la Información, será la encargada de brindar este servicio mediante la contratación externa del mismo, para lo cual se estará a lo siguiente:

- I. Para la contratación del servicio de fotocopadoras, se ajustará a la disponibilidad presupuestal con que se cuente en la partida autorizada para tal fin; y,
- II. El director de Tecnologías de la Información, a través del personal a su cargo serán los responsables de vigilar el uso adecuado del servicio evitando el daño físico a los equipos, buscando optimizar al máximo el uso del papel y número de impresión o copias, buscando no pasar el límite contratado. En el caso del uso del papel se deberá promover el reciclado y/o reutilización de este.

SECCIÓN CUARTA DEL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE

ARTÍCULO 73. Las dependencias en el ejercicio de la partida de combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres oficiales deberán observar lo siguiente:

- I. La dotación de combustible deberá usarse exclusivamente en el vehículo para el cual está designada y para cumplir funciones oficiales;
- II. La solicitud de dotaciones extras de combustible para vehículos oficiales únicamente se autorizará en los casos en los que se encuentre justificado y de acuerdo con la naturaleza de las funciones para las que se designe el vehículo;
- III. La asignación de combustible a vehículos particulares deberá sujetarse a la validación que realice la Jefatura de Control Vehicular y la formalización mediante convenio de comodato;
- IV. Se podrán realizar pagos de combustible, de estaciones de servicio foráneos, mediante la presentación de la factura correspondiente, el oficio de comisión o el acuse de recibo de la dependencia a la que se acudió, siempre y cuando se justifique y documente debidamente ante la Tesorería;
- V. La Jefatura de Control Vehicular deberá entregar a la Jefatura de Adquisiciones, previa validación y revisión, la documentación (factura, monto por área, relación de vales y tickets) para el procedimiento de pago de combustible, a más tardar 5 (cinco) días hábiles posteriores a la recepción por parte del proveedor; y,
- VI. En el caso de contingencias en el abasto de combustible por los proveedores que hayan celebrado contrato con el Municipio, se podrán realizar pagos de combustible en estaciones de servicio diferentes, mediante la presentación de la factura correspondiente, siempre y cuando se justifique y documente debidamente ante la Jefatura de Adquisiciones.

SECCIÓN QUINTA DEL MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE VEHÍCULOS OFICIALES TERRESTRES

ARTÍCULO 74. La Jefatura de Taller Municipal realizará diagnóstico de las unidades oficiales que requieran algún servicio o de la adquisición de refacciones, mismo que deberá ser turnado a la Dirección de Recursos Materiales, quien es la facultada para la contratación de los servicios de mantenimiento necesarios o para la adquisición de las refacciones que se requieran.

Por lo que la dependencia solicitante deberá realizar la solicitud de servicio utilizando el formato "Orden de Servicio" (DT 01); y a su vez la Jefatura de Taller Municipal, emitirá su diagnóstico utilizando el formato "Orden de Taller" (DT 02).

ARTÍCULO 75. Queda estrictamente prohibido a las dependencias, solicitar un servicio o realizar una adquisición en forma directa, realizar requisiciones u órdenes de taller que no hayan sido tramitadas a través de la Dirección de Recursos Materiales, siendo responsabilidad de quien realizó o autorizó el servicio o la adquisición, por lo que no se efectuarán los pagos respectivos, con excepción de aquéllas que hayan sido autorizadas por el titular de la Tesorería Municipal.

ARTÍCULO 76. Todas y cada una de las dependencias que tengan a su cargo vehículo oficial rotulado o sin rotular deberán llevar una bitácora del mantenimiento del mismo, esto con el fin de llevar un control y verificar las condiciones en que se encuentra, considerando que en caso de alguna descompostura menor o mayor la cuantificación del daño será responsable el encargado del vehículo a su cargo y el monto correspondiente será descontado vía nómina.

ARTÍCULO 77. El personal que tenga asignada unidad oficial tiene la obligación de salvaguardar la unidad en las áreas de estacionamiento que tengan asignadas al término de la jornada laboral, los fines de semana, los periodos vacacionales, así como aquellos días considerados de asueto. Por lo que dichas unidades oficiales no podrán ser utilizadas para actos o actividades de naturaleza personal o particular.

ARTÍCULO 78. La verificación de los vehículos oficiales se realizará de acuerdo con los calendarios de las autoridades en la materia, en caso de infracciones o multas por no verificar el vehículo oficial, las mismas serán cubiertas por el funcionario o empleado que lo tenga asignado.

ARTÍCULO 79. Con relación a los daños ocasionados a vehículos oficiales resultado de accidente o falla mecánica por negligencia del usuario, la Dirección de Recursos Materiales, a través de la Jefatura de Control Vehicular, recibirá del usuario el dictamen con su respectivo soporte comprobatorio, acta de hechos y evidencia; siendo dicha Jefatura la encargada de solicitar a la Dirección General de Asuntos Jurídicos la elaboración y gestión del convenio para proceder a realizar el descuento vía nómina del servidor público responsable, por lo que se deberá enviar dicho convenio a la Dirección de Recursos Humanos.

Será responsabilidad del director general o director de la dependencia involucrada, el autorizar el pago de deducibles por parte del municipio, anexando comprobante fiscal con importe por siniestros de vehículos, cuando no se presenten los supuestos señalados en el párrafo anterior.

No se podrán adquirir parabrisas o medallones con proveedores, y deberá hacerse únicamente mediante el seguro del vehículo.

ARTÍCULO 80. Para los servicios que presta la Jefatura de Taller Municipal se deberán utilizar los formatos siguientes:

- I. Orden de Servicio (DT 01), expedido por el área solicitante con firma de autorización del director general o director, así como la firma y sello de recibido de la Jefatura de Taller Municipal;
- II. Orden de Taller (DT 02) emitida por la Jefatura de Taller Municipal con los datos del vehículo, misma que deberá ser firmada por el usuario que ingresa el vehículo, donde además se anotarán las observaciones correspondientes;
- III. Diagnóstico por escrito firmado por la Jefatura de Taller Municipal; y,
- IV. En el caso de mantenimientos o reparaciones realizadas en agencias certificadas, se podrá presentar la pre-factura o cotización emitida por la agencia, para la gestión de pago, debiendo entregar la Dirección de Recursos Materiales, la factura correspondiente una vez que se haya realizado el pago a la Dirección de Egresos en un plazo no mayor a dos días hábiles para la debida integración de la documentación comprobatoria del gasto.

ARTÍCULO 81. En el caso de daños causados a vehículos de terceros, deberán entregar a la Dirección de Recursos Materiales, copia del reporte de acta de hechos, firmada por el responsable del daño y del afectado, anexando copia de identificación oficial y/o licencia de conducir, de lo contrario se aplicará lo señalado en el artículo 61 de los presentes lineamientos.

ARTÍCULO 82. Cualquier situación no prevista en este capítulo será resuelta por el titular de la Tesorería Municipal, siendo su resolución definitiva.

SECCIÓN SEXTA DEL MANTENIMIENTO DE INMUEBLES DE USO ADMINISTRATIVO

ARTÍCULO 83. La Dirección de Recursos Materiales a través de la Jefatura de Mantenimiento, en colaboración con las dependencias de la administración pública municipal que se requieran, dará el debido mantenimiento a los inmuebles ocupados por las diversas dependencias de la administración pública municipal, de conformidad con la disponibilidad presupuestal.

Cualquier acción de mantenimiento que los titulares de las dependencias soliciten a la Jefatura de Mantenimiento, deberá estar justificada y solo se realizará cuando a juicio de la Dirección de Recursos Materiales y de la Tesorería Municipal, sea necesaria para el correcto funcionamiento del inmueble.

CAPITULO SEXTO DEL ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES

SECCIÓN ÚNICA ARRENDAMIENTO DE OFICINAS Y/O LOCALES

ARTICULO 84. El arrendamiento de bienes inmuebles sólo podrá celebrarse cuando la Tesorería determine que no es conveniente la adquisición.

Los inmuebles, propiedad del Municipio solo podrán darse en arrendamiento cuando no estén contemplados para oficinas públicas, o para la prestación de un servicio público, y previa celebración del contrato respectivo, previa aprobación del Honorable Ayuntamiento.

Cuando un contrato de arrendamiento exceda el periodo de la administración que lo celebre, será indispensable la ratificación de la administración subsecuente, conforme a lo dispuesto en la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato.

Los contratos de arrendamiento de bienes inmuebles que excepcionalmente celebre el Municipio quedan sujetos a la autorización de la Tesorería Municipal; siendo la dependencia solicitante, la responsable de la verificación, supervisión, seguimiento y control, de conformidad a lo establecido en el contrato respectivo.

ARTICULO 85. Cuando el Municipio sea parte en un contrato de arrendamiento, ya sea como arrendador o arrendatario, se estará a lo dispuesto por el Reglamento de Contrataciones para el Municipio de Salamanca, Guanajuato.

CAPÍTULO SÉPTIMO DE LA DIFUSIÓN E INFORMACIÓN

SECCIÓN ÚNICA DIFUSIÓN E INFORMACIÓN

ARTÍCULO 86. La Dirección de Comunicación Social será la encargada de controlar, coordinar y justificar los gastos por concepto de difusión e información, así como de publicaciones en medios impresos (periódicos, revistas, gacetillas, volantes, trípticos, lonas, entre otros) o en otros medios de comunicación (internet, radio, televisión, entre otros), se limitarán a la difusión de actividades propias del Gobierno Municipal con el fin de informar a la opinión pública sobre las acciones, planes y proyectos en donde se cumplan objetivos y metas institucionales.

ARTÍCULO 87. Las dependencias y entidades paramunicipales de la administración pública municipal deberán abstenerse de erogar recursos en beneficio de candidato o partido político alguno.

ARTÍCULO 88. Las dependencias de la administración pública municipal deberán abstenerse de emitir publicidad, a nombre de alguna de las dependencias que forman parte de las entidades paramunicipales.

ARTÍCULO 89. En la publicación de esquelas y felicitaciones, se buscará que haya una sola publicación institucional emitida por la Dirección General de Comunicación Social, a nombre del Gobierno Municipal.

CAPÍTULO OCTAVO DEL CONTROL PATRIMONIAL

SECCIÓN PRIMERA CONTROL PATRIMONIAL

ARTÍCULO 90. Procederá el alta de bienes muebles en el inventario municipal, de las adquisiciones realizadas a través de la Dirección de Recursos Materiales; verificando que estas cumplan con los criterios establecidos en las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

ARTÍCULO 91. Cuando se trate de adquisición de bienes muebles que hayan solicitado las dependencias a la Dirección de Recursos Materiales, ésta solicitará vía oficio a la Dirección de Control Patrimonial, la creación del número de activo correspondiente; por lo que deberá de remitirle los siguientes documentos en original:

- I. Factura impresa, debidamente sellada y firmada de recibido por la Jefatura de Almacén, la cual deberá contener las características del bien, el número de serie, modelo, marca, cantidad, valor unitario e importe total; y,
- II. La orden de compra o contrato que se expida para la adquisición de este tipo de bienes invariablemente deberá corresponder con las características físicas y facturadas del bien.

ARTÍCULO 92. Para el caso de las donaciones que gestione y reciba cualquier dependencia será canalizada a la Dirección de Gestión Financiera, la cual, a su vez comunicará a la Dirección de Control Patrimonial para llevar a cabo el procedimiento de alta de los bienes, cumpliendo los requisitos del artículo anterior.

ARTÍCULO 93. Las donaciones de bienes inmuebles se registrarán bajo el procedimiento previsto en la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato.

ARTÍCULO 94. La Jefatura de almacén dará aviso por medio de oficio a la Dirección de Control Patrimonial de todos los bienes que su costo sea menor a las 70 UMAS (Unidad de Medida y Actualización) diarias, y que su vida útil sea igual o mayor a tres años, para que a las mismas se les asigne un número económico de resguardo y sean registradas en el inventario sin que sean considerados como activos.

ARTÍCULO 95. Los titulares de las dependencias designarán enlaces por área quiénes se coordinarán con la Dirección de Control Patrimonial, para llevar un control actualizado de los bienes muebles que estén bajo su resguardo, de conformidad con el artículo 56 del Reglamento de la Estructura Orgánica de la Administración Pública Municipal Centralizada del Municipio de Salamanca, Guanajuato.

Cualquier movimiento para la actualización del inventario será con la firma del resguardante. Debiendo realizar las actividades siguientes:

- I. Llevar expedientes donde obren todos los resguardos y documentación relativa a los bienes muebles, tales como oficios de traspasos, de solicitud de retiro de inventario y denuncias;
- II. Dar aviso en el caso de robo, extravío o daño a los bienes a la autoridad correspondiente, así como a la Dirección de Control Patrimonial, entregando el acta de la fiscalía respectiva;
- III. Entregar el expediente al nuevo enlace designado;
- IV. Entregar físicamente los bienes muebles inutilizables retirados del inventario interno a la Jefatura de Almacén y enajenación de bienes, en acompañamiento de la Dirección de Control Patrimonial;
- V. Notificar por medio de oficio del resguardante, cuando los bienes muebles carezcan de etiqueta por desprendimiento, legibilidad o deterioro general, a la Dirección de Control Patrimonial para la reimpresión de éstas y la colocación en los bienes muebles respectivos; y,
- VI. En caso de solicitud de retiro de inventario de vehículos, bienes informáticos y otros bienes muebles, deberá estar acompañado del diagnóstico técnico de inutilidad elaborado por el área especializada. (Jefatura de Taller, Dirección de Tecnologías de la Información y Jefatura de Mantenimiento General).

ARTÍCULO 96. La Dirección de Control Patrimonial será la encargada del etiquetado de bienes muebles. En el etiquetado de bienes se deberá observar lo siguiente:

- I. Se coloque en lugar visible; y
- II. No obstruya el manejo y los datos de identificación del bien.

ARTÍCULO 97. Para el caso de solicitud de baja de vehículos y bienes informáticos, estas deberán estar acompañadas del dictamen técnico elaborado por el área especializada (Taller Municipal y Dirección de Tecnologías de la Información), evidencia fotográfica del estado de este, oficio de solicitud de baja dirigido a la Dirección de Control Patrimonial, y copia del resguardo del bien.

Las áreas deberán entregar físicamente el bien, para proceder con la baja de este o estos, en las fechas y el lugar que la Dirección de Control Patrimonial determine, para lo cual acompañarán la documentación siguiente:

- I. Solicitud del retiro del inventario.
- II. Diagnóstico de inutilidad.
- III. Evidencia fotográfica.

Para la solicitud de baja de los bienes, la Dirección de Control Patrimonial remitirá el expediente conformado con motivo de la baja al Honorable Ayuntamiento.

ARTÍCULO 98. La Dirección de Control Patrimonial entregará los resguardos a las dependencias para que sean recabadas las firmas de quienes tendrán bienes bajo su responsabilidad, contando con cinco días hábiles para la devolución de estos.

En caso omiso se levantará acta de hechos con la persona responsable del bien y esta a su vez se remitirá a la Contraloría Municipal, para los efectos legales que correspondan.

ARTÍCULO 99. Cuando la Dirección de Control Patrimonial detecte alguna incidencia por negligencia o descuido de un bien mueble, por parte de un servidor público, dará parte a la Contraloría Municipal, para que la misma proceda a realizar las investigaciones conducentes.

ARTÍCULO 100. En el caso de reposición, el bien deberá ser de igual o mejor calidad, y deberá cumplir con las funciones requeridas, así mismo deberá adjuntar la factura original o endosada a nombre del Municipio, misma que deberá describir las características propias del bien, así como la marca, modelo y número de serie.

ARTÍCULO 101. En el caso de robo de algún bien, es responsabilidad del servidor público notificar a la brevedad al superior jerárquico y a la Dirección de Control Patrimonial, debiendo presentar en un lapso prudente atendiendo a las circunstancias, la denuncia o querrela ante el Ministerio Público, por lo que deberá entregar copia del documento emitido por la autoridad en materia de procuración de justicia.

SECCIÓN SEGUNDA DE LOS BIENES INMUEBLES

ARTÍCULO 102. La Dirección de Control Patrimonial será la responsable del resguardo de los expedientes de los bienes inmuebles que forman parte del patrimonio municipal.

CAPÍTULO NOVENO DE LOS SUBSIDIOS

SECCIÓN ÚNICA SUBSIDIOS

ARTÍCULO 103. En el caso de subsidios a organizaciones sin fines de lucro y a asociaciones civiles, la Comisión de Hacienda, Patrimonio y Cuenta Pública será la responsable de dictaminar sobre la entrega de estos, y posteriormente turnarlo al Pleno del Honorable Ayuntamiento para la aprobación y entrega de los subsidios, tomando en cuenta la propuesta de la Tesorería Municipal.

También podrán aprobarse otros subsidios para fines específicos, mediante propuesta y convenio del presidente municipal.

ARTÍCULO 104. Las organizaciones sin fines de lucro y/o asociaciones civiles beneficiadas, deberán comprobar a la Tesorería el uso dado al recurso asignado, al siguiente mes de haber sido entregado, anexando a la solicitud los comprobantes fiscales que amparen como

se aplica el recurso y el estado de resultados. Lo anterior con excepción de aquellas que por acuerdo de Honorable Ayuntamiento se les haya otorgado un plazo diferente.

ARTÍCULO 105. En el caso de transferencias a entidades paramunicipales, el Honorable Ayuntamiento determinará el monto a otorgar, a partir de la propuesta presentada por la Tesorería en el presupuesto anual.

CAPITULO DÉCIMO DE LOS PASIVOS

SECCIÓN ÚNICA DE LOS REQUISITOS PARA EL TRÁMITE Y PAGO DE PASIVOS

ARTÍCULO 106. Los documentos que amparen un pasivo, entendiendo pasivo como facturas ejercidas que no sean pagadas en el ejercicio actual, deberán ser emitidas con fecha máxima el 31 de diciembre del ejercicio fiscal correspondiente.

ARTÍCULO 107. Las dependencias remitirán a la Tesorería el monto y concepto de sus pasivos a más tardar el día 20 del mes de diciembre de dicho ejercicio o cuando así lo disponga el titular de la Tesorería Municipal.

ARTÍCULO 108. La Tesorería con base en los conceptos de pasivos entregados por las dependencias y que cumplan con lo señalado en los artículos anteriores, procederá a su programación de pago en el ejercicio 2024.

ARTÍCULOS TRANSITORIOS

PRIMERO. Los presentes Lineamientos entran en vigor a partir de su publicación en el Periódico Oficial del Estado de Guanajuato.

SEGUNDO. Los lineamientos en mención son vigentes hasta en tanto no se expidan los lineamientos del siguiente ejercicio fiscal.

TERCERO. La Dirección de Recursos Materiales emitirá el Manual de los Procesos de Adquisición y Contratación de Servicios del Municipio de Salamanca, Guanajuato, entrando en operación el 1 de enero de 2024.

Salamanca, Guanajuato, 26 de febrero de 2024

TESORERA MUNICIPAL



SALAMANCA
CORPORACIÓN DE GUANAJUATO
TESORERÍA

C.P: HERLINDA CASTILLO AGUADO

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Anexo DE01. Formato de solicitud de gastos a reserva de comprobar.

 SALAMANCA <small>AYUNTAMIENTO DE SALAMANCA</small>	DE01 SOLICITUD DE GASTO A COMPROBAR	FOLIO _____												
C.P. HERLINDA CASTILLO AGUADO Tesorera Municipal Presente		Fecha: ____/____/____												
Solicito a usted una transferencia a favor de : _____ Número de ficha: en caso de ser empleado _____ Por la cantidad de: _____														
Descripción del acto o evento:														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">FONDO</th> <th style="width: 25%;">UNIDAD RESPONSABLE</th> <th style="width: 25%;">PROGRAMA</th> <th style="width: 25%;">PARTIDA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	FONDO	UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	PARTIDA									Por este medio autorizo para que la Tesorería Municipal gire instrucciones a la Dirección General de Recursos Humanos a efecto de que me sea descontada vía nómina la cantidad no comprobada o no reintegrado a la Dirección de Egresos, Dicha comprobación deberá ser realizada dentro de los 5 días hábiles posteriores a la celebración del acto o evento o 5 días hábiles posteriores a la recepción del recurso.	
FONDO	UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	PARTIDA											
Documentación anexa: _____														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 33%;">BANCO</th> <th style="width: 33%;">CLABE INTERBANCARIA (18 DIGITOS)</th> <th style="width: 33%;">CORREO ELECTRÓNICO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	BANCO	CLABE INTERBANCARIA (18 DIGITOS)	CORREO ELECTRÓNICO				_____							
BANCO	CLABE INTERBANCARIA (18 DIGITOS)	CORREO ELECTRÓNICO												
_____ Nombre y firma del responsable de área	_____ Nombre y firma del Director General													

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Anexo DE03. Hoja de reposición de fondo fijo.

Documento		Proveedor	Partida Completa	Justificación	Total
N°	Fecha				
TOTAL					0.00

DATOS DE LA PERSONA A DEPOSITAR			
BANCO	CLABE INTERBANCARIA (18 DIGITOS)	FICHA DEL EMPLEADO	NOMBRE DEL EMPLEADO

Bajo protesta de decir verdad declaro que tanto la partida como la documentación son correctas y responsabilidad del solicitante para cualquier observación, duda y/o aclaración.

_____ Nombre y firma del responsable de área	_____ Nombre y firma del Director General
---	--

NOTAS: La recepción de este documento es unicamente los días lunes y martes

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Anexo DE04. Solicitud de pago, apoyos y devoluciones.

		DE04			
		SOLICITUD DE PAGOS, APOYOS Y DEVOLUCIONES			
		Salamanca, Gto. A xx de xxxx de 2022			
C.P. Herlinda Castillo Aguado Tesorera Municipal Presente					
Solicito a usted una transferencia a favor de: _____ Por la cantidad de: (importe neto) _____					
FONDO	PARTIDA	UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	FACTURA	CONCEPTO
Documentación anexa: _____					
		CLABE INTERNACIONAL (14 DIGITOS)		CORREO ELECTRONICO	
De acuerdo al art. 42 de la LGCG manifiesto que la documentación anexa es original y que esta plenamente justificado el gasto, quedo para cualquier observación, duda y/o comentario que esta ocasiono					
_____ Nombre y firma del Director General					
NOTAS: La recepción de este documento es unicamente los días lunes y martes					

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Anexo DE05. Reposición de gastos.



DE05
REPOSICION DE GASTOS
Salamanca, Gto. A ___ de _____ de 2022
Dirección de EGRESOS (solicitante)

Documento		Proveedor	Partida Completa	Justificación	Total
Nº.	Fecha				
TOTAL					0.00

DATOS DE LA PERSONA A DEPOSITAR			
BANCO	CLABE INTERBANCARIA (18 DIGITOS)	FICHA DEL EMPLEADO	NOMBRE DEL EMPLEADO

Bajo protesta de decir verdad declaro que tanto la partida como la documentación son correctas y responsabilidad del solicitante para cualquier observación, duda y/o aclaración.

Nombre y firma del responsable de área

Nombre y firma del Director General

NOTAS:
La recepción de este documento es unicamente los días lunes y martes

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Anexo RH01 Documentos para contratación.



DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS HUMANOS
Documentos para Contratación

No.	Requisitos
3	Fotografías tamaño infantil (recientes a color, buena presentación)
1	Solicitud elaborada con fotografía/curriculum
1	Acta de nacimiento reciente (Copia)
1	Credencia de elector vigente (Copia)
1	Comprobante de domicilio reciente (Copia)
1	Cartilla Militar (Copia, solo hombres)
1	Ultimo certificado de estudios y/o Titulo acompañado de cedula (Copia)
1	Examen Médico (Original, de sector público)
2	Cartas de recomendación (Originales)
1	Examen de sangre (Copia)
1	Número de seguro social (Copia)
1	CURP (Copia)
1	Registro Federal de Contribuyentes "RFC" (Copia, expedido por el SAT)
1	Licencia de conducir (Copia, opcional)
1	Carta de antecedentes No penales (Copia, Estatal)
	Constancia de No registro de antecedentes disciplinarios (Original)
1	Realizar pago en OXXO o farmacias ISSEG con la clave STR-DJ13, el trámite se realiza por internet en la página (serseps.strc.guanajuato.gob.mx)
1	Designación de beneficiario, Acta de nacimiento y Credencial de elector (Copias)
1	Documento de retención y/o suspensión de pagos del INFONAVIT

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Anexo DH02. Formato de justificación de registro.



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE SALAMANCA, GTO
DIRECCION GENERAL DE RECURSOS HUMANOS
FORMATO DE JUSTIFICACION DE REGISTRO DE ENTRADA Y/O SALIDA

Dependencia: No. Ficha:

Nombre del trabajador: Categoría:

Fecha de ELABORACION del formato: 10-feb.-22 Fecha de la OMISION del registro: 10-feb.-22

Señale cual de los siguientes registros fue el que omitió: Entrada Salida

Motivo/ Justificación:

FIRMA DE CONFORMIDAD

Autorización

JEFE

LIC. HECTOR HUGO MELCHOR FLORES
DIR DE RECURSOS MATERIALES

C. JOSE ANGEL GONZALEZ ALCALA
JEFE DE TALLER MUNICIPAL
ACUSE RECIBIDO

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Anexo DC01. Bitácora de combustible.

BITACORA DE CONSUMO DE COMBUSTIBLE POR VEHICULO



DEPENDENCIA: TALLER MUNICIPAL
 NO. DE UNIDAD 898
 NO. DE PLACAS:
 MES Y AÑO: ENERO
 2022

HORARIO DE TRABAJO	KILOMETRAJE		KILOMETROS RECORRIDOS DIARIO	DESCRIPCIÓN DE RECORRIDO	NOMBRE DEL OPERADOR	GASOLINA			
	INICIAL	FINAL				NÓ. VALE	DENOMINACION	LITROS CARGADOS	NÓ. TICKET O NOTA
TOTAL			0				TOTAL		0

Vo.Bo.

C. JOSE ANGEL GONZALEZ ALCALA
 JEFE DE TALLER MUNICIPAL

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Anexo DC02. Bitácora de combustible.

DETERMINACIÓN DEL VALOR DE VEHÍCULOS PARA BAJA.

FECHA:

DESCRIPCIÓN:

MARCA Y LINEA:

SERIE:

TIPO:

MOTOR:

MODELO:

PLACAS:

ADSCRIPCIÓN:

UBICACIÓN:

KILOMETRAJE:

CONCEPTO	OBSERVACIÓN	CONCEPTO	OBSERVACIÓN	CONCEPTO	OBSERVACIÓN	CONCEPTO	OBSERVACIÓN
CARRROCERÍA		MOTOR Y SIST. ELEC		SUSPENSIÓN		INTERIORES	
Aletas		Bandas		Amortiguadores		Accelerador	
Biselas		Batería		Caja de velocidad		Antena	
Cajuela		Bobina		Chasis (bastidor)		Asientos	
Calaveras		Bomba de gasolina		Dirección		Caniceros	
Cofre		Bomba de agua		Llantas		Elevaderas crist.	
Cristales puertas		Bujías		Muelles		Encendedor	
Defensas		Cables de bujía		Resortes		Espejo retrov	
Espejo retrovisor lat		Cables de batería		Rines		Freno de mano	
Faros cuartos		Carburador o inyect		Tambores		Gato	
Faros unidades		Claxon		Discos		Inst. Elec	
Limpiadores		Clutch				Llanta de refacc	
Manijas exteiores		Dist. O mod. DIS				Llave de ruedas	
Medallón trasero		Generador o A. It.				Manijas int	
Molduras		Marcha				Palanca de velop	
Parabrisas		Monoblock				Pedal clutch	
Parrilla		Poleas				Pedal de frenos	
Puertas		Filtros				Plafón luz int.	
Salpicaderas		Radiador				Radio	
Tanque de gasolina		Regulador				Reloj	
Tapón de gasolina		Tapón de aceite				Respaldos	
Toldo		Tapón radiador				Tablero instrument	
		Ins. Niveles				Tapetes	
		Ventilador				Vestiduras	
		Ind. manómetros				Viseras	
						Volante direcc	

Cálculo valor mínimo avalúo: \$

Cálculo mínimo libro azul: \$

Cálculo Aproximado de Reparación: \$

Observaciones generales:

Responsable verificación física y cálculo

NOMBRE Y CARGO,
JEFE DE TALLER MUNICIPAL

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Anexo DT 02. Orden de taller.


SALAMANCA
EL CORAZÓN DE GUANAJUATO

ORDEN DE TALLER

Nombre de la Dependencia: _____

Responsable del Vehículo: _____

Teléfono: Fecha del elaboración:

DATOS DEL VEHÍCULO

Número Oficial: Número de Placas: Marca:

Modelo: Tipo:

DESCRIPCIÓN DE FALLAS O MANTENIMIENTO REQUERIDO:

PARA LLENADO DEL TALLER MUNICIPAL

DIAGNÓSTICO MECANICO:

SE REPARA EN: Taller Municipal: Taller Externo:

**RELACION DE REFACCIONES O MATERIALES REQUERIDOS
PARA REPARACIÓN EN TALLER MUNICIPAL**

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN

Responsable del vehículo

(nombre y firma)

Director del Área

(nombre y firma)

USUARIO

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Anexo DT 01. Orden de servicio.

 <p> PROVIEDOR: No 8571 </p>													
<p> DIRECCIÓN: _____ TEL.: _____ FECHA: _____ </p>													
<p> DEPTO. SOLICITANTE: _____ UNIDAD N°: _____ LUGAR A EFECTUARSE EL TRABAJO: _____ CONDICIONES: _____ </p>													
<p> AUT. PRESUPUESTAL: _____ ORDEN N°: _____ PROMESA DE ENTREGA: _____ </p>													
PARTIDA	DESCRIPCIÓN												
	<p style="text-align: right;"> TOTAL MATERIALES TOTAL MANO DE OBRA SUB-TOTAL I.V.A. IMPORTE TOTAL </p>												
OBJETIVO DEL SERVICIO V/O TRABAJO	<table border="1"> <tr> <td>ELABORÓ</td> <td>AUTORIZÓ</td> <td>FECHA ENTREGA - RECEPCIÓN</td> </tr> <tr> <td>NOMBRE, PUESTO Y FIRMA</td> <td>NOMBRE, PUESTO Y FIRMA</td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td>ENTREGADO POR:</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td>RECIPIENTE POR:</td> </tr> </table>	ELABORÓ	AUTORIZÓ	FECHA ENTREGA - RECEPCIÓN	NOMBRE, PUESTO Y FIRMA	NOMBRE, PUESTO Y FIRMA				ENTREGADO POR:			RECIPIENTE POR:
ELABORÓ	AUTORIZÓ	FECHA ENTREGA - RECEPCIÓN											
NOMBRE, PUESTO Y FIRMA	NOMBRE, PUESTO Y FIRMA												
		ENTREGADO POR:											
		RECIPIENTE POR:											

COMPRAS

RM-Q18101

CLAUSULAS

1. LOS BIENES OBJETO DEL PRESENTE CONTRATO DEBERAN SER ENTREGADOS EN EL LUGAR SEÑALADO Y EN EL TIEMPO ESTIPULADO.
2. LOS GASTOS POR CONCEPTO DE EMPAQUES, FLETES Y CARGUEO, INVARIABLEMENTE COBRERAN POR CUENTA DEL PROVEEDOR.
3. EL PRESENTE CONTRATO PODRA MODIFICARSE HASTA EN UN 30% EN CONCEPTOS Y VOLUMENES O EN SU CASO EL 20% EN EL PLAZO DE ENTREGA PACTADO MEDIANTE CONVENIO EXPRESO DE LAS PARTES.
 - 4) CUANDO SE INCLUYAN DIVERSAS PARTIDAS RESPECTO DE BIENES O SERVICIOS DE CARACTERISTICAS DIFERENTES EL PORCENTAJE SE APLICARA PARA CADA PARTIDA.
4. ASIMISMO EL PROVEEDOR QUEDARA OBLIGADO A RESPONDER DE LOS DEFECTOS V/O VICIOS OCULTOS DE LOS BIENES DE LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS Y DE CUALQUIER OTRA RESPONSABILIDAD DE LOS SEÑALADOS EN EL PRESENTE CONTRATO Y EN EL CODIGO CIVIL PARA EL ESTADO DE GUANAJUATO.
5. EL PROVEEDOR SE OBLIGA A REPARAR O RESPONDER LOS PRODUCTOS QUE RESULTARAN CON DEFECTOS V/O VICIOS OCULTOS A SATISFACCION DE LA CONTRATANTE EN UN TERMINO NO MAYOR DE 10 DIAS HABILES A PARTIR DE LA FECHA EN QUE SE LE NOTIFIQUE POR ESCRITO.
6. EL PROVEEDOR QUEDARA OBLIGADO A RESPONDER POR EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LOS BIENES SEÑALADOS EN EL PRESENTE CONTRATO.
7. LA CONTRATANTE DEBERA PAGAR AL PROVEEDOR EL PRECIO EN LA FORMA Y EL PLAZO ESTIPULADO EN EL PRESENTE CONTRATO SALVO QUE MEDIANTE CONVENIO LAS PARTES PACTEN ALGUN PLAZO MAYOR.
8. PROCEDERA LA RESCISION ADMINISTRATIVA O TERMINACION ANTICIPADA DEL PRESENTE CONTRATO SIN RESPONSABILIDAD DE LA CONTRATANTE:
 - a) CUANDO SE INCUMPLAN LAS OBLIGACIONES PACTADAS EN EL PRESENTE CONTRATO.
 - b) POR RAZONES DE INTERES SOCIAL.
9. CUANDO LA CONTRATANTE EFECTUE LA REVISION ADMINISTRATIVA O LA TERMINACION ANTICIPADA PODRA OPTAR POR:
 - a) SE DE LA RESTITUCION DE LAS COSAS ENTRE LAS PARTES, DENTRO DE LOS 70 DIAS NATURALES SIGUIENTES A LA FECHA DE NOTIFICACION DE LA RESCISION O TERMINACION ANTICIPADA.
 - b) CUBRIR EL PRECIO DE LAS BIENES O PRESTACIONES RECIBIDAS, CONFORME AL FINQUITO QUE DEBERA EFECTUARSE DENTRO DEL TERMINO SEÑALADO DE LA TRACCION ANTERIOR.
 - c) EN CASO DE RESCISION DEL PRESENTE CONTRATO POR CAUSAS IMPETABLES AL PROVEEDOR, LA CONTRATANTE PROCEDERA A HACER EFECTIVO EL PUNTO 2 DEL PRESENTE CONTRATO.
10. SI EL PROVEEDOR NO CUMPLE CON LAS OBLIGACIONES A SU CARGO, EN LOS PLAZOS PACTADOS EN EL PRESENTE CONTRATO, SERA SANCIONADO CON MULTA DE DIEZ A QUINIENTAS VECES EL SALARIO MINIMO DIARIO VIGENTE EN LA ENTIDAD, A PARTIR DEL INCUMPLIMIENTO.

 NOMBRE, FECHA Y FIRMA DE ACEPTACION DEL PRESENTE CONTRATO

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Formato de requisición.

PRESIDENCIA MUNICIPAL PORTAL OCTAVIO AMEZQUÍDOS N. SALAMANCA GTO. DIRECCIÓN DE RECURSOS MATERIALES REQUISICIÓN				PROVEEDOR:					
				DIRECCIÓN:		TEL.:	FECHA:		
				DEPTO. SOLICITANTE:		LUGAR DE ENTREGA		CONDICIONES:	
				AUT. PRESUPUESTAL:	REQ. No.	No PROV. MPAL.:	TIEMPO DE ENTREGA:		
PARTIDA	CANTIDAD	UNIDAD			PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL			
OBJETIVO DE LA COMPRA U OBSERVACIONES				ELABORO	AUTORIZO	SUB-TOTAL			
				NOMBRE, PUESTO Y FIRMA	NOMBRE, PUESTO Y FIRMA	IVA %			
						TOTAL			
CLAUSULAS									
1.- LOS BIENES OBJETO DEL PRESENTE CONTRATO DEBERAN SER ENTREGADOS EN EL LUGAR SEÑALADO Y EN EL TIEMPO ESTIPULADO. 2.- LOS GASTOS POR CONCEPTO DE EMPAQUES, FLETES Y CARRERO, INVARIABLEMENTE CORRERAN POR CUENTA DEL PROVEEDOR. 3.- EL PRESENTE CONTRATO PODRA MODIFICARSE HASTA EN UN 30% EN CONCEPTOS Y VOLUMENES O EN SU CASO EL 20% EN EL PLAZO DE ENTREGA PACTADO MEDIANTE CONVENIO EXPRESO DE LAS PARTES. a) CUANDO SE INCLUYAN DIVERSAS PARTIDAS RESPECTO DE BIENES O SERVICIOS DE CARACTERISTICAS DIFERENTES EL PORCENTAJE SE APLICARA PARA CADA PARTIDA. 4.- ASIMISMO EL PROVEEDOR QUEDARA OBLIGADO A RESPONDER DE LOS DEFECTOS Y/O VICIOS OCULTOS DE LOS BIENES DE LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS Y DE CUALQUIER OTRA RESPONSABILIDAD DE LOS SEÑALADOS EN EL PRESENTE CONTRATO Y EN EL CODIGO CIVIL PARA EL ESTADO DE GUANAJUATO. 5.- EL PROVEEDOR SE OBLIGA A REPARAR O RESPONDER LOS PRODUCTOS QUE RESULTARAN CON DEFECTOS Y/O VICIOS OCULTOS A SATISFACCION DE LA CONTRATANTE EN UN TERMINO NO MAYOR DE 10 DIAS HABILES A PARTIR DE LA FECHA EN QUE SE LE NOTIFIQUE POR ESCRITO. 6.- EL PROVEEDOR QUEDARA OBLIGADO A RESPONDER POR EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LOS BIENES SEÑALADOS EN EL PRESENTE CONTRATO. 7.- LA CONTRATANTE DEBERA PAGAR EL PRECIO EN LA FORMA Y EL PLAZO ESTIPULADO EN EL PRESENTE CONTRATO SALVO QUE MEDIANTE CONVENIO LAS PARTES PACTEN ALGUNO MAYOR. 8.- PROCEDERA LA RESCISION ADMINISTRATIVA O TERMINACION ANTICIPADA DEL PRESENTE CONTRATO SIN RESPONSABILIDAD DE LA CONTRATANTE: a) CUANDO SE INCUMPLAN LAS OBLIGACIONES PACTADAS EN EL PRESENTE CONTRATO. b) POR RAZONES DE INTERES SOCIAL. 9.- CUANDO LA CONTRATANTE DECRETE LA REVISION ADMINISTRATIVA O LA TERMINACION ANTICIPADA PODRA OPTAR POR: a) SE DE LA RESTITUCION DE LAS COSAS ENTRE LAS PARTES, DENTRO DE LOS 30 DIAS NATURALES SIGUIENTES A LA FECHA DE NOTIFICACION DE LA RESCISION O TERMINACION ANTICIPADA; Y b) CUANDO EL PRECIO DE LOS BIENES O PRESTACIONES RECIBIDAS, CONTRATE AL FINQUITO QUE DEBERA EFECTUARSE DENTRO DEL TERMINO SEÑALADO DE LA PRACCION ANTERIOR. c) EN CASO DE RESCISION DEL PRESENTE CONTRATO POR CAUSAS IMPUTABLES AL PROVEEDOR, LA CONTRATANTE PROCEDERA A HACER EFECTIVO EL PUNTO 3 DEL PRESENTE CONTRATO. 10.- SI EL PROVEEDOR NO CUMPLE CON LAS OBLIGACIONES A SU CARGO, EN LOS PLAZOS PACTADOS EN EL PRESENTE CONTRATO, SERA SANCIONADO CON MULTA DE DIEZ A QUINIENTAS VECES EL SALARIO MINIMO DIARIO VIGENTE EN LA ENTIDAD, A PARTIR DEL INCUMPLIMIENTO.									
_____ NOMBRE, FECHA Y FIRMA DE ACEPTACION DEL PRESENTE CONTRATO									

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Formato solicitud de retiro de inventario.



SALAMANCA
EL CORAZÓN DE GUANAJUATO

Oficio:

Fecha:

Asunto: SOLICITUD DE RETIRO
DE INVENTARIO

C. RICARDO ANTONIO CABAL GARZA
DIRECCION DE CONTROL PATRIMONIAL
PRESENTE

POR MEDIO DEL PRESENTE, SOLICITO CONSIDERE REALIZAR EL TRAMITE CORRESPONDIENTE PARA RETIRAR DE NUESTRO INVENTARIO DEL BIEN (ES) MUEBLE (S) CON LOS SIGUIENTES DATOS:

CANTIDAD	NÚMERO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Formato DE06.



Tabla comparativa Formato DE 06

CANTIDAD	UNIDAD	PRODUCTO Y/O SERVICIO				
			\$	-	\$	-
SUBTOTAL			\$	-	\$	-
IVA			\$	-	\$	-
TOTAL:			\$	-	\$	-

NOTA: Los siguientes anexos no se firman debido a que son formatos de que servirán de ejemplo.

Formato DE07.

formato

Salamanca, gto. a ___ de ___ del ___ 2024

Recibí de la dirección de Egresos, una tarjeta de Banorte con número _____ con un saldo disponible por \$_____ por concepto de fondo revolvente para atender las necesidades emergentes del área, mismo que me comprometo a dar seguimiento y reintegrar en su totalidad, al momento de la separación de mi cargo, cambio de área o cuando me sea requerido.

ATENTAMENTE

"SALAMANCA EL CORAZÓN DE GUANAJUATO"

AVISOS

A todos los usuarios de las dependencias del Gobierno Federal, Estatal y Municipal, así como a los diferentes Organismos Públicos Descentralizados que envían documentos de observancia general para su publicación en el Periódico Oficial, se les pide de la manera más atenta remitan dicho documento en forma impresa y medio digital (elaborado en Word), ya que el procesos de publicación así lo requieren.

Se les hace saber a todos los usuarios que ya contamos con el Reglamento del Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Guanajuato, el cual pueden consultar en el siguiente enlace.

https://periodico.guanajuato.gob.mx/downloadfile?dir=anio_2022&file=PO_11_2da_Parte_20220117.pdf

o en el código QR



Mayor información al Teléfono: 473 689 0187

Agradecemos la atención que le sirvan a los presentes Avisos.

**Atentamente:
La Dirección**

GUANAJUATO

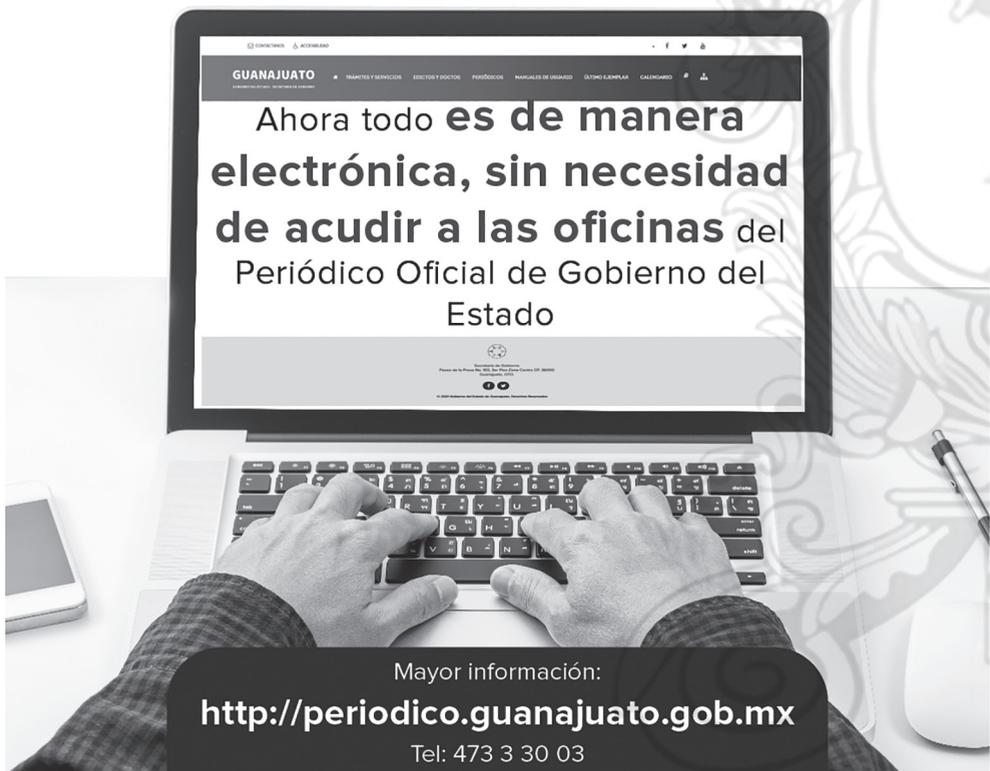
Gobierno del Estado • Secretaría de Gobierno

Poder Judicial
ESTADO DE GUANAJUATO

La Dirección General de Asuntos Jurídicos a través
de la Dirección del Periódico Oficial te informa:

Simplificamos el trámite de emisión y publicación de Edictos y Avisos Judiciales

- Se evitarán traslados
- Se ahorrarán tiempos de trámite e insumos de impresión
- Se facilitará el acceso al servicio



Ahora todo es de manera
electrónica, sin necesidad
de acudir a las oficinas del
Periódico Oficial de Gobierno del
Estado

Mayor información:
<http://periodico.guanajuato.gob.mx>
Tel: 473 3 30 03

AVISOS

Por este conducto se comunica a todos los usuarios en general, que todas las publicaciones del Periódico Oficial a partir del año 2002, están disponibles para su consulta en nuestro portal web, en la siguiente Dirección:

<http://periodico.guanajuato.gob.mx>

La Dirección General de Asuntos Jurídicos, a través del Periódico Oficial, informa que desde del 2 de septiembre de 2019:

Se pueden hacer de manera electrónica la emisión y publicación de los EDICTOS Y AVISOS JUDICIALES.

Teniendo varios beneficios para los usuarios, puesto que se evitarán traslados, al no tener que acudir a las oficinas del Periódico Oficial del Estado; ahorrarán tiempos de trámite e insumos; y, se facilita el servicio haciéndolo accesible para todos.

<http://periodico.guanajuato.gob.mx>

A todos los usuarios de las dependencias del Gobierno Federal, Estatal y Municipal, así como a los diferentes Organismos Públicos Descentralizados que envían documentos de observancia general para su publicación en el Periódico Oficial, se les pide de la manera más atenta remitan dicho documento en forma impresa y medio digital (elaborado en Word), ya que el procesos de publicación así lo requieren.

Se les hace saber a todos los usuarios que ya contamos con el Reglamento del Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Guanajuato, el cual pueden consultar en el siguiente enlace.

https://periodico.guanajuato.gob.mx/downloadfile?dir=anio_2022&file=PO_11_2da_Parte_20220117.pdf

o en el código QR



Mayor información al Teléfono: 473 689 0187

Agradecemos la atención que le sirvan a los presentes Avisos.

**Atentamente:
La Dirección**



PERIÓDICO OFICIAL
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE
Guanajuato

GUANAJUATO
200
 AÑOS DE GRANDEZA

Directorio

Publicaciones:	Lunes a Viernes
Oficinas:	Carr. Guanajuato a Juventino Rosas km. 10
Código Postal:	36259
Teléfono:	473 689 0187
Correos Electrónicos:	periodico@guanajuato.gob.mx
Director:	Lic. Sergio Antonio Ruiz Méndez sruizmen@guanajuato.gob.mx
Jefe de Edición	José Flores González jfloresg@guanajuato.gob.mx

TARIFAS:

Suscripción Anual	Enero - Diciembre	\$ 1,758.00
Suscripción Semestral	Enero - Junio / Julio - Agosto	\$ 876.00
Ejemplar del día o atrasado		\$ 28.00
Publicación por palabra o cantidad		\$ 2.00

Los pagos deben hacerse en el banco de su preferencia, así como en tiendas de autoservicio y farmacias de mayor prestigio, autorizadas en la línea de captura de recepción de pagos de la Secretaría de Finanzas, Inversión y Administración.

Las publicaciones solicitadas por las Dependencias, Entidades y Unidades de Apoyo de la Administración Pública Estatal, los Poderes Legislativo y Judicial, los Organismos Autónomos, así como los municipios del Estado y sean emitidas en el ejercicio de sus funciones y potestades públicas, estarán exentas de pago, con excepción de los edictos judiciales que serán pagados por los particulares.

Arq. J. Jesús Oviedo Herrera
 Secretario de Gobierno