

DEFENSORÍA DE LOS DERECHOS HUMANOS DE QUERÉTARO
Ejercicio 2018
GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO		Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)					
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		30/10/2017	31,288,191.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	Oficio SPF/00239/2017 del 27/12/2017
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		27/12/2017	31,288,191.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	Oficio SPF/00239/2017 del 27/12/2017
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF		28/02/2019	57,068.90	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		30/10/2017	31,288,191.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	Oficio SPF/00239/2017 del 27/12/2017
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		27/12/2017	31,288,191.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	Oficio SPF/00239/2017 del 27/12/2017
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF		28/02/2019	57,068.90	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos		N.A	N.A	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	N.A
b. Aprobado		Ley de Ingresos		N.A	N.A	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	N.A
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF		N.A	N.A	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	N.A
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado								
		Reporte Trim. Formato 6 a)		N.A	N.A	pesos	Art. 9 de la LDF	N.A
a.2 Pagado								
		Cuenta Pública / Formato 6 a)		N.A	N.A	pesos	Art. 9 de la LDF	N.A
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)								
		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		N.A	N.A	pesos	Art. 9 de la LDF	N.A
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)								
		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas		N.A	N.A	pesos	Art. 9 de la LDF	N.A
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)								
		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		N.A	N.A	pesos	Art. 9 de la LDF	N.A
5 Techo para servicios personales (q)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Reporte Trim. Formato 6 d)		30/10/2017	21,904,641.00	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido		Reporte Trim. Formato 6 d)		28/02/2019	24,767,335.81	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Revisión de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Presupuesto de Egresos		N.A	N.A	pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	N.A
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos		31/03/2019	535,092.37	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)		28/02/2019	0.00	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 6 a)		28/02/2019	0.00	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		N.A			Art. 5 y 18 de la LDF	N.A
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)		N.A			Art. 5 y 18 de la LDF	N.A
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		N.A			Art. 5 y 18 de la LDF	N.A
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)		N.A			Art. 5 y 18 de la LDF	N.A
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8		N.A			Art. 5 y 18 de la LDF	N.A
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser								
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos		N.A			Art. 6 y 19 de la LDF	N.A
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos		N.A			Art. 6 y 19 de la LDF	N.A
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos		N.A			Art. 6 y 19 de la LDF	N.A

d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)	Reporte Trim. y Cuenta Pública	N.A			Art. 6 y 19 de la LDF	N.A
--	--------------------------------	-----	--	--	-----------------------	-----

3 Servicios Personales							
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	Proyecto de Presupuesto	23/10/2018	23,285,485.72	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF		
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)	Proyecto de Presupuesto	N.A			Art. 10 y 21 de la LDF	73 Sesión Ordinaria del 23/10/2018	

INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO

A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición							
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	Cuenta Pública / Formato 5	28/02/2019	38,625.00	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF		
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)	Cuenta Pública	N.A	N.A	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	N.A	
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)	Cuenta Pública	N.A	N.A	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	N.A	
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)	Cuenta Pública	N.A	N.A	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	N.A	
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)		N.A	N.A	pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	N.A	

B. INDICADORES CUALITATIVOS							
1 Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	N.A			Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	N.A	
2 Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	N.A			Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	N.A	
3 Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	N.A			Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	N.A	

INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA

A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Obligaciones a Corto Plazo							
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)		N.A	N.A	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	N.A	
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)		28/02/2019	601,502.32	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

DRA. ROXANA DE JESÚS ÁVALOS VÁZQUEZ
PRESIDENTA DE LA DDHQ.

LIC. BERENICE SÁNCHEZ RUBIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DE LA DDHQ.