

ANEXO 3

"GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS"


Comisión Estatal de Derechos Humanos de Nuevo León
 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del
 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

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		\$78,973,327	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	Se señala el monto solicitado por este Organismo a la Tesorería del Estado.
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		\$67,751,930	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formatio 4 LDF		\$67,751,930	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		\$78,973,327	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		\$67,751,930	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formatio 4 LDF		\$67,724,187	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	\$3,950,000.00 se encuentran actualmente en disputa con BANCO Mercantil del Norte, con un fallo a favor de la CEDHNL por parte de CONDUSEF. Fueron devueltos a la Tesorería del Estado \$ 27,743.00
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos		0.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	No aplica/No se cuenta con financiamientos
b. Aprobado	Ley de Ingresos		0.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	No aplica/No se cuenta con financiamientos
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formatio 4 LDF		0.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	No aplica/No se cuenta con financiamientos
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)		0.00	pesos	Art. 9 de la LDF	No aplica
a. 2 Pagado	Cuenta Publica / Formato 6 a)		0.00	pesos	Art. 9 de la LDF	No aplica
Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 b.		AutORIZACIONES DE RECURSOS APROBADOS POR EL FONDEN	0.00	pesos	Art. 9 de la LDF	No aplica
ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)		Cuenta Publica / Auxiliar de Cuentas	0.00	pesos	Art. 9 de la LDF	No aplica
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)		AutORIZACIONES DE RECURSOS APROBADOS POR EL FONDEN	0.00	pesos	Art. 9 de la LDF	No aplica
Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de d. infraestructura dañada por desastres naturales (p)						

5. Techo para servicios personales (q)						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Trim. Formato 5 d)		\$55,969,006.00	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercicio	Reporte Trim. Formato 5 d)		\$51,722,656.00	pesos	Art. 13 Fracc. V y 21 de la LDF	
6. Provisiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPS (r)						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Presupuesto de Egresos		0.00	pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	No aplica
7. Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)						
a. Propuesto	Proyecto de Presupuesto de Egresos		0.00	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	No aplica
b. Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)		0.00	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	No aplica
c. Ejercicio	Cuenta Publica / Formato 6 a)		0.00	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	No aplica
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				Art. 5 y 18 de la LDF	No aplica
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)				Art. 5 y 18 de la LDF	No aplica
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5 y 18 de la LDF	No aplica
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)				Art. 5 y 18 de la LDF	No aplica
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8				Art. 5 y 18 de la LDF	No aplica/No se cuenta con esquema de pensiones propio
2. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo						
Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos			Art. 6 y 19 de la LDF	No aplica
Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos			Art. 6 y 19 de la LDF	No aplica
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			Art. 6 y 19 de la LDF	No aplica
Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)		Reporte Trim. y Cuenta Publica			Art. 6 y 19 de la LDF	No aplica

3 Servicios Personales									
a.	Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	Proyecto de Presupuesto						Art. 10 y 21 de la LDF	No aplica
	Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, b. creación de plazas y otros (dd)	Proyecto de Presupuesto						Art. 10 y 21 de la LDF	No aplica
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						Art. 14 y 21 de la LDF	No se aplicaron ingresos excedentes
b.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A. 14, fracción I de la LDF (ff)	Cuenta Pública						Art. 14 y 21 de la LDF	No se aplicaron ingresos excedentes
c.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A. 14, fracción II, a) de la LDF (gg)	Cuenta Pública						Art. 14 y 21 de la LDF	No se aplicaron ingresos excedentes
d.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A. 14, fracción II, b) de la LDF (hh)	Cuenta Pública						Art. 14 y 21 de la LDF	No se aplicaron ingresos excedentes
e.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)							Art. Noveno Transitorio de la LDF	No se aplicaron ingresos excedentes
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						Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	No aplica
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						Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	No aplica
3	Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)	Página de Internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal						Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	No aplica
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA									
A. INDICADORES CUANTITATIVOS									
1 Obligaciones a Corto Plazo									
a.	Limite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)							Art. 30 frac. I de la LDF	No aplica
b.	Obligaciones a Corto Plazo (nn)							Art. 30 frac. I de la LDF	No aplica

FIRMA: 
 NOMBRE: M. María Cristina Sosa Pedraza
 PUESTO: Coordinadora de Contabilidad