

ANEXO 3

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

| Instituto de Innovación y Transferencia de Tecnología 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 2016 | | | | | | | | |
|---|-------------------------------|--|-------------------|-------------------------------|-------|-----------------------|---------------------------|-----------|
| 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 | X | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos | | 82,875,588.00 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | | |
| b. Aprobado | X | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos | | 38,576,436.00 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | | |
| c. Ejercido | X | Cuenta Pública / Formato 4 LDF | | 30,539,722.00 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | | |
| 2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k) | | | | | | | | |
| a. Propuesto | X | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos | | - | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | | |
| b. Aprobado | X | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos | | - | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | | |
| c. Ejercido | X | Cuenta Pública / Formato 4 LDF | | 30,539,722.00 | 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 | X | | - | pesos | Art. 6, 19 y 46 de la LDF | No Aplica |
| b. Aprobado | | Ley de Ingresos | X | | - | pesos | Art. 6, 19 y 46 de la LDF | No Aplica |
| c. Ejercido | | Cuenta Pública / Formato 4 LDF | X | | - | pesos | Art. 6, 19 y 46 de la LDF | No Aplica |
| 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) | X | | - | pesos | Art. 9 de la LDF | No Aplica |
| a.2 Pagado | | Cuenta Pública / Formato 6 a) | X | | - | pesos | Art. 9 de la LDF | No Aplica |

| | | | | | | | | |
|--|---|--|---|---|---------------|-------|---------------------------------|----------------------------------|
| 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 | | | - | pesos | Art. 9 de la LDF | No Aplica |
| c. | Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o) | Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas | | | - | pesos | Art. 9 de la LDF | No Aplica |
| 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 | | | - | pesos | Art. 9 de la LDF | No Aplica |
| 5 Techo para servicios personales (q) | | | | | | | | |
| a. | Asignación en el Presupuesto de Egresos | X | Reporte Trim. Formato 6 d) | | 15,846,369.00 | pesos | Art. 10 y 21 de la LDF | |
| b. | Ejercido | X | Reporte Trim. Formato 6 d) | | 13,535,325.00 | pesos | Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF | |
| 6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r) | | | | | | | | |
| a. | Asignación en el Presupuesto de Egresos | | Presupuesto de Egresos | X | | - | 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 | X | | - | pesos | Art. 12 y 20 de la LDF No Aplica |
| b. | Aprobado | | Reporte Trim. Formato 6 a) | X | | - | pesos | Art. 12 y 20 de la LDF No Aplica |
| c. | Ejercido | | Cuenta Pública / Formato 6 a) | X | | - | 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 | X | 31/12/2017 | | | Art. 5 y 18 de la LDF |
| b. | Proyecciones de ejercicios posteriores (u) | | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b) | X | 31/12/2017 | | | Art. 5 y 18 de la LDF |
| c. | Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v) | | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos | X | 31/12/2017 | | | Art. 5 y 18 de la LDF |
| 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) | X | 31/12/2017 | | | Art. 5 y 18 de la LDF |
| e. | Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x) | | Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8 | X | 31/12/2017 | | | Art. 5 y 18 de la LDF |
| 2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo | | | | | | | | |
| a. | Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y) | | Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos | X | 31/12/2017 | | | Art. 6 y 19 de la LDF |
| 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 | X | 31/12/2017 | | | Art. 6 y 19 de la LDF |
| 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 | X | 31/12/2017 | | | Art. 6 y 19 de la LDF |
| d. | Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb) | | Reporte Trim. y Cuenta Pública | X | 31/12/2017 | | | Art. 6 y 19 de la LDF |
| 3 Servicios Personales | | | | | | | | |
| a. | Remuneraciones de los servidores públicos (cc) | | Proyecto de Presupuesto | X | 31/12/2017 | | | 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 | X | 31/12/2017 | | | Art. 10 y 21 de la LDF |

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) | X | Cuenta Pública / Formato 5 | | | - | 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) | X | Cuenta Pública | | | - | pesos | Art. 14 y 21 de la LDF | |
| c. | Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A. 14, fracción II, a) de la LDF (gg) | X | Cuenta Pública | | | - | pesos | Art. 14 y 21 de la LDF | |
| d. | Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A. 14, fracción II, b) de la LDF (hh) | X | Cuenta Pública | | | - | pesos | Art. 14 y 21 de la LDF | |
| e. | Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii) | X | | | | - | pesos | Art. Noveno Transitorio de la LDF | |

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 | X | | | | 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 | X | | | | 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 | X | | | | Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF | No Aplica |

INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA

A. INDICADORES CUANTITATIVOS

1 Obligaciones a Corto Plazo

| | | | | | | | | | |
|----|---|--|--|---|--|--|-------|---------------------------|-----------|
| a. | Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm) | | | X | | | pesos | Art. 30 frac. I de la LDF | No Aplica |
| b. | Obligaciones a Corto Plazo (nn) | | | X | | | pesos | Art. 30 frac. I de la LDF | No Aplica |