

**Contadón de Derechos Humanos del Estado de Campeche**  
**Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios**  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017.

| 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) |                   |                               |                                   |                 |
| <b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>   |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| <b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>  |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| <b>1 Balance Presupuestario Sostenible (j)</b>   |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| a. Propuesto   | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos                      |                                    | 26,966,281.00     | pesos                         | Art. 6 y 19 de la LDF             |                 |
| b. Aprobado  | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos  |                                    | 26,966,281.00     | pesos                         | Art. 6 y 19 de la LDF             |                 |
| c. Ejercido  | Cuenta Pública / Formato 4 LDF  |                                    | 26,705,104.00     | pesos                         | Art. 6 y 19 de la LDF             |                 |
| <b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)</b>   |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| a. Propuesto   | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos                      |                                    |                   | pesos                         | Art. 6 y 19 de la LDF             |                 |
| b. Aprobado  | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos  |                                    |                   | pesos                         | Art. 6 y 19 de la LDF             |                 |
| c. Ejercido  | Cuenta Pública / Formato 4 LDF  |                                    |                   | pesos                         | Art. 6 y 19 de la LDF             |                 |
| <b>3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)</b>   |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| a. Propuesto   | Iniciativa de Ley de Ingresos   |                                    |                   | pesos                         | Art. 6, 19 y 46 de la LDF         |                 |
| b. Aprobado  | Ley de Ingresos   |                                    |                   | pesos                         | Art. 6, 19 y 46 de la LDF         |                 |
| c. Ejercido  | Cuenta Pública / Formato 4 LDF  |                                    |                   | pesos                         | Art. 6, 19 y 46 de la LDF         |                 |
| <b>4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales</b>  |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| <b>a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)</b>   |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| a.1 Aprobado   | Reporte Trím. Formato 6 a)  |                                    |                   | pesos                         | Art. 9 de la LDF                  |                 |
| a.2 Pagado   | Cuenta Pública / Formato 6 a)   |                                    |                   | pesos                         | Art. 9 de la LDF                  |                 |
| 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                  |                 |
| c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)  | Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas  |                                    |                   | pesos                         | Art. 9 de la LDF                  |                 |
| 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                  |                 |
| <b>5 Techo para servicios personales (q)</b>   |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| a. Asignación en el Presupuesto de Egresos   | Reporte Trím. Formato 6 d)  |                                    | 22,276,513.00     | pesos                         | Art. 10 y 21 de la LDF            |                 |
| b. Ejercido  | Reporte Trím. Formato 6 d)  |                                    | 22,068,858.00     | pesos                         | Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF   |                 |
| <b>6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)</b>   |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| a. Asignación en el Presupuesto de Egresos   | Presupuesto de Egresos  |                                    |                   | pesos                         | Art. 11 y 21 de la LDF            |                 |
| <b>7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)</b>  |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| a. Propuesto   | Proyecto de Presupuesto de Egresos  |                                    |                   | pesos                         | Art. 12 y 20 de la LDF            |                 |
| b. Aprobado  | Reporte Trím. Formato 6 a)  |                                    |                   | pesos                         | Art. 12 y 20 de la LDF            |                 |
| c. Ejercido  | Cuenta Pública / Formato 6 a)   |                                    |                   | pesos                         | Art. 12 y 20 de la LDF            |                 |
| <b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>   |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| <b>1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos</b>  |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| 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             |                 |
| 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             |                 |
| 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             |                 |
| 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             |                 |
| e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)  | Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8  |                                    |                   |                               | Art. 5 y 18 de la LDF             |                 |
| <b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo</b>   |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| a. Razones excepcionales que justifiquen 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             |                 |
| 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                      |                                    |                   |                               | 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                      |                                    |                   |                               | 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 Trím. y Cuenta Pública  |                                    |                   |                               | Art. 6 y 19 de la LDF             |                 |
| <b>3 Recursos Personales</b>   |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)  | Proyecto de Presupuesto   |                                    |                   |                               | Art. 10 y 21 de la LDF            |                 |
| b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (cd)   | Proyecto de Presupuesto   |                                    |                   |                               | Art. 10 y 21 de la LDF            |                 |
| <b>INDICADORES DE EJERCICIO PRESUPUESTARIO</b>   |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| <b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>  |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| <b>1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición</b>  |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)  | 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)   | 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)  | 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)  | 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)                                    |   |                                    |                   | pesos                         | Art. Noveno Transitorio de la LDF |                 |
| <b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>   |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| 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 fracc. III y 21 de la LDF |                 |
| 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 fracc. III y 21 de la LDF |                 |
| 3. Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)  | Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal                   |                                    |                   |                               | Art. 13 fracc. VII y 21 de la LDF |                 |
| <b>INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA</b>  |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| <b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>  |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| <b>1 Obligaciones a Corto Plazo</b>  |   |                                    |                   |                               |                                   |                 |
| a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)   |   |                                    |                   | pesos                         | Art. 30 fracc. I de la LDF        |                 |
| b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)   |   |                                    |                   | pesos                         | Art. 30 fracc. I de la LDF        |                 |

LIC. JUAN ANTONIO RENOLO BORANTES  
PRESIDENTE

LIC. JAVIER ARMANDO QUICAB POOT  
SECRETARÍA EJECUTIVA