ANEXO 3

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

|  | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **MUNICIPIO DE CAMPEHCE (a)** | | | | | | | | | | |
| **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 (b)** | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | |
| **Indicadores de Observancia (c)** | | | **Implementación** | | | | **Resultado** | | **Fundamento (h)** | **Comentarios (i)** |
| **SI** | | **NO** | |  |  |
|  | Mecanismo de Verificación (d) |  | Fecha estimada de cumplimiento (e) | Monto o valor (f) | Unidad (pesos/porcentaje) (g) |
| **INDICADORES PRESUPUESTARIOS** | | | | | | |  |  |  |  |
| **A. INDICADORES CUANTITATIVOS** | | | | | | |  |  |  |  |
| **1** | **Balance Presupuestario Sostenible (j)** | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *a.* | *Propuesto* |  | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos |  | 31/12/16 | $1,074,588,516 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF |  |
|  | *b.* | *Aprobado* |  | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos |  | 31/12/16 | $1,074,588,516 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF |  |
|  | *c.* | *Ejercido* |  | Cuenta Pública / Formato 4 LDF |  | 31/12/16 | $1,277,718,066 | 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 |  | 31/12/16 | $47,405,397 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF |  |
|  | *b.* | *Aprobado* |  | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos |  | 31/12/16 | $47,405,397 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF |  |
|  | *c.* | *Ejercido* |  | Cuenta Pública / Formato 4 LDF |  | 31/12/16 | $ -26,362,161 | 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 |  | 31/12/16 | $ -17,416,996 | pesos | Art. 6, 19 y 46 de la LDF |  |
|  | *b.* | *Aprobado* |  | Ley de Ingresos |  | 31/12/16 | $ -17,416,996 | pesos | Art. 6, 19 y 46 de la LDF |  |
|  | *c.* | *Ejercido* |  | Cuenta Pública / Formato 4 LDF |  | 31/12/16 | $ 66,872,927 | pesos | Art. 6, 19 y 46 de la LDF |  |
| **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 |  |
|  |  | *a.2 Pagado* |  | Cuenta Pública / Formato 6 a) |  | N.A. | N.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 |  | N.A. | N.A. | pesos | Art. 9 de la LDF |  |
|  | *c.* | *Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)* |  | Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas |  | N.A. | N.A. | 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 |  | N.A. | N.A. | pesos | Art. 9 de la LDF |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **5** | **Techo para servicios personales (q)** | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *a.* | *Asignación en el Presupuesto de Egresos* |  | Reporte Trim. Formato 6 d) |  | 31/12/16 | $ 191,659,359 | pesos | Art. 10 y 21 de la LDF |  |
|  | *b.* | *Ejercido* |  | Reporte Trim. Formato 6 d) |  | 31/12/16 | $ 387,562,859 | 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 |  | N.A. | N.A. | pesos | Art. 11 y 21 de la LDF |  |
| **7** | **Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)** | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *a.* | *Propuesto* |  | Proyecto de Presupuesto de Egresos |  | 31/12/16 | 22,435,843 | pesos | Art. 12 y 20 de la LDF |  |
|  | *b.* | *Aprobado* |  | Reporte Trim. Formato 6 a) |  | 31/12/16 | 22,435,843 | pesos | Art. 12 y 20 de la LDF |  |
|  | *c.* | *Ejercido* |  | Cuenta Pública / Formato 6 a) |  | 31/12/16 | 67,869,386 | 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 |  | 31/12/17 |  |  | Art. 5 y 18 de la LDF | Aplicable para el ejercicio presupuestario 2018 |
|  | *b.* | *Proyecciones de ejercicios posteriores (u)* |  | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b) |  | 31/12/17 |  |  | Art. 5 y 18 de la LDF | Aplicable para el ejercicio presupuestario 2018 |
|  | *c.* | *Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)* |  | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos |  | 31/12/17 |  |  | Art. 5 y 18 de la LDF | Aplicable para el ejercicio presupuestario 2018 |
|  | *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) |  | 31/12/17 |  |  | Art. 5 y 18 de la LDF | Aplicable para el ejercicio presupuestario 2018 |
|  | *e.* | *Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)* |  | Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8 |  | 31/12/17 |  |  | Art. 5 y 18 de la LDF | Aplicable para el ejercicio presupuestario 2018 |
| **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 |  | 31/12/17 |  |  | Art. 6 y 19 de la LDF | Aplicable para el ejercicio presupuestario 2018 |
|  | *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 |  | 31/12/17 |  |  | Art. 6 y 19 de la LDF | Aplicable para el ejercicio presupuestario 2018 |
|  | *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 |  | 31/12/17 |  |  | Art. 6 y 19 de la LDF | Aplicable para el ejercicio presupuestario 2018 |
|  | *d.* | *Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)* |  | Reporte Trim. y Cuenta Pública |  | 31/12/17 |  |  | Art. 6 y 19 de la LDF | Aplicable para el ejercicio presupuestario 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3** | **Servicios Personales** | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *a.* | *Remuneraciones de los servidores públicos (cc)* |  | Proyecto de Presupuesto |  | 31/12/17 |  |  | Art. 10 y 21 de la LDF | Aplicable para el ejercicio presupuestario 2018 |
|  | *b.* | *Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)* |  | Proyecto de Presupuesto |  | 31/12/17 |  |  | Art. 10 y 21 de la LDF | Aplicable para el ejercicio presupuestario 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 |  | 31/12/16 | $262,109,009 | 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 |  | 31/12/16 | $27,423452.96 | 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 |  | 31/12/16 | N.A | 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 |  | 31/12/16 | N.A | 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)* |  |  |  | 31/12/16 | 0 | 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 |  | 31/12/17 | N.A |  | Art. 13 frac. 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 |  | 31/12/17 | N.A |  | Art. 13 frac. 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 |  | 31/12/17 | N.A |  | Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF |  |
| **INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA** | | | | | | |  |  |  |  |
| A. INDICADORES CUANTITATIVOS | | | | | | | | | | |
| **1** | **Obligaciones a Corto Plazo** | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *a.* | *Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)* |  |  |  | 31/12/16 | 59,016,221 | pesos | Art. 30 frac. I de la LDF |  |
|  | *b.* | *Obligaciones a Corto Plazo (nn)* |  |  |  | 31/12/16 | 50,000,000 | pesos | Art. 30 frac. I de la LDF |  |