

DEFENSORÍA DE LOS DERECHOS HUMANOS DE QUERÉTARO
Cuenta Pública
Ejercicio 2019
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		24/10/2018	32,740,933.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	OFICIO: DDHQP/969/2018
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		08/01/2019	32,594,186.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	OFICIO: SPF/00011/2019 DEL 08/01/2019
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF		- 25/01/2019 - 11/04/2019 - 17/07/2019 - 23/10/2019	59,037.95	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	- Septuagésima Quinta Sesión Ordinaria del Consejo. - Septuagésima Séptima Sesión Ordinaria del Consejo. - Octogésima Sesión Ordinaria del Consejo - Octogésima Segunda Sesión Ordinaria del Consejo
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		24/10/2018	32,740,933.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	OFICIO: DDHQP/969/2018
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		08/01/2019	32,594,186.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	OFICIO: SPF/00011/2019 DEL 08/01/2019
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF		- 25/01/2019 - 11/04/2019 - 17/07/2019 - 23/10/2019	59,037.95	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	- Septuagésima Quinta Sesión Ordinaria del Consejo. - Septuagésima Séptima Sesión Ordinaria del Consejo. - Octogésima Sesión Ordinaria del Consejo - Octogésima Segunda Sesión Ordinaria del Consejo
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. 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)		25/01/2019	23,285,485.80	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	Septuagésima Quinta Sesión Ordinaria del Consejo de la Institución.
b. Ejercido		Reporte Trim. Formato 6 d)		31/12/2019	22,288,672.76	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	N.A.
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								

a. Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos		N.A.	N.A.	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	N.A.
b. Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)		N.A.	N.A.	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	N.A.
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 6 a)		N.A.	N.A.	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	N.A.
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 justifiquen 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	25/01/2019	23,285,485.80		pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	Septuagésima Quinta Sesión Ordinaria del Consejo de la Institución.
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	N.A.
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	31/12/2019	87,668.36		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	N.A.
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)		Cuenta Pública		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.		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.		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.		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)			31/12/2019	1,328,913.15		pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	N.A.

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.