

DEFENSORÍA DE LOS DERECHOS HUMANOS DE QUERÉTARO
 Cuenta Pública
 Ejercicio 2020
GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

| 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 | | 29/10/2019 | 33,961,189.00 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | - OFICIO: DDHQP/787/2019 DEL 29/10/2019 |
| b. Aprobado | | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos | | 22/12/2019 07/02/2020 04/08/2020 | 33,961,189.00 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | - LA SOMBRA DE ARTEAGA DEL 22/12/2019 - OFICIO: SPF/00007/2020 DEL 07/02/2020 - OFICIO: SPF/DPB/00439-4/2020 |
| c. Ejercido | | Cuenta Pública / Formato 4 LDF | | 22/01/2020 26/02/2020 28/10/2020 | 1,190,520.20 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | - Octogésima Quinta Sesión Ordinaria del Consejo del 22/01/2020 - Octogésima Séptima Sesión Ordinaria del Consejo del 26/02/2020 - Sesión Extraordinaria de Consejo 08/2020 |
| 2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k) | | | | | | | | |
| a. Propuesto | | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos | | 29/10/2019 | 33,961,189.00 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | - OFICIO: DDHQP/787/2019 DEL 29/10/2019 |
| b. Aprobado | | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos | | 22/12/2019 07/02/2020 04/08/2020 | 33,961,189.00 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | - LA SOMBRA DE ARTEAGA DEL 22/12/2019 - OFICIO: SPF/00007/2020 DEL 07/02/2020 - OFICIO: SPF/DPB/00439-4/2020 |
| c. Ejercido | | Cuenta Pública / Formato 4 LDF | | 22/01/2020 26/02/2020 28/10/2020 | 1,190,520.20 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | - Octogésima Quinta Sesión Ordinaria del Consejo del 22/01/2020 - Octogésima Séptima Sesión Ordinaria del Consejo del 26/02/2020 - Sesión Extraordinaria de Consejo 08/2020 |
| 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. 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 | 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) | | 26/02/2020 | 25,048,801.00 | pesos | Art. 10 y 21 de la LDF | - Octogésima Séptima Sesión Ordinaria del Consejo del 26/02/2020 |

| | | | | | | | | |
|--|---|---|--|--|---------------|-------|-----------------------------------|---|
| b. Ejercicio | | Reporte Trim. Formato 6 d) | | 31/12/2020 | 22,863,593.55 | pesos | Art. 13 frac. V y 21 de la LDF | - Presupuesto Analítico de Egresos al 31/12/2020 |
| 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. Ejercicio | | 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. | N.A. | pesos | 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. | N.A. | pesos | 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. | N.A. | pesos | 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. | N.A. | pesos | 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. | N.A. | pesos | Art. 5 y 18 de la LDF | N.A. |
| 2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser | | | | | | | | |
| a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y) | | Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos | | N.A. | N.A. | pesos | 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. | N.A. | pesos | 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. | N.A. | pesos | 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. | N.A. | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | N.A. |
| 3 Servicios Personales | | | | | | | | |
| a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc) | | Proyecto de Presupuesto | | 26/02/2020 | 25,048,801.00 | pesos | Art. 10 y 21 de la LDF | - Octogésima Séptima Sesión Ordinaria del Consejo del 26/02/2020 |
| b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd) | | Proyecto de Presupuesto | | N.A. | N.A. | pesos | 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 | | 22/01/2020 26/02/2020 28/10/2020 | 1,192,510.24 | pesos | Art. 14 y 21 de la LDF | - Octogésima Quinta Sesión Ordinaria del Consejo del 22/01/2020 - Octogésima Séptima Sesión Ordinaria del Consejo del 26/02/2020 - Sesión Extraordinaria de Consejo 08/2020 |
| b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff) | | Cuenta Pública | | N.A. | 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. | 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. | 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. | 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. | N.A. | 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. | N.A. | 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. | N.A. | 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) | | | 31/12/2020 | 2,345,585.51 | pesos | Art. 30 frac. I de la LDF | Estado de Situación Financiera al 31/12/2020 |
|------------------------------------|--|--|------------|--------------|-------|---------------------------|--|

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.