



CLAVE DE REGISTRO: _____
 NOMBRE DEL (DE LA) AUDITOR(A) EXTERNO(A): _____
 REPRESENTANTE LEGAL (EN SU CASO): _____

CLAVE DE LA ENTIDAD FISCALIZADA: _____
 ENTIDAD FISCALIZADA: _____

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

CLAVE:	
ENTIDAD FISCALIZADA:	

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. <i>Propuesto</i>		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. <i>Aprobado</i>		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. <i>Ejercido</i>		Cuenta Pública / Formato 4 LDF		pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)						
a. <i>Propuesto</i>		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. <i>Aprobado</i>		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. <i>Ejercido</i>		Cuenta Pública / Formato 4 LDF		pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)						
a. <i>Propuesto</i>		Iniciativa de Ley de Ingresos		pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. <i>Aprobado</i>		Ley de Ingresos		pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. <i>Ejercido</i>		Cuenta Pública / Formato 4 LDF		pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales						
a. <i>Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)</i>						
a.1 <i>Aprobado</i>		Reporte Trim. Formato 6 a)		pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 <i>Pagado</i>		Cuenta Pública / Formato 6 a)		pesos	Art. 9 de la LDF	
b. <i>Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)</i>		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		pesos	Art. 9 de la LDF	
c. <i>Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)</i>		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas		pesos	Art. 9 de la LDF	
d. <i>Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)</i>		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)						
a. <i>Asignación en el Presupuesto de Egresos</i>		Reporte Trim. Formato 6 d)		pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	

NO APLICA



CLAVE DE REGISTRO: _____
 NOMBRE DEL (DE LA) AUDITOR(A) EXTERNO(A): _____
 REPRESENTANTE LEGAL (EN SU CASO): _____

CLAVE DE LA ENTIDAD FISCALIZADA: _____
 ENTIDAD FISCALIZADA: _____

CLAVE:	
ENTIDAD FISCALIZADA:	

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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. Ejercido		Reporte Trim. Formato 6 d)		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		pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)						
a. Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos		pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. Aprobado		Reporte Trim. 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. 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			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	
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			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 Trim. y Cuenta Pública			Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales						
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)		Proyecto de Presupuesto			Art. 10 y 21 de la LDF	



CLAVE DE REGISTRO: _____
 NOMBRE DEL (DE LA) AUDITOR(A) EXTERNO(A): _____
 REPRESENTANTE LEGAL (EN SU CASO): _____

CLAVE DE LA ENTIDAD FISCALIZADA: _____
 ENTIDAD FISCALIZADA: _____

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

CLAVE:	
ENTIDAD FISCALIZADA:	

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. <i>Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)</i>					Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1	Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición					
a.	<i>Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)</i>	Cuenta Pública / Formato 5		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b.	<i>Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)</i>	Cuenta Pública		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c.	<i>Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)</i>	Cuenta Pública		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d.	<i>Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)</i>	Cuenta Pública		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e.	<i>Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)</i>			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			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			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			Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1	Obligaciones a Corto Plazo					
a.	<i>Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)</i>			pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b.	<i>Obligaciones a Corto Plazo (nn)</i>			pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

NOTAS:

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios



CLAVE DE REGISTRO: _____
 NOMBRE DEL (DE LA) AUDITOR(A) EXTERNO(A): _____
 REPRESENTANTE LEGAL (EN SU CASO): _____

CLAVE DE LA ENTIDAD FISCALIZADA: _____
 ENTIDAD FISCALIZADA: _____

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

CLAVE:	
ENTIDAD FISCALIZADA:	

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)				

- 1) Deberá considerar las características de cada Entidad Fiscalizada en cuanto a la fecha de obligación de acuerdo a los artículos Cuarto y Décimo Transitorios de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; y en su caso señalar **NIA** cuando no aplique.
- 2) El formato debe contener la información como señala el "Instructivo de llenado de la Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios", establecido en los Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios (publicado en el DOF el 11 de octubre de 2016).