

CUENTA PUBLICA 2021

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA

INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACIÓN Y PLANEACIÓN URBANA DE CAJEME (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 2020 (b)							
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		\$17,221,752.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	√	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		\$2,822,691.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	√	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		\$3,626,530.00	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		\$17,221,752.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	√	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		\$2,822,691.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	√	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		\$3,626,530.00	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		0	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado	√	Ley de Ingresos		0	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido	√	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		0	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	

INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACIÓN Y PLANEACIÓN URBANA DE CAJEME (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 2020 (b)

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)				
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)	√	0	Pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado	Cuenta Pública / Formato 6 a)	√	0	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	√	0	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas	√	0	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	√	0	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Trim. Formato 6 d)	√	\$4,787,987.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido	Reporte Trim. Formato 6 d)	√	\$3,034,060.00	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	√	0	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	

INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACIÓN Y PLANEACIÓN URBANA DE CAJEME (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 2020 (b)

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)				
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)						
a. <i>Propuesto</i>	Proyecto de Presupuesto de Egresos	√	0	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. <i>Aprobado</i>	Reporte Trim. Formato 6 a)	√	0	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. <i>Ejercido</i>	Cuenta Pública / Formato 6 a)	√	0	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS						
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos						
a. <i>Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)</i>	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	√	12	Metas	Art. 5 y 18 de la LDF	Al inicio del año se programaron 12 metas alineadas al objetivo del Instituto y al Plan Municipal de Desarrollo del Municipio de Cajeme; sin embargo, derivado del ajuste presupuestal al cierre del año se aplicaron 11 metas.
b. <i>Proyecciones de ejercicios posteriores (u)</i>	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)	√	\$17,738,405.00	Pesos	Art. 5 y 18 de la LDF	
c. <i>Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)</i>	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	√	\$0.00	Pesos	Art. 5 y 18 de la LDF	Creación del fondo de reserva para la provisión del aguinaldo de manera mensual
d. <i>Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)</i>	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)	√	\$2,949,000.00	Pesos	Art. 5 y 18 de la LDF	corresponde al ingreso recaudado en el 2020
e. <i>Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)</i>	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8	√	\$187,215.00	Pesos	Art. 5 y 18 de la LDF	

INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACIÓN Y PLANEACIÓN URBANA DE CAJEME (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 2020 (b)

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)				
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo						
a. <i>Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)</i>	√	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos		-\$804,099.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF Las transfiencias realizadas por el Municipio fue insuficiente para cubrir los gastos de operación por lo cual se presenta un déficit presupuestal.
b. <i>Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)</i>	√	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos		\$181,807.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF Se utilizó remanente de inicio del año para hacer frente al déficit presupuestal presentado
c. <i>Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)</i>	√	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos		1		Art. 6 y 19 de la LDF Se espera que el recurso vía transferencia presupuestaria por parte del Ayuntamiento de Cajeme sea el suficiente para cubrir el saldo negativo al cierre del ejercicio 2022.
d. <i>Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)</i>	√	Reporte Trim. y Cuenta Pública		-\$ 867,684.00		Art. 6 y 19 de la LDF Resultado negativo de ejercicios anteriores al 31 de diciembre del 2021
3 Servicios Personales						
a. <i>Remuneraciones de los servidores públicos (cc)</i>	√	Proyecto de Presupuesto		\$3,034,060.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF Presupuesto devengado durante el 2021
b. <i>Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)</i>	√	Proyecto de Presupuesto		0	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF

INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACIÓN Y PLANEACIÓN URBANA DE CAJEME (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 2020 (b)

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 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		-14,399,321.00	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		-14,399,321.00	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		-14,399,321.00	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		-14,399,321.00	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 (ij)	√			-14,399,321.00	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	√	0		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	√	0		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	√	0		Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF

INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACIÓN Y PLANEACIÓN URBANA DE CAJEME (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 2020 (b)

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 DE DEUDA PÚBLICA						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1 Obligaciones a Corto Plazo						
a.	<i>Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)</i>	√	12 meses	meses	Art. 30 frac. I de la LDF	
b.	<i>Obligaciones a Corto Plazo (nn)</i>	√	836,246	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	Cuentas por pagar al cierre del 2021