ANEXO 3

"GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS"

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

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								
a. Propuesto	SI	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos www.conalepbc.edu.mx			- 8,999,996.03	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	LA DIFERENCIA SE DEBE A QUE EN LA CAPTURA DEL PRESUPUESTO INICIAL SE CONSIDERÓ UN IMPORTE DE $9´000,000.00 COMO BALANCE INICIAL DE DISPONIBILIDADES
b. Aprobado	SI	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos www.conalepbc.edu.mx			- 8,999,996.03	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	LA DIFERENCIA SE DEBE A QUE EN LA CAPTURA DEL PRESUPUESTO INICIAL SE CONSIDERÓ UN IMPORTE DE $9´000,000.00 COMO BALANCE INICIAL DE DISPONIBILIDADES
c. Ejercido	SI	Cuenta Pública / Formato 4 LDF www.conalepbc.edu.mx			10,888,385.91	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	LA DIFERENCIA SE DEBE A QUE EN LA CAPTURA DEL PRESUPUESTO INICIAL SE CONSIDERÓ UN IMPORTE DE $9´000,000.00 COMO BALANCE INICIAL DE DISPONIBILIDADES
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								

ANEXO 3

"GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS"

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

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)		
a. *Propuesto*	SI	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos www.conalepbc.edu.mx			137,029,762.71	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	EL EXCEDENTE SE DEBE A QUE EL PRESUPUESTO INICIAL DE INGRESOS SE CONSIDERÓ EN INGRESOS POR TRANSFERENCIA-ASIGNACIÓN ESTATAL, SE RECLASIFICÓ EL RECURSO DE FAETA, DISMINUYENDO LA (9101) ASIGNACIÓN ESTATAL (FAETA) Y AMPLIANDO LA (9102) ASIGNACIÓN FEDERAL (FAETA), EN LA 2DA. MODIFICACIÓN PRESUPUESTAL 2017, POR UN IMPORTE DE $ 131,362,121.00
b. *Aprobado*	SI	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos www.conalepbc.edu.mx			137,029,762.71	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. *Ejercido*	SI	Cuenta Pública / Formato 4 LDFwww.conalepbc.edu.mx			7,102,563.22	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (I)								
a. *Propuesto*		No aplica				pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	NO APLICA
b. *Aprobado*		Ley de Ingresos www.conalepbc.edu.mx				pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	NO APLICA
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 4 LDF www.conalepbc.edu.mx				pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	NO APLICA
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								

ANEXO 3

"GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS"

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

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)		
a. *Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)*								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)				pesos	Art. 9 de la LDF	NO APLICA
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0	pesos	Art. 9 de la LDF	NO APLICA
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	NO APLICA
c. *Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)*		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0	pesos	Art. 9 de la LDF	NO APLICA
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	NO APLICA
5 Techo para servicios personales (q)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*	SI	Reporte Trim. Formato 6 d) www.conalepbc.edu.mx			129,685,113.00	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	ESTA DIFERENCIA CORRESPONDE A PARTIDAS QUE NO SE REALIZO EL CAMBIO DE LA RELACIÓN LABORAL NO EJERCIDAS, YA QUE AL CAPTURAR EL PRESUPUESTO INICIAL DE LAS PARTIDAS 13101, 14401 Y 14402 EL SISTEMA NO SOLICITO LA RELACIÓN LABORAL Y SE QUEDO GRABADA CON RELACIÓN LABORAL DE CERO (0).
b. *Ejercido*	SI	Reporte Trim. Formato 6 d) www.conalepbc.edu.mx			128,088,772.00	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	

ANEXO 3

"GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS"

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

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)		
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	NO APLICA
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos				pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	NO APLICA
b. Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)				pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	NO APLICA
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 6 a)				pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	NO APLICA
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de								
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	SI	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos www.conalepbc.edu.mx			X	X	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)			X	X	Art. 5 y 18 de la LDF	NO APLICA
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	SI	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos www.conalepbc.edu.mx			X	X	Art. 5 y 18 de la LDF	
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	SI	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d) www.conalepbc.edu.mx			X	X	Art. 5 y 18 de la LDF	

ANEXO 3

"GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS"

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

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)		
e. *Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)*	SI	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8 www.conalepbc.edu.mx			X	X	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			X	X	Art. 6 y 19 de la LDF	NO APLICA
b. *Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)*	SI	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos			X	X	Art. 6 y 19 de la LDF	LA DIFERENCIA SE DEBE A QUE EN LA CAPTURA DEL PRESUPUESTO INICIAL SE CONSIDERÓ UN IMPORTE DE $9´000,000.00 COMO BALANCE INICIAL DE DISPONIBILIDADES
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			X	X	Art. 6 y 19 de la LDF	NO APLICA
d. *Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)*		Reporte Trim. y Cuenta Pública			X	X	Art. 6 y 19 de la LDF	NO APLICA
3 Servicios Personales								
a. *Remuneraciones de los servidores públicos (cc)*		Proyecto de Presupuesto www.conalepbc.edu.mx			X	X	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)*		Proyecto de Presupuesto www.conalepbc.edu.mx			X	X	Art. 10 y 21 de la LDF	

ANEXO 3

"GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS"

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

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 DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	SI	Cuenta Pública / Formato 5 www.conalepbc.edu.mx			0	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			0	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	NO APLICA
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)		Cuenta Pública			0	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	NO APLICA
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)		Cuenta Pública			0	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	NO APLICA
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)					0	pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	NO APLICA
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal			X	X	Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	NO APLICA
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			X	X	Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	NO APLICA
3 Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal			X	X	Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	NO APLICA
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Obligaciones a Corto Plazo								

ANEXO 3

"GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS"

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

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)		
a. *Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)*					9,370,389.24	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. *Obligaciones a Corto Plazo (nn)*					0	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

CP. DELIA MONTES ESCAMILLA
COORDINADOR EJECUTIVO II

CP. LETICIA LÓPEZ PACHECO
SUB DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

LIC. ENRIQUE REYES MACHADO
DIRECTOR ESTATAL