

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUERÉTARO  
Cuenta Pública  
Ejercicio 2021  
GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021

| 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) |
|  |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| <b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>   |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| <b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>  |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| <b>1 Balance Presupuestario Sostenible (j)</b>   |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| a. Propuesto   |                |    | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos                      | 31 de octubre de 2020              | 0                 | pesos          | Art. 6 y 19 de la LDF           |                               |
| b. Aprobado  |                |    | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos  | 21 de diciembre de 2020            | 0                 | pesos          | Art. 6 y 19 de la LDF           |                               |
| c. Ejercido  |                |    | Cuenta Pública / Formato 4 LDF  | 31 de diciembre de 2021            | 254,308.00        | pesos          | Art. 6 y 19 de la LDF           |                               |
| <b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)</b>   |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| a. Propuesto   |                |    | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos                      | 31 de octubre de 2020              | 0                 | pesos          | Art. 6 y 19 de la LDF           |                               |
| b. Aprobado  |                |    | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos  | 21 de diciembre de 2020            | 0                 | pesos          | Art. 6 y 19 de la LDF           |                               |
| c. Ejercido  |                |    | Cuenta Pública / Formato 4 LDF  | 31 de diciembre de 2021            | 30,810.00         | pesos          | Art. 6 y 19 de la LDF           |                               |
| <b>3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)</b>   |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| a. Propuesto   |                |    | Iniciativa de Ley de Ingresos   | 31 de octubre de 2020              | 0                 | pesos          | Art. 6, 19 y 46 de la LDF       |                               |
| b. Aprobado  |                |    | Ley de Ingresos   | 21 de diciembre de 2020            | 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       |                               |
| <b>4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales</b>  |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| <b>a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)</b>   |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| a.1 Aprobado   |                |    | Reporte Trim. Formato 6 a)  | N/A                                |                   | pesos          | Art. 9 de la LDF                |                               |
| a.2 Pagado   |                |    | Cuenta Pública / Formato 6 a)   | N/A                                |                   | pesos          | Art. 9 de la LDF                |                               |
| b. Los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)                                     |                |    | Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN                                      | N/A                                |                   | pesos          | Art. 9 de la LDF                |                               |
| c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)  |                |    | Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas  | N/A                                |                   | 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                                      | N/A                                |                   | pesos          | Art. 9 de la LDF                |                               |
| <b>5 Techo para servicios personales (q)</b>   |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| a. Asignación en el Presupuesto de Egresos   |                |    | Reporte Trim. Formato 6 d)  | 21 de diciembre de 2020            | 68,501,643.00     | pesos          | Art. 10 y 21 de la LDF          |                               |
| b. Ejercido  |                |    | Reporte Trim. Formato 6 d)  | 31 de diciembre de 2021            | 63,034,305.00     | pesos          | Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF |                               |
| <b>6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)</b>   |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| a. Asignación en el Presupuesto de Egresos   |                |    | Presupuesto de Egresos  | N/A                                |                   | pesos          | Art. 11 y 21 de la LDF          |                               |
| <b>7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)</b>  |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| a. Propuesto   |                |    | Proyecto de Presupuesto de Egresos  | N/A                                |                   | pesos          | Art. 12 y 20 de la LDF          |                               |
| b. Aprobado  |                |    | Reporte Trim. Formato 6 a)  | N/A                                |                   | pesos          | Art. 12 y 20 de la LDF          |                               |
| c. Ejercido  |                |    | Cuenta Pública / Formato 6 a)   | N/A                                |                   | pesos          | Art. 12 y 20 de la LDF          |                               |
| <b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>   |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| <b>1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos</b>  |                |    |   |                                    |                   |                |                                 |                               |
| 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           |                               |
| b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)  |                |    | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b) | Ver 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                      | N/A                                |                   |                | 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) | Ver 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                        |  | No se tiene                      |               |       |  | Art. 5 y 18 de la LDF             |  |
| <b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser</b>  |  |   |  |                                  |               |       |  |                                   |  |
| 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                              |               |       |  | 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    |  | N/A                              |               |       |  | 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    |  | N/A                              |               |       |  | 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  |  | N/A                              |               |       |  | Art. 6 y 19 de la LDF             |  |
| <b>3 Servicios Personales</b>  |  |   |  |                                  |               |       |  |                                   |  |
| a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)  |  | Proyecto de Presupuesto   |  | 31 de octubre de 2020            | 68,501,643.00 |       |  | 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   |  | 31 de octubre de 2020            | 1,791,818.00  |       |  | Art. 10 y 21 de la LDF            |  |
| <b>INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO</b>  |  |   |  |                                  |               |       |  |                                   |  |
| <b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>  |  |   |  |                                  |               |       |  |                                   |  |
| <b>1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición</b>  |  |   |  |                                  |               |       |  |                                   |  |
| a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)  |  | Cuenta Pública / Formato 5  |  | todavía no se presenta la cuenta | 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  |  | todavía no se presenta la cuenta | 0             | 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  |  | todavía no se presenta la cuenta | 0             | 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  |  | todavía no se presenta la cuenta | 0             | 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 (ii)                  |  |   |  |                                  |               | pesos |  | Art. Noveno Transitorio de la LDF |  |
| <b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>   |  |   |  |                                  |               |       |  |                                   |  |
| 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  |  |
| 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  |  |
| 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  |  |
| <b>INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA</b>  |  |   |  |                                  |               |       |  |                                   |  |
| <b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>  |  |   |  |                                  |               |       |  |                                   |  |
| <b>1 Obligaciones a Corto Plazo</b>  |  |   |  |                                  |               |       |  |                                   |  |
| a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)   |  |   |  | N/A                              |               | pesos |  | Art. 30 frac. I de la LDF         |  |
| b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)   |  |   |  | N/A                              |               | pesos |  | Art. 30 frac. I de la LDF         |  |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Mtro. Guillermo Llamas Martínez  
Encargado de despacho de la Secretaría Administrativa

L. en C. Gloria Margarita Javier Alarcón  
Jefa de Departamento de Contabilidad