



H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO

TESORERÍA MUNICIPAL PRESUPUESTO DE EGRESOS APERTURA PROGRAMÁTICA



DATOS GENERALES

Programa: Estados Financieros Oportunos y Confiables.		Fecha:
Periodo de Ejecución:		Número de Programa: 4
Inicio: 01/01/2016 Fin: 31/12/2016		Costo del Programa: 19,589,031.52
Tipo de Programa: Administración Publica Eficiente		Cobertura: Municipal
Programa Especial: Gasto Corriente		Tipo de Acción: Administración Publica
Unidad Responsable:		
Nivel 1 01 - Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito		
Nivel 2 01.09 - Tesorería Municipal		
Nivel 3 01.09.01 - Tesorería Municipal		
Nivel 4 01.09.01.04 - Contabilidad		
Plan de Desarrollo:		
Eje Rector	Municipio que Entiende y Atiende	
Sub Eje	Finanzas Públicas	
Tema	Gestión Financiera	
Estrategía	Dar cumplimiento y proponer reformas a la normatividad interna vigente para regular los procesos administrativos.	
Líneas de Acción	Dar cumplimiento a la Contabilidad Gubernamental y a la normatividad en materia de Armonización Contable.	
Objetivo Estratégico: Dar cumplimiento y proponer reformas a la normatividad interna vigente para regular los procesos administrativos.		
Propósito Institucional: Emitir Estados Financieros Oportunos y Confiables con apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.		

MATRIZ DE INDICADORES

Fin													
Objetivo: Contribuir a la emisión Estados Financieros Oportunos y Confiables mediante el cumplimiento de la Contabilidad Gubernamental y la normatividad en materia de Armonización Contable.	Unidad de Medida: Porcentaje												
Nombre: Información Financiera confiable y en tiempo real.	Periodo: Anual												
Definición: Se compararan las observaciones del ejercicio anterior vs el ejercicio corriente en busca de la disminución de observaciones anuales	Tipo de Indicador: Estrategico												
Medio de Verificación: Auditoría, Cuenta Pública trimestral y anual, papeles de trabajo, conciliaciones bancarias, conciliaciones presupuestales.	Dimensión: Eficacia												
Método de Calculo: (NUMERADORA()/DENOMINADORA())*100													
	<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Programado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Primer trimestre</td> <td style="text-align: center;">0.00</td> </tr> <tr> <td>Segundo Trimestre</td> <td style="text-align: center;">0.00</td> </tr> <tr> <td>Tercer Trimestre</td> <td style="text-align: center;">0.00</td> </tr> <tr> <td>Cuarto Trimestre</td> <td style="text-align: center;">10.00</td> </tr> <tr> <td>Total:</td> <td style="text-align: center;">10.00</td> </tr> </tbody> </table>	Periodo	Programado	Primer trimestre	0.00	Segundo Trimestre	0.00	Tercer Trimestre	0.00	Cuarto Trimestre	10.00	Total:	10.00
Periodo	Programado												
Primer trimestre	0.00												
Segundo Trimestre	0.00												
Tercer Trimestre	0.00												
Cuarto Trimestre	10.00												
Total:	10.00												

Propósito [1]

Objetivo: El departamento de contabilidad que cumple parcialmente con lo establecido en la Ley de Contabilidad Gubernamental, logra cumplir con la emisión de información financiera confiable y oportuna conforme a lo establecido en la Ley.

Nombre: Información Financiera Confiable y Oportuna

Definición: Se comparara el resultado de la evaluación en cumplimiento de armonización contable en lo referente a los registros contables, estados financieros y notas de la ASF del año anterior vs año corriente buscando aumentar el grado de avance.

Medio de Verificación: Auditoría, cuenta pública trimestral y anual, conciliaciones bancarias y presupuestales y papeles de trabajo.

Método de Calculo: (NUMERADORA()/DENOMINADORA())*100

Unidad de Medida: Porcentaje

Periodo: Anual

Tipo de Indicador: Estrategico

Dimensión: Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	0.00
Segundo Trimestre	0.00
Tercer Trimestre	0.00
Cuarto Trimestre	30.00
Total:	30.00

Componente [1.1]

Objetivo: Información Financiera actualizada.

Nombre: Registros contables del Ayuntamiento actualizados

Definición:

Medio de Verificación: Cuentas públicas trimestrales, anuales, conciliaciones bancarias y presupuestales y papeles de trabajo.

Método de Calculo:

Unidad de Medida: Cuenta Publica

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	1.00
Segundo Trimestre	1.00
Tercer Trimestre	1.00
Cuarto Trimestre	1.00
Total:	4.00

Actividad [1.1.1]

Objetivo: Actualización y depuración de registros contables.

Nombre: Actualización y depuración de registros contables.

Definición:

Medio de Verificación: Información Financiera, pólizas, papeles de trabajo.

Método de Calculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	3.00
Segundo Trimestre	3.00
Tercer Trimestre	3.00
Cuarto Trimestre	3.00
Total:	12.00

Actividad [1.1.2]

Objetivo: Elaboración de conciliaciones bancarias
Nombre: Elaboración de conciliaciones bancarias
Definición:
Medio de Verificación: Información Financiera, pólizas, papeles de trabajo.
Método de Calculo:

Unidad de Medida: Conciliacion
Periodo: Trimestral
Tipo de Indicador: Gestion
Dimensión: Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	150.00
Segundo Trimestre	150.00
Tercer Trimestre	150.00
Cuarto Trimestre	150.00
Total:	600.00

Actividad [1.1.3]

Objetivo: Conciliación contable vs física del Patrimonio
Nombre: Elaboración de conciliación contable vs del patrimonio.
Definición:
Medio de Verificación: inventario físico, registros contables, la conciliación.
Método de Calculo:

Unidad de Medida: Conciliacion
Periodo: Trimestral
Tipo de Indicador: Gestion
Dimensión: Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	0.00
Segundo Trimestre	0.00
Tercer Trimestre	1.00
Cuarto Trimestre	0.00
Total:	1.00

Componente [1.2]

Objetivo: Estados Financieros del Ayuntamiento consolidados con Paramunicipales
Nombre: Estados Financieros Consolidados
Definición:
Medio de Verificación: Cuenta pública anual del ayuntamiento y de sus paramunicipales, papeles de trabajo.
Método de Calculo:

Unidad de Medida: Cuenta Publica
Periodo: Anual
Tipo de Indicador: Gestion
Dimensión: Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	0.00
Segundo Trimestre	0.00
Tercer Trimestre	0.00
Cuarto Trimestre	1.00
Total:	1.00

Actividad [1.2.1]**Objetivo:** Recopilación e integración de Información financiera de las Paramunicipales e institutos**Nombre:** Recopilación e integración de información financiera**Definición:****Medio de Verificación:** Estados financieros de paramunicipales e institutos**Método de Cálculo:****Unidad de Medida:** Reporte**Periodo:** Anual**Tipo de Indicador:** Estrategico**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	0.00
Segundo Trimestre	0.00
Tercer Trimestre	0.00
Cuarto Trimestre	10.00
Total:	10.00

BENEFICIARIOS

Nombre	Programado
Persona	90,668.00
Masculino	46,301.00
Femenino	44,367.00

ARBOLES

Problemas		Objetivos	
Información financiera no confiable		Información Financiera confiable	
Causas	Efectos	Medios	Fines
1 Desconocimiento de la Ley de Contabilidad Gubernamental	Incremento de las observaciones de Órgano de Fiscalización Superior	1 Conocimiento de la Ley de Contabilidad Gubernamental	Disminución de las observaciones de Órgano de Fiscalización Superior
2 Sistema contable ineficiente	Mala toma de decisiones	2 Sistema contable eficiente	Buena toma de decisiones

CP. GERARDO ALFREDO ROCHA CENTENO
TESORERO MUNICIPAL

C.P. ELIZABETH TOVAR SERVIN
CONTADOR GENERAL