



## H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO

### TESORERÍA MUNICIPAL PRESUPUESTO DE EGRESOS APERTURA PROGRAMÁTICA



#### DATOS GENERALES

<b>Programa:</b> Estados Financieros Oportunos y Confiables.		<b>Fecha:</b>
<b>Periodo de Ejecución:</b>		<b>Número de Programa:</b> 4
Inicio: 01/01/2016    Fin: 31/12/2016		<b>Costo del Programa:</b> 19,589,031.52
<b>Tipo de Programa:</b> Administración Publica Eficiente		<b>Cobertura:</b> Municipal
<b>Programa Especial:</b> Gasto Corriente		<b>Tipo de Acción:</b> Administración Publica
<b>Unidad Responsable:</b>		
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		
<b>Plan de Desarrollo:</b>		
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.	
<b>Objetivo Estratégico:</b> Dar cumplimiento y proponer reformas a la normatividad interna vigente para regular los procesos administrativos.		
<b>Propósito Institucional:</b> Emitir Estados Financieros Oportunos y Confiables con apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.		

#### MATRIZ DE INDICADORES

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

**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
<b>Total:</b>	<b>30.00</b>

**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
<b>Total:</b>	<b>4.00</b>

**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
<b>Total:</b>	<b>12.00</b>

**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
<b>Total:</b>	<b>600.00</b>

**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
<b>Total:</b>	<b>1.00</b>

**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
<b>Total:</b>	<b>1.00</b>

**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 Calculo:****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
<b>Total:</b>	<b>10.00</b>

**BENEFICIARIOS**

Nombre	Programado
<b>Persona</b>	<b>90,668.00</b>
Masculino	46,301.00
Femenino	44,367.00

**ARBOLES**

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

---

**CP. GERARDO ALFREDO ROCHA CENTENO**  
**TESORERO MUNICIPAL**

---

**C.P. ELIZABETH TOVAR SERVIN**  
**CONTADOR GENERAL**