



H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO
TESORERÍA MUNICIPAL
PRESUPUESTO DE EGRESOS
APERTURA PROGRAMÁTICA



DATOS GENERALES

Proyecto: Cuenta publica 2019

Fecha:

Periodo de Ejecución: **Número de Proyecto:** 2

Inicio: 01/01/2019 **Fin:** 31/12/2019 **Costo del Proyecto:** 1,040,438.48

Tipo de Proyecto: Administración Publica Eficiente **Cobertura:** Municipal

Programa Especial: Bajo **Tipo de Acción:** Administración Publica

Unidad Responsable:

- Nivel 1 04 - Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito
- Nivel 2 04.01 - PRODEUR
- Nivel 3 04.01.02 - Coordinacion Administrativa
- Nivel 4 04.01.02.01 - Contabilidad

Plan de Desarrollo:

Eje Rector: GOBIERNO INNOVADOR Y EFICIENTE

Sub Eje: Gobierno Eficiente

Programa: Cuentas Claras

Objetivo: Ejercer el gasto público del Ayuntamiento de manera eficiente, eficaz y basado en resultados

Estrategia: Actualizar los procesos administrativos y contables en el Ayuntamiento y sus Paramunicipales.

Objetivo Estratégico: Establecer un modelo integral para mejorar la calidad de la administración pública municipal que permita instrumentar políticas públicas orientadas a la modernización, innovación y uso eficiente de los recursos públicos.

Propósito Institucional: El Informe de la Entidade que presenten sobre su gestión financiera al Congreso, a efecto de verificar los resultados obtenidos en los programas aprobados para cada ejercicio fiscal, así como para comprobar que la recaudación, administración, manejo, custodia y aplicación de los recursos públicos, durante un ejercicio fiscal.

MATRIZ DE INDICADORES

Fin

Objetivo: Planeación orientada a resultados para propiciar una gestión municipal transparente

Nombre: Cuenta Publica

Definición: Evaluación de desempeño institucional.

Medio de Verificación: Informes de avances de Gestion Financiera

Método de Cálculo: (Egresos Dengados()/Ingreso Recuadados())*100

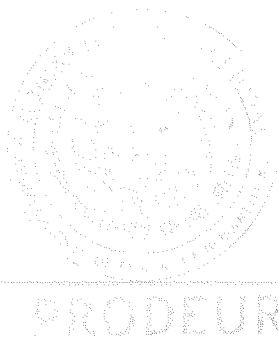
Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Anual

Tipo de Indicador: Estrategico

Dimensión: Eficacia

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



Propósito [1]

Objetivo: Ejercer el gasto público del Ayuntamiento de manera eficiente, eficaz y basado en resultados

Nombre: Cuenta Claras

Definición: Evaluación de desempeño institucional.

Medio de Verificación: Información de avances de gestión financiera

Método de Cálculo: $(\text{Egresos Devengados} / \text{Ingresos Devengados}) * 100$

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Anual

Tipo de Indicador: Estratégico

Dimensión: Eficacia

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

Componente [1.1]

Objetivo: Suministrar información acerca de la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo acontecidos y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos así como la postura fiscal de la Entidad.

Nombre: Estados de Información Contable

Definición: Evaluación de desempeño institucional.

Medio de Verificación: Información de avances de la gestión financiera

Método de Cálculo: $(\text{Egresos Devengados} / \text{Ingresos Devengados}) * 100$

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Estratégico

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: Mostrar la información relativa de los recursos y obligaciones de la Entidad en una fecha determinada

Nombre: Estados de Situación Financiera

Definición:

Medio de Verificación: Información de avances de la gestión financiera

Método de Cálculo:

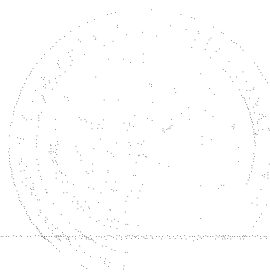
Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestión

Dimensión: Eficiencia

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



[Handwritten signature]

Actividad [1.1.2]

Objetivo: Mostrar la información resumida de los ingresos y gastos y el cambio total generado en la Hacienda Pública / Patrimonio durante un periodo determinado de la Entidad.

Nombre: Estado de Actividades

Definición:

Medio de Verificación: Información de avances de la gestión financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestión

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.1.3]

Objetivo: Mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública entre el inicio y final del periodo de la Entidad

Nombre: Estado de Variación en la Hacienda Pública/PATRIMONIO

Definición:

Medio de Verificación: Información de avances de la gestión financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestión

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.1.4]

Objetivo: Mostrar la información sobre los flujos de efectivo de la Entidad identificando las fuentes de las entradas y salida de los recursos.

Nombre: Estado de Flujo de Efectivo

Definición:

Medio de Verificación: Información de avances de la gestión financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestión

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.1.5]

Objetivo: Mostrar informacion en el comportamiento de los fondos, derechos y bienes dedidamente identificados y cuantificados en terminos monetarios, que dispone la entidad para realizar su actividades entre el inicio y final del periodo

Nombre: Estado Analitico del Activo

Definición:

Medio de Verificación: Informacion de avances de la gasion financiera

Método de Cálculo:

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 [1.1.6]

Objetivo: Mostrar informacion de las obligaciones insolutas de la Entidad, al inicio y fin de cada periodo, derivada del endeudamiento interno y externo.

Nombre: Estado Analitico de la Deuda y Otros Pasivos

Definición:

Medio de Verificación: Informacion de avances de la gasion financiera

Método de Cálculo:

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 [1.1.7]

Objetivo: Mostrar informacion de las obligaciones que tiene su origen en hechos especificos e independientes del pasado que el el futuro puedan ocurrir o no y de acuerdo con lo que acontezca desaparecen o se convierten pasivos reales.

Nombre: Informe de Pasivos Contingentes

Definición:

Medio de Verificación: Informacion de avances de la gasion financiera

Método de Cálculo:

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 [1.1.8]

Objetivo: acompañar con notas a los estados contables cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

Nombre: Notas a los Estados Financieros

Definición:

Medio de Verificación: Información de avances de la gestión financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestión

Dimensión: Eficiencia

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

Componente [1.2]

Objetivo: Suministrar información acerca de la situación presupuestaria y programática, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo acontecidos y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos así como la postura fiscal de la Entidad.

Nombre: Estados e información presupuestaria y Programática

Definición: Evaluación de desempeño institucional.

Medio de Verificación: Información de avances de la gestión financiera

Método de Cálculo: $(\text{Egresos Devengados})/(\text{Ingresos Devengados}) * 100$

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestión

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.2.1]

Objetivo: Mostrar información en forma periódica y confiable el comportamiento de los ingresos de la Entidad en los diferentes momentos contables establecidos por la Ley de General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

Nombre: Estado Analítico de los Ingresos

Definición:

Medio de Verificación: Información de avances de la gestión financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestión

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.2.2]

Objetivo: Mostrar informacion en forma periodica el seguimiento del ejercicio de los Egresos de la Entidad en los diferentes momentos contables establecidos por la Ley de General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

Nombre: Estado Analitico de los Egresos

Definición:

Medio de Verificación: Informacion de avances de la gasion financera

Método de Cálculo:

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 [1.2.3]

Objetivo: Mostrar la informacion de los cambios que se requiere la Entidad al presupuesto de los programas y partida que señale en la Ley de Presupuesto y Ejercicio del Gasto Publico de Baja California

Nombre: Modificaciones Presupusetales

Definición:

Medio de Verificación: Informe de Avances de Gestion Financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	2.00
Segundo Trimestre	3.00
Tercer Trimestre	2.00
Cuarto Trimestre	1.00
Total:	8.00

Actividad [1.2.4]

Objetivo: Mostrar la informacion de los avances fisicos financieros que se registran en el periodo por la ejecucion de los programas presupuestario.

Nombre: Avances Programaticos

Definición:

Medio de Verificación: Informe de Avances de Gestion Financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.2.5]

Objetivo: Mostrar la información de los cambios en los objetivos y metas que se registran en el periodo por la ejecución de los programas presupuestario.

Nombre: Modificaciones programáticas

Definición:

Medio de Verificación: Informe de Avances de Gestión Financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.2.6]

Objetivo: Planeación orientada a resultados en la distribución de gasto publico de la Entidad.

Nombre: Proyecto de Presupuesto 2020

Definición:

Medio de Verificación: Proyecto de Presupuesto 2020

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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

Componente [1.3]

Objetivo: Establecer los criterios generales de responsabilidad hacendaria y financiera que regirán a la Entidades , así como a sus respectivos Entes Públicos, para un manejo sostenible de sus finanzas públicas

Nombre: Estados e informacion de la Ley de Disciplina Financiera

Definición: Evaluación de desempeño institucional.

Medio de Verificación: Informacion Avances de Gestion Financiera

Método de Cálculo: $(\text{Egresos Devengados}() / \text{Ingresos Devengados}()) * 100$

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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



PRODEUR

Actividad [1.3.1]

Objetivo: Proveer la información necesaria para el Sistema de Alertas

Nombre: Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Definición:

Medio de Verificación: Informacion Avances de Gestion Financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.3.2]

Objetivo: Mostrar Informacion de la Entidad si estarán obligada a contratar los Financiamientos y Obligaciones a su cargo bajo las mejores condiciones de mercado

Nombre: Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF

Definición:

Medio de Verificación: Informacion Avances de Gestion Financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.3.3]

Objetivo: Mostrar Informacion de la Entidad por Financiamientos y Obligaciones a su cargo bajo.

Nombre: Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF

Definición:

Medio de Verificación: Informacion Avances de Gestion Financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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



Handwritten signature and initials in blue ink, including a large 'S' and 'E'.

Actividad [1.3.4]

Objetivo: Mostar informacion del Gasto total propuesto por la Entidad en el proyecto de Presupuesto de Egresos, aquél que apruebe la Legislatura local y el que se ejerza en el año fiscal.

Nombre: Balance Presupuestario - LDF

Definición:

Medio de Verificación: INformacion de Avences de Gestion Financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.3.5]

Objetivo: Muestra la clasificación de los ingresos a partir de la desagregación de Ingresos de Libre Disposición, Transferencias Federales Etiquetadas e Ingresos Derivados de Financiamientos.

Nombre: Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF

Definición:

Medio de Verificación: Informe de Avances de Gestion Financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.3.6]

Objetivo: Muestra la clasificación de los egresos a partir de la desagregación de Gasto No Etiquetado y Gasto Etiquetado, Clasificación por Objeto, Clasificación Administrativa, Clasificación Funcional, Clasificación por servicios personales

Nombre: Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF

Definición:

Medio de Verificación: Informe de Avances de Gestion Financiera

Método de Cálculo:

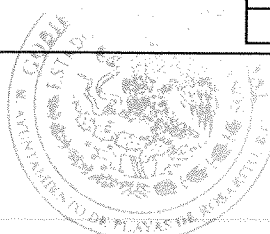
Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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



Handwritten signature and a diagonal line through it.

Actividad [1.3.7]

Objetivo: Las Proyecciones de los ingresos se deberán elaborar a partir de la desagregación de Ingresos de Libre Disposición, Transferencias Federales Etiquetadas e Ingresos Derivados de Financiamientos, identificando para cada uno de los apartados la clasificación de los ingresos en función de su naturaleza.

Nombre: Proyecciones de Ingresos - LDF

Definición:

Medio de Verificación: Informe de Avances de Gestion Financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.3.8]

Objetivo: Las Proyecciones de Egresos deberán mostrar la clasificación de Gasto no Etiquetado y Gasto Etiquetado, identificando para cada uno de los apartados la clasificación de los egresos de acuerdo a los capítulos por objeto del gasto.

Nombre: Proyecciones de Egresos - LDF

Definición:

Medio de Verificación: Informe de Avances de Gestion Financiera

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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

Actividad [1.3.9]

Objetivo: Las Proyecciones de los ingresos se deberán elaborar a partir de la desagregación de Ingresos de Libre Disposición, Transferencias Federales Etiquetadas e Ingresos Derivados de Financiamientos, identificando para cada uno de los apartados la clasificación de los ingresos en función de su naturaleza.

Nombre: Resultados de Ingresos - LDF

Definición:

Medio de Verificación: Informe de Avances de Gestion Financiera

Método de Cálculo:

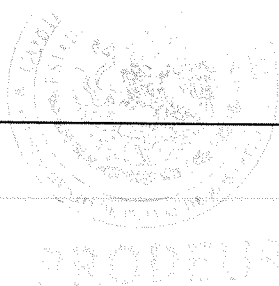
Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

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



Actividad [1.3.10]

Objetivo: Las Proyecciones de Egresos deberán mostrar la clasificación de Gasto no Etiquetado y Gasto Etiquetado, identificando para cada uno de los apartados la clasificación de los egresos de acuerdo a los capítulos por objeto del gasto.

Unidad de Medida: Reporte

Nombre: Resultados de Egresos - LDF

Periodo: Trimestral

Definición:

Tipo de Indicador: Gestion

Medio de Verificación: Informe de Avances de Gestion Financiera

Dimensión: Eficiencia

Método de Cálculo:

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

BENEFICIARIOS

Nombre	Programado
Persona	
Masculino	96,734.00
Femenino	48,270.00
	48,464.00

ARBOLES

Problemas		Objetivos	
Por ineficiencia, discrecionalidad y mala Planeccion del gasto publico .		Ejercer el gasto público del Ayuntamiento de manera eficiente, eficaz y basado en resultados	
Causas	Efectos	Medios	Fines
1 Difusion y ciudadanizacion insuficientes de las acciones de la administracion publica	Falta de avance en transparencia como politica transversal	1 Difusion y ciudadanizacion suficientes de las acciones de la administracion publica	Avance en transparencia como politica transversal
2 Falta de evaluacion eficiente del desempeño en base a indicadores	Ciudadania desinformada sobre los servicios de la dependencias gubernamentales	2 evaluacion eficiente del desempeño en base a indicadores	Ciudadania informada sobre los servicios la dependencias gubernamentales
3 Poco involucracion ciudadana en las politica y acciones publicas	Evaluacion sin enfoque de resultados	3 involucracion ciudadana en las politica y acciones publicas	Evaluacion con enfoque de resultados

HÉCTOR RODOLFO FÉRNANDEZ MUÑOZ
 DIRECTOR GENERAL

FRANCISCO JAVIER REYES FONSECA
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO