



H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO

TESORERÍA MUNICIPAL PRESUPUESTO DE EGRESOS APERTURA PROGRAMÁTICA



DATOS GENERALES

Proyecto: Contabilidad Municipal Armonizada	Fecha:
Periodo de Ejecución:	Número de Proyecto: 8
Inicio: 01/01/2020 Fin: 31/12/2020	Costo del Proyecto: 8,561,741.95
Tipo de Proyecto: Administración Publica Eficiente	Cobertura: Municipal
Programa Especial: Bajo	Tipo de Acción: Administración Publica
Unidad Responsable:	
Nivel 1 01 - AYUNTAMIENTO	
Nivel 2 01.08 - TESORERIA MUNICIPAL	
Nivel 3 01.08.02 - DIRECCION DE 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: Contabilidad	

MATRIZ DE INDICADORES

Fin													
Objetivo: Contribuir a la generación de información financiera confiable mediante el cumplimiento de la Ley general de Contabilidad Gubernamental, Normatividad aplicable y el uso de un sistema integral informático.	Unidad de Medida: Porcentaje												
Nombre: Informacion Financiera confiable	Periodo: Anual												
Definición: Se comparara el resultado de la evaluación en cumplimiento de armonizacion contable en lo referente a los registros contables, estados financieros y notas de la ASF del año corriente buscado aumentar el grado de avance.	Tipo de Indicador: Estrategico												
Medio de Verificación: Minutas, reportes, listas de asistencia, manuales, evaluaciones aplicadas, auditorias, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones bancarias, conciliaciones presupuestales.	Dimensión: Eficiencia												
Método de Cálculo: (Resultado de evaluacion 2018()/Resultado de evaluacion 2019()) *100													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Programado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Primer trimestre</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Segundo Trimestre</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Tercer Trimestre</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Cuarto Trimestre</td> <td>2.00</td> </tr> <tr> <td>Total:</td> <td>2.00</td> </tr> </tbody> </table>	Periodo	Programado	Primer trimestre	0.00	Segundo Trimestre	0.00	Tercer Trimestre	0.00	Cuarto Trimestre	2.00	Total:	2.00
Periodo	Programado												
Primer trimestre	0.00												
Segundo Trimestre	0.00												
Tercer Trimestre	0.00												
Cuarto Trimestre	2.00												
Total:	2.00												

Propósito [1]

Objetivo: Dirección de Contabilidad que actualmente incumple con alguna normatividad, lineamiento o regla de operación, se coordina para cumplir con la emisión de información financiera confiable, oportuna y conforme a lo establecido.

Nombre: Aplicación eficiente de la normatividad aplicable

Definición:

Medio de Verificación: Minutas, reportes, listas de asistencia, manuales, evaluaciones aplicadas, auditorías, cuenta pública trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones bancarias, conciliaciones presupuestales.

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Porcentaje

Periodo: Anual

Tipo de Indicador: Estratégico

Dimensión: Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	0.00
Segundo Trimestre	0.00
Tercer Trimestre	0.00
Cuarto Trimestre	5.00
Total:	5.00

Componente [1.1]

Objetivo: Registros contables del ayuntamiento depurados, actualizados y revisados.

Nombre: Información Financiera actualizada y revisada

Definición:

Medio de Verificación: Minutas, reportes, listas de asistencia, manuales, evaluaciones aplicadas, auditorías, cuenta pública trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones bancarias, conciliaciones presupuestales.

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Balanza de Comprobación

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 [1.1.1]

Objetivo: Elaboración de conciliaciones bancarias

Nombre: Elaboración de conciliaciones bancarias

Definición:

Medio de Verificación: Minutas, reportes, cuenta pública trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones bancarias, conciliaciones presupuestales.

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Conciliación

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestión

Dimensión: Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	90.00
Segundo Trimestre	90.00
Tercer Trimestre	90.00
Cuarto Trimestre	90.00
Total:	360.00

Actividad [1.1.2]**Objetivo:** Elaboración de Estados financieros de la administracion central**Nombre:** Elaboración de Estados financieros**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones bancarias, conciliaciones presupuestales.**Método de Cálculo:****Unidad de Medida:** Estados Financieros**Periodo:** Trimestral**Tipo de Indicador:** Gestion**Dimensión:** Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	12.00
Segundo Trimestre	12.00
Tercer Trimestre	12.00
Cuarto Trimestre	12.00
Total:	48.00

Actividad [1.1.3]**Objetivo:** Elaboración de Estados financieros Consolidados con Paramunicipales**Nombre:** Elaboración de Estados financieros Consolidados**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones bancarias, conciliaciones presupuestales.**Método de Cálculo:****Unidad de Medida:** Estados Financieros**Periodo:** Trimestral**Tipo de Indicador:** Gestion**Dimensión:** Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	0.00
Segundo Trimestre	0.00
Tercer Trimestre	0.00
Cuarto Trimestre	7.00
Total:	7.00

Actividad [1.1.4]**Objetivo:** Elaboración de Conciliación Patrimonial muebles e inmuebles entre las cifras contables y el padrón de bienes**Nombre:** Elaboración de Conciliación Patrimonial**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones presupuestales, padron oficialia mayor, inventario, etc**Método de Cálculo:****Unidad de Medida:** Conciliacion**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

Componente [1.2]

Objetivo: Grado de avance en cumplimiento de Armonización Contable
Nombre: Avance en armonizacion contable implementada
Definición: Se comparara el porcentaje de avance del año anterior contra el año correinte en la evaluacion SEVAC
Medio de Verificación: Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo,tickets levantados, pantallas de captura, evaluaciones, auditorias, guias de cumplimiento, etc.
Método de Cálculo: (calificacion SEVAC 2019()/calificacion SEVAC 2020())*100

Unidad de Medida: Porcentaje**Periodo:** Trimestral**Tipo de Indicador:** Gestion**Dimensión:** Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	0.00
Segundo Trimestre	0.00
Tercer Trimestre	0.00
Cuarto Trimestre	2.00
Total:	2.00

Actividad [1.2.1]

Objetivo: Mantener el Sistema informático actualizado y supervisado
Nombre: Actualizar y supervisar el funcionamiento del SIAC
Definición:
Medio de Verificación: Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo,tickets levantados, pantallas de captura, evaluaciones, auditorias, guias de cumplimiento, etc.
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 [1.2.2]

Objetivo: Sistematizacion en SIAC de la consolidacion de estados financieros
Nombre: Sistematizacion de consolidacion financiera
Definición:
Medio de Verificación: Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo,tickets levantados, pantallas de captura, evaluaciones, auditorias, guias de cumplimiento, etc.
Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Cuenta Publica**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

Actividad [1.2.3]**Objetivo:** Elaboracion de manuales contables y de procedimientos**Nombre:** Elaboracion de manuales**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo,tickets levantados, pantallas de captura, evaluaciones, auditorias, guias de cumplimiento, etc.**Método de Cálculo:****Unidad de Medida:** Manuales**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

Actividad [1.2.4]**Objetivo:** Implementacion del modulo de nominas y recursos humanos del SIAC**Nombre:** IMplementacion SIAC Nominas y RH**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo,tickets levantados, pantallas de captura, evaluaciones, auditorias, guias de cumplimiento, etc.**Método de Cálculo:****Unidad de Medida:** Modulo de sistema**Periodo:** Trimestral**Tipo de Indicador:** Gestion**Dimensión:** Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	2.00
Segundo Trimestre	0.00
Tercer Trimestre	0.00
Cuarto Trimestre	0.00
Total:	2.00

Actividad [1.2.5]**Objetivo:** Coordinación de Municipios en temas de Armonización Contable**Nombre:** Grupo de trabajo entre Municipios el Estado B.C.**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo,tickets levantados, pantallas de captura, evaluaciones, auditorias, guias de cumplimiento, etc.**Método de Cálculo:****Unidad de Medida:** Actas**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

Componente [1.3]**Objetivo:** Administración eficiente de Recursos Federales**Nombre:** Administración eficiente de Recursos Federales**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo,tickets levantados, pantallas de captura, evaluaciones, auditorias, guias de cumplimiento, etc.**Método de Cálculo:****Unidad de Medida:** Auditoria**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

Actividad [1.3.1]**Objetivo:** Elaboracion de informes del FORTAMUN en el Sistema del Formato Unico**Nombre:** Informes del FORTAMUN en el Formato Unico**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo,tickets levantados, pantallas de captura, evaluaciones, auditorias, guias de cumplimiento, etc.**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:** Elaboracion de informes del FISM en el portal de la SHCP y en el MIDS Sedesol**Nombre:** Informe del FISM en SHCP y MIDS Sedesol**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo,tickets levantados, pantallas de captura, evaluaciones, auditorias, guias de cumplimiento, etc.**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: Elaboracion de informes del FORTASEG en aplicativo de SHCP y RISS Nombre: Informes del FORTASEG en SHCP y RISS Definición: Medio de Verificación: Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo,tickets levantados, pantallas de captura, evaluaciones, auditorias, guias de cumplimiento, etc. Método de Cálculo:	Unidad de Medida: Reporte Periodo: Trimestral Tipo de Indicador: Gestion Dimensión: Eficiencia <table border="1"> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Programado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Primer trimestre</td> <td>1.00</td> </tr> <tr> <td>Segundo Trimestre</td> <td>1.00</td> </tr> <tr> <td>Tercer Trimestre</td> <td>1.00</td> </tr> <tr> <td>Cuarto Trimestre</td> <td>1.00</td> </tr> <tr> <td>Total:</td> <td>4.00</td> </tr> </tbody> </table>	Periodo	Programado	Primer trimestre	1.00	Segundo Trimestre	1.00	Tercer Trimestre	1.00	Cuarto Trimestre	1.00	Total:	4.00
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	96,734.00
Masculino	48,367.00
Femenino	48,367.00

ARBOLES

Problemas		Objetivos	
Cumplimiento parcial a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a la Normatividad emitida por CONAC		Cumplimiento total de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a la Normatividad emitida por CONAC	
Causas	Efectos	Medios	Fines
1 Desconocimiento de la Ley de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera y normatividad aplicable	Incremento de observaciones del Órgano Superior de Fiscalización Aplicación de registros y procesos de forma manual susceptible a errores humanos	1 Conocimiento de la Ley de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera y normatividad aplicable	Disminución de observaciones del Órgano Superior de Fiscalización Aplicación de registros y procesos de forma automática
2 Implementacion incompleta del Sistema Integral de Armonizacion Contable	Incongruencia en la aplicación de procesos administrativos con relación a la normatividad vigente	2 Implementación completa del Sistema Integral de Armonización Contable	Congruencia en la aplicación de procesos administrativos con relación a la normatividad vigente
3 Normatividad interna desactualizada		3 Normatividad interna actualizada	

MANUEL ZERMEÑO CHAVEZ
TESORERO MUNICIPAL

ALEJANDRA RODRIGUEZ HERRERA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD