



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: 2
Inicio: 01/01/2021 Fin: 31/12/2021	Costo del Proyecto: 6,172,275.54
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 Democratico
Sub Eje	Gobierno Humano y Transparente
Programa	Gobierno Humano
Objetivo	Eficiencia en la actualización de la Reglamentación Municipal para brindar certeza Jurídica a la Ciudadanía y a los Servidores Públicos en Ejercicio de sus Funciones, e impulsar la transparencia del Cabildo.
Estrategia	Fortalecer los vínculos con el Cuerpo Colegiado, las Dependencias Centrales y Paramunicipales, a través de la revisión y actualización de la Reglamentación Municipal en beneficio de la Ciudadanía y mantener una fuerte vinculación entre las sesiones del Ayuntamiento y el sentir de los Rosaritenses .
Objetivo Estratégico: Crear una estructura de gobierno que permita orientar y ejecutar acciones y políticas públicas en el municipio para construir un gobierno austero, honesto y libre de corrupción que atienda las necesidades de la población.	
Propósito Institucional: Contabilidad Municipal Armonizada	

MATRIZ DE INDICADORES

Fin													
Objetivo: Contribuir a la generación de infomación confiable mediante el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, normatividad aplicable y el uso de un sistema integral confiable.	Unidad de Medida: Porcentaje												
Nombre: Informacion Financiera Confiable	Periodo: Anual												
Definición:	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:													
	<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: Direccion de Contabilidad que actualmente incumple con alguna normatividad, lineamiento o regla

Nombre: Aplicacion eficiente de la normatividad aplicable

Definición:

Medio de Verificación: Minutas, reportes, listas de asistencia, manuales, evaluaciones aplicadas, auditorias, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones presupuestales.

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Porcentaje

Periodo: Anual

Tipo de Indicador: Estrategico

Dimensión: Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	0.00
Segundo Trimestre	0.00
Tercer Trimestre	0.00
Cuarto Trimestre	3.00
Total:	3.00

Componente [1.1]

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

Nombre: Informacion Financiera actualizada y revisada

Definición:

Medio de Verificación: Minutas, reportes, listas de asistencia, manuales, evaluaciones aplicadas, auditorias, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones presupuestales.

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Balanza de Comprobaci

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 [1.1.1]

Objetivo: Elaboracion de conciliaciones bancarias.

Nombre: Informacion financiera actualizada y revisada

Definición:

Medio de Verificación: Minutas, reportes, listas de asistencia, manuales, evaluaciones aplicadas, auditorias, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones presupuestales.

Método de Cálculo:

Unidad de Medida: Conciliacion

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	102.00
Segundo Trimestre	102.00
Tercer Trimestre	102.00
Cuarto Trimestre	102.00
Total:	408.00

Actividad [1.1.2]**Objetivo:** Elaboracion de Estados Financieros de la administracion central**Nombre:** Elaboracion de Estados Financieros**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, listas de asistencia, manuales, evaluaciones aplicadas, auditorias, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, 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:** Elaboracion de Estados Financieros Consolidados con Paramunicipales**Nombre:** Elaboracion de Estados Financieros Consolidados**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, listas de asistencia, manuales, evaluaciones aplicadas, auditorias, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, 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 dem Conciliación patrimonial**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, listas de asistencia, manuales, evaluaciones aplicadas, auditorias, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones presupuestales.**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

Actividad [1.1.5]**Objetivo:** Plan de Prevision Social Implementado**Nombre:** Plan de Prevision Social Implementado**Definición:****Medio de Verificación:** Contrato de fiscalista, papeles de trabajo de percepciones, estudio de prestaciones, acuerdo de acabildo para su aprobacion**Método de Cálculo:****Unidad de Medida:** Plan**Periodo:** Trimestral**Tipo de Indicador:** Gestion**Dimensión:** Eficiencia

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

Actividad [1.1.6]**Objetivo:** Estados Financieros Auditados**Nombre:** Estados Financieros Auditados**Definición:****Medio de Verificación:** Contrato de auditores externos, dictamen**Método de Cálculo:****Unidad de Medida:** Dictamen**Periodo:** Trimestral**Tipo de Indicador:** Gestion**Dimensión:** Eficiencia

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

Componente [1.2]**Objetivo:** Grado de avance en cumplimiento de Armonizacion Contable**Nombre:** Avance en armonizacion contable implementada**Definición:****Medio de Verificación:** Minutas, reportes, listas de asistencia, manuales, evaluaciones aplicadas, auditorias, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones presupuestales.**Método de Cálculo:****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 Informatico actualizado y supervisado
Nombre: Actualizar y supervisar el funcionamiento del SIAC
Definición:

Medio de Verificación: Minutas, reportes, listas de asistencia, manuales, evaluaciones aplicadas, auditorias, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones presupuestales.

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 de estados financieros
Definición:

Medio de Verificación: Minutas, reportes, listas de asistencia, manuales, evaluaciones aplicadas, auditorias, tikets levantados, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, conciliaciones presupuestales.

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, 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	1.00
Tercer Trimestre	0.00
Cuarto Trimestre	0.00
Total:	1.00

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, 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, 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 elportal 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, 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: Informe del FORTASEG en SHCP y RISS Definición: Medio de Verificación: Minutas, reportes, cuenta publica trimestral, papeles de trabajo, tickets, 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
Personas	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 a 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. (Causa Inmediata)	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. (Proposito)	Disminucion de observaciones del órgano superior de fiscalización Aplicación de registros y procesos de forma automática
2 Implementacion incompleta del sistema integral de armonización contable (Causa Inmediata)	Incongruencia en la aplicación de procesos administrativos con relación a la normatividad vigente	2 Implementacion completa del sistema integral de armonización contable (Proposito)	Congruencia en la aplicación de procesos administrativos con relación a la normatividad vigente
3 Normatividad Interna desactualizada (Causa Inmediata)		3 Normatividad Interna actualizada (Proposito)	

MANUEL ZERMEÑO CHAVEZ
TESORERO MUNICIPAL

ALEJANDRA RODRIGUEZ HERRERA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD