

**H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**REPORTE DE RENDICIÓN DE CUENTAS**

DATOS GENERALES		
<b>Proyecto:</b>	FINANZAS PUBLICAS SANAS	<b>Fecha:</b> 10/03/2025
<b>Periodo de Ejecución:</b>		<b>Número de Proyecto:</b> 2
Inicio: 01/01/2025	Fin: 31/12/2025	<b>Costo del Proyecto:</b> 1,616,280.00
<b>Tipo de Proyecto:</b>	Administración Pública Eficiente	<b>Cobertura:</b> Municipal
<b>Programa Especial:</b>	Bajo	<b>Tipo de Acción:</b> Administración Pública

MATRIZ DE INDICADORES						
<b>Fin</b>						
<b>Objetivo:</b>	Mantener las finanzas públicas sanas a través de la optimización de los recursos y una recaudación efectiva con ingresos sostenibles.			<b>Unidad de Medida:</b>	Publicación	
<b>Nombre:</b>	Cuenta Pública Transparente			<b>Periodo:</b>	Anual	
<b>Definición:</b>	Cantidad de observaciones emitidas por la auditoría.			<b>Tipo de Indicador:</b>	Estratégico	
<b>Medio de Verificación:</b>	Cuenta pública, Certificación de cabildo. Oficio de entrega de la cuenta pública al Congreso del Estado de B.C. Portal del Ayuntamiento Municipal.			<b>Dimensión:</b>	Eficiencia	
<b>Método de Calculo:</b>	(OBSERVACIONES EMITIDAS DEL AÑO ANTERIOR)/OBSERVACIONES EMITIDAS DEL AÑO EN CURSO)*100					
<b>Supuesto:</b>	Conocimiento de las leyes y reglamentos aplicables, Capacitación al personal responsable.					
<b>ACUMULADO DEL PERÍODO</b>						
<b>Programado:</b>	0.00	Periodo	Programado	Modificado	Avance	% de Avance
<b>Modificado:</b>	0.00	Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%
<b>Avance:</b>	0.00	Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00%
<b>Porcentaje:</b>	0.00%	Primer trimestre - Marzo	0.00	0.00	0.00	0.00%
<b>Semáforo:</b>		Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00	0.00%
		Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00	0.00%
		Segundo Trimestre - Junio	0.00	0.00	0.00	0.00%
PARAMETROS DE SEMAFORACIÓN						
		Aceptable	X >= 75.00 y X <= 100.00			
		Con riesgo	X >= 65.00 y X <= 110.00			
		Criticó	X < 50.00 y X > 120.00			

<b>Propósito</b>	
<b>Objetivo:</b>	Propiciar e incrementar la productividad y la estabilidad de las finanzas públicas, cumpliendo con la normatividad vigente del consejo nacional de armonización contable, la ley general de contabilidad gubernamental y la ley de disciplina financiera.
<b>Nombre:</b>	Actualización de procesos informativos.
<b>Definición:</b>	Cantidad de observaciones del ejercicio actual
<b>Medio de Verificación:</b>	Auditorías realizadas por el órgano de fiscalización superior y consolidación de estados financieros con la Tesorería Municipal.
	<i>[Handwritten signature]</i>

**H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**REPORTE DE RENDICIÓN DE CUENTAS**

<b>Método de Calculo:</b>	(CANTIDAD DE OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2024)/CANTIDAD DE OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2023())*100							
<b>Supuesto:</b>	Conocimiento de términos de cumplimiento.							
<b>ACUMULADO DEL PERIODO</b>								
<b>Programado:</b>	0.00	Periodo	Programado	Modificado	Avance	% de Avance	Justificación	Semáforo
		Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Modificado:</b>	0.00	Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Avance:</b>	0.00	Primer trimestre - Marzo	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Porcentaje:</b>	0.00%	Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Semáforo:</b>		Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00	0.00%		
		Segundo Trimestre - Junio	0.00	0.00	0.00	0.00%		

**PARAMETROS DE SEMAFORACIÓN**

Aceptable	X >= 75.00 y X <= 100.00
Con riesgo	X >= 65.00 y X <= 110.00
Criticó	X < 50.00 y X > 120.00

<b>Componente [1]</b>								
<b>Objetivo:</b>	Actualizar los procesos administrativos y contables.							
<b>Nombre:</b>	Coordinación Administrativa							
<b>Definición:</b>	Cantidad de observaciones emitidas por la auditoria							
<b>Medio de Verificación:</b>	Cuenta Pública, Trimestrales, Papeles de Trabajo, Notas a los Estados Financieros.							
<b>Método de Calculo:</b>	(OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2024)/OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2023())*100							
<b>Supuesto:</b>	Presentación de la información en tiempos de acuerdo con la Ley.							
<b>ACUMULADO DEL PERIODO</b>								
<b>Programado:</b>	1.00	Periodo	Programado	Modificado	Avance	% de Avance	Justificación	Semáforo
		Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Modificado:</b>	2.00	Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Avance:</b>	2.00	Primer trimestre - Marzo	0.00	1.00	1.00	100.00%		Aceptable
<b>Porcentaje:</b>	100.00%	Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Semáforo:</b>	Aceptable	Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00	0.00%		Aceptable
		Segundo Trimestre - Junio	1.00	1.00	1.00	100.00%		

**PARAMETROS DE SEMAFORACIÓN**

Aceptable	X >= 75.00 y X <= 100.00
Con riesgo	X >= 65.00 y X <= 110.00
Criticó	X < 50.00 y X > 120.00

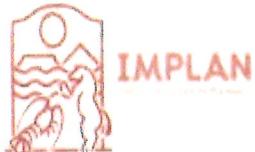


**H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**REPORTE DE RENDICIÓN DE CUENTAS**

Playas de  
Rosarito  
10mo Ayuntamiento

Actividad [1.1]							
<b>Objetivo:</b>	Elaborar el Presupuesto de Egresos anual y sus Programas Operativos.				<b>Unidad de Medida:</b>	Documento	
<b>Nombre:</b>	Presupuesto Autorizado				<b>Periodo:</b>	Trimestral	
<b>Definición:</b>	Elaboración del Presupuesto Anual.				<b>Tipo de Indicador:</b>	Gestión	
<b>Medio de Verificación:</b>	Sesión de la Junta de Gobierno de IMPLAN para la aprobación del Presupuesto Anual de Egresos. Entrega en tiempo de la información programática y presupuestal trimestral al Congreso del Estado de B.C.				<b>Dimensión:</b>	Eficacia	
<b>Método de Calculo:</b>	$(\text{PRESUPUESTO ANUAL EMITIDO.} / \text{PRESUPUESTO ANUAL PROGRAMADO.}) * 100$						
<b>Supuesto:</b>	Conocimiento de leyes y reglamentos vigentes aplicables.						
<b>ACUMULADO DEL PERIODO</b>							
<b>Programado:</b>	2.00	Periodo	Programado	Modificado	Avance	% de Avance	Justificación
<b>Modificado:</b>	0.00	Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%	
<b>Avance:</b>	0.00	Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00%	
<b>Porcentaje:</b>	0.00%	Primer trimestre - Marzo	1.00	0.00	0.00	0.00%	
<b>Semáforo:</b>		Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00	0.00%	
		Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00	0.00%	
		Segundo Trimestre - Junio	1.00	0.00	0.00	0.00%	
<b>PARAMETROS DE SEMAFORACIÓN</b>							
		Aceptable	$X \geq 75.00 \text{ y } X \leq 100.00$				
		Con riesgo	$X \geq 65.00 \text{ y } X \leq 110.00$				
		Crítico	$X < 50.00 \text{ y } X > 120.00$				

Actividad [1.2]							
<b>Objetivo:</b>	Elaborar el proyecto de iniciativa de Ley de Ingresos.				<b>Unidad de Medida:</b>	Documento	
<b>Nombre:</b>	Proyecto Ley de Ingresos				<b>Periodo:</b>	Mensual	
<b>Definición:</b>	Proyecto Iniciativa de Ley de Ingresos				<b>Tipo de Indicador:</b>	Gestión	
<b>Medio de Verificación:</b>	Publicación en el DOF.				<b>Dimensión:</b>	Eficacia	
<b>Método de Calculo:</b>	$(\text{LEY DE INGRESOS ELABORADA.} / \text{LEY DE INGRESOS PROGRAMADA.}) * 100$						
<b>Supuesto:</b>	Concluir procesos administrativos.						
<b>ACUMULADO DEL PERIODO</b>							
<b>Programado:</b>	12.00	Periodo	Programado	Modificado	Avance	% de Avance	Justificación
<b>Modificado:</b>	0.00	Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%	
<b>Avance:</b>	0.00	Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00%	
<b>Porcentaje:</b>	0.00%	Primer trimestre - Marzo	6.00	0.00	0.00	0.00%	
<b>Semáforo:</b>		Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00	0.00%	
		Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00	0.00%	
		Segundo Trimestre - Junio	6.00	0.00	0.00	0.00%	



**H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**REPORTE DE RENDICIÓN DE CUENTAS**

Playas de  
Rosarito  
10mo Ayuntamiento

PARAMETROS DE SEMAFORIACIÓN

Aceptable	X >= 75.00 y X <= 100.00
Con riesgo	X >= 65.00 y X <= 110.00
Critico	X < 50.00 y X > 120.00

**Actividad [1.3]**

<b>Objetivo:</b>	Elaborar oportunamente los Estados Financieros de la Paramunicipal y consolidados.	<b>Unidad de Medida:</b>	Facturas o Comprobantes de Pago.
<b>Nombre:</b>	Estados Financieros	<b>Periodo:</b>	Mensual
<b>Definición:</b>	Elaboración de Estados Financieros, Presupuestales y Programáticos de forma trimestral.	<b>Tipo de Indicador:</b>	Gestión
<b>Medio de Verificación:</b>	Oficios de envío al Congreso del Estado, Juntas de Gobierno, Certificaciones de Cabildo.	<b>Dimensión:</b>	Eficacia
<b>Método de Calculo:</b>		(ESTADOS FINANCIEROS EMITIDOS ()/ESTADOS FINANCIEROS PROGRAMADOS())*100	
<b>Supuesto:</b>		Conocimientos de Leyes y Reglamentos vigentes aplicables.	

**ACUMULADO DEL PERIODO**

<b>Programado:</b>	6.00
<b>Modificado:</b>	2.00
<b>Avance:</b>	2.00
<b>Porcentaje:</b>	100.00%
<b>Semáforo:</b>	Aceptable

Periodo	Programado	Modificado	Avance	% de Avance	Justificación	Semáforo
Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Marzo	3.00	1.00	1.00	100.00%		Aceptable
Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Junio	3.00	1.00	1.00	100.00%		Aceptable

PARAMETROS DE SEMAFORIACIÓN

Aceptable	X >= 75.00 y X <= 100.00
Con riesgo	X >= 65.00 y X <= 110.00
Critico	X < 50.00 y X > 120.00

**Actividad [1.4]**

<b>Objetivo:</b>	Incrementar la calificación del cumplimiento en el Sistema de Evaluación del Armonización Contable.	<b>Unidad de Medida:</b>	Publicación
<b>Nombre:</b>	SEVAC	<b>Periodo:</b>	Trimestral
<b>Definición:</b>	Realización de evaluación a los procesos de Armonización Contable.	<b>Tipo de Indicador:</b>	Gestión
<b>Medio de Verificación:</b>	Calificación de la Plataforma. Acuse	<b>Dimensión:</b>	Eficacia
<b>Método de Calculo:</b>	(CALIFICACION OBTENIDA ()/CALIFICACIÓN DE 100())*100		
<b>Supuesto:</b>	Accesibilidad a la Plataforma de evaluación		

**H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**REPORTE DE RENDICIÓN DE CUENTAS**

<b>ACUMULADO DEL PERIODO</b>		Periodo	Programado	Modificado	Avance	% de Avance	Justificación	Semáforo
<b>Programado:</b>	2.00	Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Modificado:</b>	2.00	Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Avance:</b>	2.00	Primer trimestre - Marzo	1.00	1.00	1.00	100.00%		Aceptable
<b>Porcentaje:</b>	100.00%	Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Semáforo:</b>	Aceptable	Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00	0.00%		
		Segundo Trimestre - Junio	1.00	1.00	1.00	100.00%		Aceptable

PARAMETROS DE SEMAFORIACIÓN

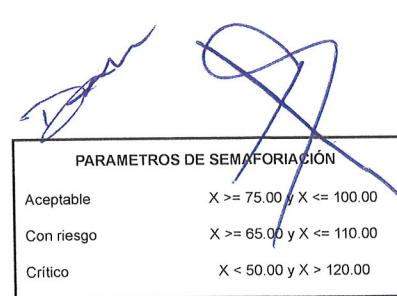
Aceptable	$X \geq 75.00 \text{ y } X \leq 100.00$
Con riesgo	$X \geq 65.00 \text{ y } X \leq 110.00$
Criticó	$X < 50.00 \text{ y } X > 120.00$

**Actividad [1.5]**

<b>Objetivo:</b>	Difundir mediante formatos específicos de la información contable, programática y administrativa del Instituto para cumplir con las obligaciones de transparencia.	<b>Unidad de Medida:</b>	Publicación
<b>Nombre:</b>	Publicación de fracciones del Art. 81,82 y 83 de la LTAIPEBC, en la PNT.	<b>Periodo:</b>	Trimestral
<b>Definición:</b>	Porcentaje de formatos publicados por transparencia	<b>Tipo de Indicador:</b>	Gestión
<b>Medio de Verificación:</b>	Comprobante de procesamiento, expedientes digitales.	<b>Dimensión:</b>	Eficacia
<b>Método de Calculo:</b>	$(\text{PUBLACION DE FORMATOS} / \text{PUBLACION DE FORMATOS REQUERIDOS}) * 100$		
<b>Supuesto:</b>	Accesibilidad a la plataforma nacional de transparencia, disponibilidad de información, contable, programática y administrativa del Instituto.		

**ACUMULADO DEL PERIODO**

Periodo	Programado	Modificado	Avance	% de Avance	Justificación	Semáforo
Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Marzo	1.00	1.00	1.00	100.00%		Aceptable
Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Junio	1.00	1.00	1.00	100.00%		Aceptable



PARAMETROS DE SEMAFORIACIÓN	
Aceptable	$X \geq 75.00 \text{ y } X \leq 100.00$
Con riesgo	$X \geq 65.00 \text{ y } X \leq 110.00$
Criticó	$X < 50.00 \text{ y } X > 120.00$



**H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARIO**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**REPORTE DE RENDICIÓN DE CUENTAS**

**Playas de  
Rosarito**  
10mo Ayuntamiento

---

C.P. GRISELDA TOVAR SERVIN  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

---

ARQ. DALIA SALAZAR RUVALCABA

DIRECTORA GENERAL