



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

Playas de
Rosarito
10mo Ayuntamiento

DATOS GENERALES

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

MATRIZ DE INDICADORES

Fin

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------------------|-------------|
| Objetivo: | Mantener las finanzas públicas sanas a través de la optimización de los recursos y una recaudación efectiva con ingresos sostenibles. | Unidad de Medida: | Publicación |
| Nombre: | Cuenta Pública Transparente | Periodo: | Anual |
| Definición: | Cantidad de observaciones emitidas por la auditoria. | Tipo de Indicador: | Estratégico |
| Medio de Verificación: | Cuenta pública, Certificación de cabildo. Oficio de entrega de la cuenta pública al Congreso del Estado de B.C. Portal del Ayuntamiento Municipal. | Dimensión: | Eficiencia |
| Método de Calculo: | (OBSERVACIONES EMITIDAS DEL AÑO ANTERIOR()/OBSERVACIONES EMITIDAS DEL AÑO EN CURSO())*100 | | |
| Supuesto: | Conocimiento de las leyes y reglamentos aplicables, Capacitación al personal responsable. | | |

ACUMULADO DEL PERIODO

| | |
|--------------------|-------|
| Programado: | 0.00 |
| Modificado: | 0.00 |
| Avance: | 0.00 |
| Porcentaje: | 0.00% |
| Semáforo: | |

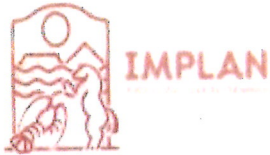
| Periodo | Programado | Modificado | Avance | % de Avance | Justificación | Semáforo |
|----------------------------|------------|------------|--------|-------------|---------------|----------|
| Primer trimestre - Enero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| Primer trimestre - Febrero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| Primer trimestre - Marzo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| 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 SEMAFORIZACIÓN

| | |
|------------|--------------------------|
| Aceptable | X >= 75.00 y X <= 100.00 |
| Con riesgo | X >= 65.00 y X <= 110.00 |
| Crítico | X < 50.00 y X > 120.00 |

Propósito

| | | | |
|-------------------------------|---|---------------------------|-------------|
| Objetivo: | 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. | Unidad de Medida: | Pliego |
| Nombre: | Actualización de procesos informativos. | Periodo: | Anual |
| Definición: | Cantidad de observaciones del ejercicio actual | Tipo de Indicador: | Estratégico |
| Medio de Verificación: | Auditorías realizadas por el órgano de fiscalización superior y consolidación de estados financieros con la Tesorería Municipal. | Dimensión: | Eficacia |



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

Playas de
Rosarito
10mo Ayuntamiento

Método de Cálculo: (CANTIDAD DE OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2024()/CANTIDAD DE OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2023())*100

Supuesto: Conocimiento de términos de cumplimiento.

ACUMULADO DEL PERIODO

Programado: 0.00
Modificado: 0.00
Avance: 0.00
Porcentaje: 0.00%
Semáforo:

| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| 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 SEMAFORIZACIÓN

| | |
|------------|--------------------------|
| Aceptable | X >= 75.00 y X <= 100.00 |
| Con riesgo | X >= 65.00 y X <= 110.00 |
| Crítico | X < 50.00 y X > 120.00 |

Componente [1]

Objetivo: Actualizar los procesos administrativos y contables.
Nombre: Coordinación Administrativa
Definición: Cantidad de observaciones emitidas por la auditoría
Medio de Verificación: Cuenta Pública, Trimestrales, Papeles de Trabajo, Notas a los Estados Financieros.

Unidad de Medida: Documento
Periodo: Trimestral
Tipo de Indicador: Gestión
Dimensión: Eficacia

Método de Cálculo: (OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2024()/OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2023())*100

Supuesto: Presentación de la información en tiempos de acuerdo con la Ley.

ACUMULADO DEL PERIODO

Programado: 1.00
Modificado: 2.00
Avance: 2.00
Porcentaje: 100.00%
Semáforo: 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 | 0.00 | 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 SEMAFORIZACIÓN

| | |
|------------|--------------------------|
| Aceptable | X >= 75.00 y X <= 100.00 |
| Con riesgo | X >= 65.00 y X <= 110.00 |
| Crítico | 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]

Objetivo: Elaborar el Presupuesto de Egresos anual y sus Programas Operativos. **Unidad de Medida:** Documento

Nombre: Presupuesto Autorizado **Periodo:** Trimestral

Definición: Elaboración del Presupuesto Anual. **Tipo de Indicador:** Gestión

Medio de Verificación: 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. **Dimensión:** Eficacia

Método de Cálculo: $(\text{PRESUPUESTO ANUAL EMITIDO.} / \text{PRESUPUESTO ANUAL PROGRAMADO.}) * 100$

Supuesto: Conocimiento de leyes y reglamentos vigentes aplicables.

ACUMULADO DEL PERIODO

Programado: 2.00
Modificado: 0.00
Avance: 0.00
Porcentaje: 0.00%
Semáforo:

| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| 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% | | |

PARAMETROS DE SEMAFORIACIÓN

| | |
|------------|----------------------------------|
| Aceptable | $X \geq 75.00$ y $X \leq 100.00$ |
| Con riesgo | $X \geq 65.00$ y $X \leq 110.00$ |
| Crítico | $X < 50.00$ y $X > 120.00$ |

Actividad [1.2]

Objetivo: Elaborar el proyecto de iniciativa de Ley de Ingresos. **Unidad de Medida:** Documento

Nombre: Proyecto Ley de Ingresos **Periodo:** Mensual

Definición: Proyecto Iniciativa de Ley de Ingresos **Tipo de Indicador:** Gestión

Medio de Verificación: Publicación en el DOF. **Dimensión:** Eficacia

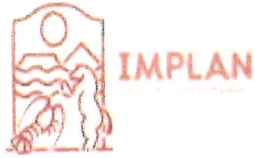
Método de Cálculo: $(\text{LEY DE INGRESOS ELABORADA.} / \text{LEY DE INGRESOS PROGRAMADA.}) * 100$

Supuesto: Concluir procesos administrativos.

ACUMULADO DEL PERIODO

Programado: 12.00
Modificado: 0.00
Avance: 0.00
Porcentaje: 0.00%
Semáforo:

| 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 | 6.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| 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 SEMAFORACIÓN

| | |
|------------|----------------------------------|
| Aceptable | $X \geq 75.00$ y $X \leq 100.00$ |
| Con riesgo | $X \geq 65.00$ y $X \leq 110.00$ |
| Crítico | $X < 50.00$ y $X > 120.00$ |

Actividad [1.3]

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

ACUMULADO DEL PERIODO

| | |
|--------------------|-----------|
| Programado: | 6.00 |
| Modificado: | 2.00 |
| Avance: | 2.00 |
| Porcentaje: | 100.00% |
| Semáforo: | Aceptable |

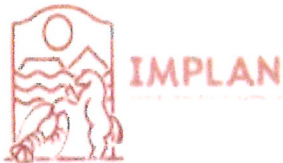
| Periodo | Programado | Modificado | Avance | % de Avance | Justificación | Semáforo |
|----------------------------|------------|------------|--------|-------------|---------------|-----------|
| Primer trimestre - Enero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| Primer trimestre - Febrero | 0.00 | 0.00 | 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 SEMAFORACIÓN

| | |
|------------|----------------------------------|
| Aceptable | $X \geq 75.00$ y $X \leq 100.00$ |
| Con riesgo | $X \geq 65.00$ y $X \leq 110.00$ |
| Crítico | $X < 50.00$ y $X > 120.00$ |

Actividad [1.4]

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



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

Playas de
Rosarito
10mo Ayuntamiento

| ACUMULADO DEL PERIODO | | Periodo | Programado | Modificado | Avance | % de Avance | Justificación | Semáforo |
|-----------------------|-----------|----------------------------|------------|------------|--------|-------------|---------------|-----------|
| Programado: | 2.00 | Primer trimestre - Enero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| Modificado: | 2.00 | Primer trimestre - Febrero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| Avance: | 2.00 | Primer trimestre - Marzo | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 100.00% | | Aceptable |
| Porcentaje: | 100.00% | Segundo Trimestre - Abril | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| Semáforo: | 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 SEMAFORACIÓN

| | |
|------------|----------------------------------|
| Aceptable | $X \geq 75.00$ y $X \leq 100.00$ |
| Con riesgo | $X \geq 65.00$ y $X \leq 110.00$ |
| Crítico | $X < 50.00$ y $X > 120.00$ |

Actividad [1.5]

Objetivo: Difundir mediante formatos específicos de la información contable, programática y administrativa del Instituto para cumplir con las obligaciones de transparencia.

Unidad de Medida: Publicación

Nombre: Publicación de fracciones del Art. 81,82 y 83 de la LTAIPEBC, en la PNT.

Periodo: Trimestral

Definición: Porcentaje de formatos publicados por transparencia

Tipo de Indicador: Gestión

Medio de Verificación: Comprobante de procesamiento, expedientes digitales.

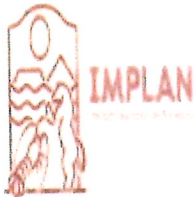
Dimensión: Eficacia

Método de Cálculo: $(\text{PUBLICACION DE FORMATOS}) / (\text{PUBLICACION DE FORMATOS REQUERIDOS}) * 100$

Supuesto: Accesibilidad a la plataforma nacional de transparencia, disponibilidad de información, contable, programática y administrativa del Instituto.

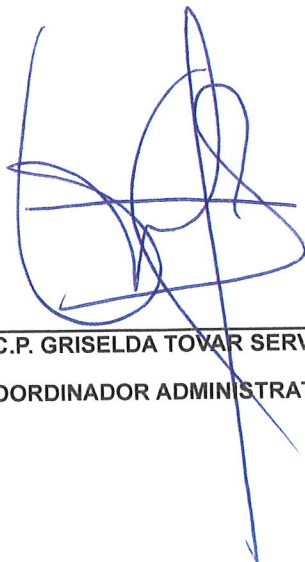
| ACUMULADO DEL PERIODO | | Periodo | Programado | Modificado | Avance | % de Avance | Justificación | Semáforo |
|-----------------------|-----------|----------------------------|------------|------------|--------|-------------|---------------|-----------|
| Programado: | 2.00 | Primer trimestre - Enero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| Modificado: | 2.00 | Primer trimestre - Febrero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| Avance: | 2.00 | Primer trimestre - Marzo | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 100.00% | | Aceptable |
| Porcentaje: | 100.00% | Segundo Trimestre - Abril | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | |
| Semáforo: | 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 SEMAFORACIÓN | |
|----------------------------|----------------------------------|
| Aceptable | $X \geq 75.00$ y $X \leq 100.00$ |
| Con riesgo | $X \geq 65.00$ y $X \leq 110.00$ |
| Crítico | $X < 50.00$ 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



C.P. GRISELDA TOVAR SERVIN
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



ARQ. DALIA SALAZAR RUVALCABA
DIRECTORA GENERAL