



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

**Playas de  
Rosarito**  
10mo Ayuntamiento

<b>DATOS GENERALES</b>			
<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>Tipo de Proyecto:</b>	Administración Pública Eficiente	<b>Costo del Proyecto:</b>	1,616,280.00
<b>Programa Especial:</b>	Bajo	<b>Cobertura:</b>	Municipal
		<b>Tipo de Acción:</b>	Administración Pública

<b>MATRIZ DE INDICADORES</b>						
<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>	Eficacia			
<b>Metodo 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>Semaforo:</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%
		Tercer Trimestre - Julio	0.00	0.00	0.00	0.00%
		Tercer Trimestre - Agosto	0.00	0.00	0.00	0.00%
		Tercer Trimestre - Septiembre	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
Crítico	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>Unidad de Medida:</b>	Pliego
<b>Nombre:</b>	Actualización de procesos informativos.	<b>Periodo:</b>	Anual



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

**Playas de  
Rosarito**  
10mo Ayuntamiento

<b>Definición:</b>	Cantidad de observaciones del ejercicio actual			<b>Tipo de Indicador:</b>	Estratégico	
<b>Medio de Verificación:</b>	Auditorías realizadas por el órgano de fiscalización superior y consolidación de estados financieros con la Tesorería Municipal.			<b>Dimensión:</b>	Eficacia	
<b>Metodo de Calculo:</b>	$(\text{CANTIDAD DE OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2024} / \text{CANTIDAD DE OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2023}) * 100$					
<b>Supuesto:</b>	Conocimiento de términos de cumplimiento.					
<b>ACUMULADO DEL PERÍODO</b>		<b>Periodo</b>	<b>Programado</b>	<b>Modificado</b>	<b>Avance</b>	<b>% de Avance</b>
<b>Programado:</b>	0.00	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>Semaforo:</b>		Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00	0.00%
		Segundo Trimestre - Junio	0.00	0.00	0.00	0.00%
		Tercer Trimestre - Julio	0.00	0.00	0.00	0.00%
		Tercer Trimestre - Agosto	0.00	0.00	0.00	0.00%
		Tercer Trimestre - Septiembre	0.00	0.00	0.00	0.00%

**PARAMETROS DE SEMAFORACIÓN**

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

<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 auditoría
<b>Medio de Verificación:</b>	Cuenta Pública, Trimestrales, Papeles de Trabajo, Notas a los Estados Financieros.
<b>Metodo de Calculo:</b>	$(\text{OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2024} / \text{OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2023}) * 100$
<b>Supuesto:</b>	Presentación de la información en tiempos de acuerdo a la Ley.



Hoja: 2 de: 6



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

**Playas de  
Rosario**  
10mo Ayuntamiento

ACUMULADO DEL PERÍODO		Periodo	Programado	Modificado	Avance	% de Avance	Justificación	Semáforo
<b>Programado:</b>	1.00	Primer Trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Modificado:</b>	3.00	Primer Trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Avance:</b>	3.00	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%		
		Segundo Trimestre - Junio	1.00	1.00	1.00	100.00%		Aceptable
		Tercer Trimestre - Julio	0.00	0.00	0.00	0.00%		
		Tercer Trimestre - Agosto	0.00	0.00	0.00	0.00%		
		Tercer Trimestre - Septiembre	0.00	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 [1.1]		Unidad de Medida:	Documento
<b>Objetivo:</b>	Elaborar el Presupuesto de Egresos anual y sus Programas Operativos.		
<b>Nombre:</b>	Presupuesto Autorizado	<b>Período:</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>Metodo de Calculo:</b>	$(\text{PRESUPUESTO ANUAL EMITIDO.} / \text{PRESUPUESTO ANUAL PROGRAMADO.}) * 100$		
<b>Supuesto:</b>	Conocimiento de leyes y reglamentos vigentes aplicables.		
ACUMULADO DEL PERÍODO		Periodo	Programado
<b>Programado:</b>	3.00	Primer trimestre - Enero	0.00
<b>Modificado:</b>	0.00	Primer trimestre - Enero	0.00
<b>Avance:</b>	0.00	Primer trimestre - Marzo	1.00
<b>Porcentaje:</b>	0.00%	Segundo Trimestre - Abril	0.00
<b>Semáforo:</b>		Segundo Trimestre - Mayo	0.00
		Segundo Trimestre - Junio	1.00
		Tercer Trimestre - Julio	0.00
		Tercer Trimestre - Agosto	0.00
		Tercer Trimestre - Septiembre	1.00

Hoja: 3 de 8



**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	
Crítico		X < 50.00 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>Metodo de Calculo:</b> (LEY DE INGRESOS ELABORADA.())/LEY DE INGRESOS PROGRAMADA.())*100									
<b>Supuesto:</b> Concluir procesos administrativos.									
ACUMULADO DEL PERÍODO									
Programado:	18.00	Periodo	Programado	Modificado	Avance	% de Avance	Justificación		
Modificado:	0.00	Primer Trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%			
Avance:	0.00	Primer Trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00%			
Porcentaje:	0.00%	Primer Trimestre - Marzo	6.00	0.00	0.00	0.00%			
Semaforo:		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%			
		Tercer Trimestre - Julio	0.00	0.00	0.00	0.00%			
		Tercer Trimestre - Agosto	0.00	0.00	0.00	0.00%			
		Tercer Trimestre - Septiembre	6.00	0.00	0.00	0.00%			
PARAMETROS DE SEMAFORIACIÓN									
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							

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>Metodo de Calculo:</b> (ESTADOS FINANCIEROS EMITIDOS())/ESTADOS FINANCIEROS PROGRAMADOS())*100									
<b>Supuesto:</b> Conocimientos de Leyes y Reglamentos vigentes aplicables.									

Hoja: 4 de 6



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

Playas de  
**Rosarito**  
10mo Ayuntamiento

**ACUMULADO DEL PERÍODO**

**Programado:** 9.00  
**Modificado:** 3.00  
**Avance:** 3.00  
**Porcentaje:** 100.00%  
**Semaforo:** Aceptable

Periodo	Programado	Modificado	Avance	% de Avance	Justificación	Semaforo
Primer Trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Segundo 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
Tercer Trimestre - Julio	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Tercer Trimestre - Agosto	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Tercer Trimestre - Septiembre	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
Criticó	X < 50.00 y X > 120.00

**Actividad [1.4]**

**Objetivo:** Incrementar la calificación del cumplimiento en el Sistema de Evaluación del Armonización Contable.  
**Nombre:** SEVAC  
**Definición:** Realización de evaluación a los procesos de Armonización Contable.  
**Medio de Verificación:** Calificación de la Plataforma. Acuse  
**Metodo de Calculo:** (CALIFICACION OBTENIDA())/CALIFICACIÓN DE 100())\*100  
**Supuesto:** Accesibilidad a la Plataforma de evaluación

**Unidad de Medida:** Publicación

**Periodo:** Trimestral

**Tipo de Indicador:** Gestión

**Dimensión:** Eficacia

**ACUMULADO DEL PERÍODO**

**Programado:** 3.00  
**Modificado:** 3.00  
**Avance:** 3.00  
**Porcentaje:** 100.00%  
**Semaforo:** Aceptable

Periodo	Programado	Modificado	Avance	% de Avance	Justificación	Semaforo
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
Tercer Trimestre - Julio	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Tercer Trimestre - Agosto	0.00	0.00	0.00	0.00%		
Tercer Trimestre - Septiembre	1.00	1.00	1.00	100.00%		Aceptable



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



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]		Indicador de Transparencia						
<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>	Gestion			
<b>Medio de Verificación:</b>	Comprobante de procesamiento, expedientes digitales.			<b>Dimensión:</b>	Eficacia			
<b>Método de Cálculo:</b>	(PUBLICACION DE FORMATOS() / PUBLICACION 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 PERÍODO		Período	Programado	Modificado	Avance	% de Avance	Justificación	Semáforo
<b>Programado:</b>	3.00	Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Modificado:</b>	3.00	Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00%		
<b>Avance:</b>	3.00	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
		Tercer Trimestre - Julio	0.00	0.00	0.00	0.00%		
		Tercer Trimestre - Agosto	0.00	0.00	0.00	0.00%		
		Tercer Trimestre - Septiembre	1.00	1.00	1.00	100.00%		Aceptable
PARAMETROS DE SEMAFORACIÓN								
		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				

JEFE

## **DIRECTOR**

Hoja: 6 de: 6