



**H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**APERTURA PROGRAMÁTICA**



**DATOS GENERALES**

<b>Proyecto:</b> Ingresos mejorados para una Recaudación eficiente	<b>Fecha:</b>
<b>Periodo de Ejecución:</b>	<b>Número de Proyecto:</b> 19
Inicio: 01/01/2026 Fin: 31/12/2026	<b>Costo del Proyecto:</b> 30,489,015.35
<b>Tipo de Proyecto:</b> Administración Publica Eficiente	<b>Cobertura:</b> Municipal
<b>Programa Especial:</b> Alto	<b>Tipo de Acción:</b> Administración Publica
<b>Unidad Responsable:</b>	
Nivel 1 01 - AYUNTAMIENTO	
Nivel 2 01.06 - TESORERIA MUNICIPAL	
Nivel 3 01.06.03 - DIRECCION DE RECAUDACION DE RENTAS	
<b>Plan de Desarrollo:</b>	
Eje Rector	Nos Toca Hacer Impulso Económico
Sub Eje	Hacienda Municipal
Programa	Hacienda municipal e inversión pública.
Objetivo	Propiciar e incrementar la productividad y la estabilidad de las finanzas públicas, buscando el desarrollo de economías inclusivas con derecho al trabajo y medios de vida seguros para todas las personas, de forma justa y equilibrada.
Estrategia	Actualizar los procesos administrativos y contables en el Ayuntamiento.
<b>Objetivo Estratégico:</b> Fomentar e incrementar el desarrollo económico promoviendo el crecimiento del sector productivo y el turismo con estrategias que apoyen la difusión de la riqueza cultural, natural y gastronómica, fortaleciendo la economía local facilitando el acceso a mercados, con personal trabajador, capacitado, emprendedor y con habilidades competitivas, favoreciendo la atracción de inversiones, la adopción de tecnologías y practicas innovadoras.	
<b>Propósito Institucional:</b> Fortalecer ingresos en coordinación con las distintas áreas de Recaudación mediante el Procedimiento Administrativo de Ejecución y revisar e informar los ingresos a las otras Dependencias Municipales para que estén en posibilidades de cumplir con la Proyección de Ingresos 2026	

**MATRIZ DE INDICADORES**

<b>Fin</b>													
<b>Objetivo:</b> Contribuir al fortalecimiento de los ingresos mediante la recaudación de las distintas dependencias del Ayuntamiento	<b>Unidad de Medida:</b> Informe												
<b>Nombre:</b> Fortalecimiento de los Ingresos	<b>Periodo:</b> Anual												
<b>Definición:</b> Disminuir el rezago y mantener informada a las distintas Dependencias de sus ingresos para que fortalezcan los mismos y mantenerse dentro de lo proyectado	<b>Tipo de Indicador:</b> Estrategico												
<b>Medio de Verificación:</b> Analítico de Ingresos, Reporte por Dependencia	<b>Dimensión:</b> Eficacia												
<b>Método de Cálculo:</b> $(\text{Ingreso anual proyectado } 2026() / \text{Ingreso anual recaudado } 2026()) * 100$	<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>1.00</td> </tr> <tr> <td><b>Total:</b></td> <td><b>1.00</b></td> </tr> </tbody> </table>	Periodo	Programado	Primer trimestre	0.00	Segundo Trimestre	0.00	Tercer Trimestre	0.00	Cuarto Trimestre	1.00	<b>Total:</b>	<b>1.00</b>
Periodo	Programado												
Primer trimestre	0.00												
Segundo Trimestre	0.00												
Tercer Trimestre	0.00												
Cuarto Trimestre	1.00												
<b>Total:</b>	<b>1.00</b>												
<b>Supuesto:</b> Se apruebe Ley de Ingresos y se realice la publicación correspondiente													

**Propósito [1]**

**Objetivo:** la Recaudación y las Dependencias generadoras de ingresos se mantienen informadas sobre los mismos para que comparen lo proyectado con lo real y fortalezcan los ingresos y disminuyan el rezago

**Nombre:** Información a Dependencias que generan Ingresos y Áreas de Recaudación

**Definición:** La proyección de ingresos por Dependencia en comparación de los ingresos reales nos permitirán ver el porcentaje de cumplimiento de cada un de las distintas Dependencias que generan Ingresos

**Medio de Verificación:** Estadística de ingresos por Dependencia e Incisos 2025

**Método de Cálculo:**  $(\text{Reporte anual proyectado}() / \text{Reporte anual elaborado}()) * 100$

**Unidad de Medida:** Reporte

**Periodo:** Anual

**Tipo de Indicador:** Estratégico

**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	0.00
Segundo Trimestre	0.00
Tercer Trimestre	0.00
Cuarto Trimestre	1.00
<b>Total:</b>	<b>1.00</b>

**Supuesto:** Se apruebe Ley de Ingresos y se realice la publicación correspondiente.  
La Ciudadanía acuda a pagar las contribuciones correspondientes

**Componente [1.1]**

**Objetivo:** Recaudación de Ingresos Incrementado

**Nombre:** Recaudación Municipal Incrementado

**Definición:** Recaudación eficiente con mayor ingreso, elaborando el Analítico de Ingresos para la revisión de los mismos.

**Medio de Verificación:** Analítico de Ingresos

**Método de Cálculo:**  $(\text{Analítico de Ingresos Elaborado}() / \text{Analítico de Ingresos Proyectado}()) * 100$

**Unidad de Medida:** Analítico de Ingresos

**Periodo:** Trimestral

**Tipo de Indicador:** Gestión

**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	3.00
Segundo Trimestre	3.00
Tercer Trimestre	3.00
Cuarto Trimestre	3.00
<b>Total:</b>	<b>12.00</b>

**Supuesto:** Se apruebe Ley de Ingresos y se realice la publicación correspondiente.  
La Ciudadanía acuda a realizar el pago de las contribuciones correspondientes

**Actividad [1.1.1]****Objetivo:** Realizar Estadística de Ingresos por Dependencia**Nombre:** Estadística de Ingresos Realizada**Definición:** Elaboración de Estadística de Ingresos Mensual y enviada a las distintas Dependencias para que conozcan el comportamiento de sus ingresos.**Medio de Verificación:** Estadística de Ingresos Mensual**Método de Cálculo:**  $(\text{Estadística de Ingresos Mensual realizada} / \text{Estadística de Ingresos Mensual Programada}) * 100$ **Unidad de Medida:** Documento**Periodo:** Trimestral**Tipo de Indicador:** Gestion**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	3.00
Segundo Trimestre	3.00
Tercer Trimestre	3.00
Cuarto Trimestre	3.00
<b>Total:</b>	<b>12.00</b>

**Supuesto:** Se apruebe Ley de Ingresos y se realice la publicación correspondiente. La Ciudadanía acuda a realizar el pago de las Contribuciones correspondientes.**Actividad [1.1.2]****Objetivo:** Realizar Cortes de Caja diarios**Nombre:** Ingresos Depositados en Bancos**Definición:** Elaboración de cortes de caja y depósitos diarios a bancos de los ingresos recaudados diariamente**Medio de Verificación:** Cortes de Caja y Comprobantes de Depósitos**Método de Cálculo:**  $(\text{Cortes de caja y depósitos realizados} / \text{Cortes de caja y depósitos programados}) * 100$ **Unidad de Medida:** Depositos**Periodo:** Trimestral**Tipo de Indicador:** Gestion**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	90.00
Segundo Trimestre	91.00
Tercer Trimestre	92.00
Cuarto Trimestre	92.00
<b>Total:</b>	<b>365.00</b>

**Supuesto:** Se apruebe Ley de Ingresos y se realice la publicación correspondiente. La Ciudadanía acuda a realizar el pago de las contribuciones.**Actividad [1.1.3]****Objetivo:** Efectuar Procedimiento Administrativo de Ejecución**Nombre:** Procedimiento Administrativo de Ejecución Fincado**Definición:** Requerimientos elaborados y fincados a deudores de impuesto Predial y Pavimento**Medio de Verificación:** Reporte de cuentas prediales, pavimento requeridas y pagadas con procedimiento Administrativo de ejecución**Método de Cálculo:**  $(\text{Requerimientos elaborados} / \text{Requerimientos Programados}) * 100$ **Unidad de Medida:** Requerimiento**Periodo:** Trimestral**Tipo de Indicador:** Gestion**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	6,000.00
Segundo Trimestre	7,500.00
Tercer Trimestre	7,500.00
Cuarto Trimestre	7,500.00
<b>Total:</b>	<b>28,500.00</b>

**Supuesto:** Se apruebe Ley de Ingresos y se realice la publicación correspondiente. Contar con el equipo computacional y personal necesario tanto administrativo como de Notificadores para la detección de la Ciudadanía que no acude a realizar el pago de las contribuciones correspondientes.

**Actividad [1.1.4]****Objetivo:** Requerir comercio y usuarios de línea amarilla incumplidos**Nombre:** Requerir Comercio y Línea Amarilla**Definición:** Requerimientos fincados por incumplimiento a pagos de Línea Amarilla y Revalidación de Comercio.**Medio de Verificación:** Requerimientos elaborados y fincados de Comercio y Línea Amarilla**Método de Cálculo:**  $(\text{Requerimientos elaborados}() / \text{Requerimientos programados}()) * 100$ **Unidad de Medida:** Requerimiento**Periodo:** Trimestral**Tipo de Indicador:** Gestion**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	90.00
Segundo Trimestre	105.00
Tercer Trimestre	120.00
Cuarto Trimestre	135.00
<b>Total:</b>	<b>450.00</b>

**Supuesto:** Se apruebe Ley de Ingresos y se realice la publicación correspondiente.

Contar con el equipo computacional así como personal administrativo y notificadores para la detección de la Ciudadanía que no acude a realizar el pago de las contribuciones correspondientes.

**Actividad [1.1.5]****Objetivo:** Fortalecer en la Consulta Publica para la priorización de obras publicas a realizar en el Presupuesto Participativo**Nombre:** Entrega de Formatos Cobsulta Participativa a Contribuyentes que paguen el Impuesto Predial**Definición:** Apoyar a COPLADEM en la entrega de formatos de Consulta Publica a los Contribuyentes que se presentan a pagar el Impuesto Predial**Medio de Verificación:** consultando la participación de Contribuyentes en COPLADEM**Método de Cálculo:**  $(\text{Meses de Apoyo Proyectado}() / \text{Meses de Apoyo Realizado}()) * 100$ **Unidad de Medida:** Operativo**Periodo:** Trimestral**Tipo de Indicador:** Gestion**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	3.00
Segundo Trimestre	0.00
Tercer Trimestre	0.00
Cuarto Trimestre	0.00
<b>Total:</b>	<b>3.00</b>

**Supuesto:** Se cuente con los formatos suministrados por COPLADEM

**Componente [1.2]**

**Objetivo:** Negocios Regularizados  
**Nombre:** Acercamiento a negocios para su regularización efectuada  
**Definición:** Recaudación por regularización de comercios establecidos aumentando la cantidad de recursos financieros.

**Medio de Verificación:** Reporte de ingresos por Altas de Comercio

**Método de Cálculo:** (Altas de Comercios registradas()/Altas de Comercio programadas())\*100

**Unidad de Medida:** Reporte  
**Periodo:** Trimestral

**Tipo de Indicador:** Gestion

**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	45.00
Segundo Trimestre	75.00
Tercer Trimestre	75.00
Cuarto Trimestre	30.00
<b>Total:</b>	<b>225.00</b>

**Supuesto:** Se apruebe Ley de Ingresos y se realice la publicación correspondiente. contar con el personal necesario tanto Administrativo como Notificadores /Inspectores en el área de Comercio de esta Recaudación

**Actividad [1.2.1]**

**Objetivo:** Realizar Inspección a negocios irregulares  
**Nombre:** Comercios irregulares inspeccionados  
**Definición:** Inspección de negocios en la ciudad para verificar que cuenten con los permisos correspondientes.

**Medio de Verificación:** Actas de Inspección a negocios irregulares

**Método de Cálculo:** (Actas de Inspeccion fincadas()/Actas de Inspección Proyectadas())\*100

**Unidad de Medida:** Actas  
**Periodo:** Trimestral

**Tipo de Indicador:** Gestion

**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	90.00
Segundo Trimestre	120.00
Tercer Trimestre	180.00
Cuarto Trimestre	150.00
<b>Total:</b>	<b>540.00</b>

**Supuesto:** Se apruebe Ley de Ingresos y se realice la publicación correspondiente. Contar con el Personal Administrativo y de Notificadores /inspectores necesarios

**Actividad [1.2.2]**

**Objetivo:** Aplicar el Procedimiento Administrativo de Ejecución a Comercios Irregulares  
**Nombre:** Negocios Irregulares Requeridos  
**Definición:** Procedimiento de ejecución a negocios que no cumplieron con el plazo para su regularización.

**Medio de Verificación:** Requerimientos elaborados y fincados a negocios que incumplieron con el plazo para regularizarse.

**Método de Cálculo:** (Requerimientos fincados a negocios irregulares()/Requerimientos proyectados a negocios irregulares())\*100

**Unidad de Medida:** Requerimiento

**Periodo:** Trimestral

**Tipo de Indicador:** Gestion

**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	45.00
Segundo Trimestre	60.00
Tercer Trimestre	90.00
Cuarto Trimestre	75.00
<b>Total:</b>	<b>270.00</b>

**Supuesto:** Se apruebe Ley de Ingresos y se realice la publicación correspondiente. Contar con el Personal Administrativo y de Notificadores /inspectores necesarios

**Componente [1.3]**

**Objetivo:** Reporte de Ingresos por Convenios de Colaboración Administrativa entregados  
**Nombre:** Informe mensual por Convenios de Colaboración Administrativa  
**Definición:** Informe de ingresos derivados por Convenios de Colaboración Administrativa entregados  
**Medio de Verificación:** Informe de ingresos generados por Convenios de Colaboración Administrativa  
**Método de Cálculo:** (Informes Elaborados()/Informes Proyectados())\*100

**Unidad de Medida:** Informe  
**Periodo:** Trimestral  
**Tipo de Indicador:** Gestion  
**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	9.00
Segundo Trimestre	9.00
Tercer Trimestre	9.00
Cuarto Trimestre	9.00
<b>Total:</b>	<b>36.00</b>

**Supuesto:** Se apruebe Ley de Ingresos y se realice la publicación correspondiente.  
 Contar con el Personal Administrativo y equipo y sistemas computacionales necesarios .

**Actividad [1.3.1]**

**Objetivo:** Informe a las dependencias correspondientes por Convenios de Colaboración Administrativa por conceptos de Cobros Zona Federal Marítimo Terrestre, Multas Federales No Fiscales y Actas del Registro Civil.  
**Nombre:** Elaboración de Informe de Ingresos por Convenios de Colaboración Administrativa  
**Definición:** Elaboración y entrega de oficios informado los ingresos entregados por Convenio de Colaboración Administrativa  
**Medio de Verificación:** Oficios enviados con sello de recibido  
**Método de Cálculo:** (Informe por Convenio de Colaboracion Administrativa entregados()/Informe por Convenio de Colaboracion Administrativa Proyectados())\*100

**Unidad de Medida:** Oficios  
**Periodo:** Trimestral  
**Tipo de Indicador:** Gestion  
**Dimensión:** Eficacia

Periodo	Programado
Primer trimestre	9.00
Segundo Trimestre	9.00
Tercer Trimestre	9.00
Cuarto Trimestre	9.00
<b>Total:</b>	<b>36.00</b>

**Supuesto:** Se apruebe Ley de Ingresos y se realice la publicación correspondiente.  
 Contar con el Personal Administrativo, equipo y sistemas computacionales necesarios

**BENEFICIARIOS**

Nombre	Programado
<b>Personas</b>	<b>149,890.00</b>
Masculino	78,890.00
Femenino	71,000.00

**ARBOLES**

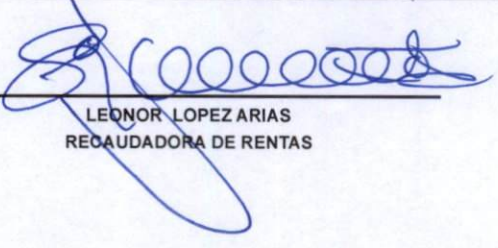
Problemas		Objetivos	
Recaudación insuficiente de los ingresos de ejercicios anteriores		Recaudación Eficiente de los Ingresos Fiscales	
Causas	Efectos	Medios	Fines

1 Contribuyentes con desempleo y con crisis económica (Causa Inmediata)	Bajos ingresos por falta de pago de Contribuyentes en Cajas Recaudadoras	1 Contribuyentes con empleo y sin crisis económica (Proposito)	Altos ingresos por pagos de Contribuyente en Cajas Recaudadoras
---	--	--	---



---

DANIELA LIZBETH URIAS BARAJAS  
TESORERA MUNICIPAL



---

LEONOR LOPEZ ARIAS  
RECAUDADORA DE RENTAS