

H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO

TESORERÍA MUNICIPAL PRESUPUESTO DE EGRESOS APERTURA PROGRAMÁTICA



DATOS GENERALES

Proyecto: TESORERIA	Fecha:
Periodo de Ejecución:	Número de Proyecto: 1
Inicio: 01/01/2025 Fin: 31/12/2025	Costo del Proyecto: 58,864,953.50
Tipo de Proyecto: Administración Publica Eficiente	Cobertura: Municipal
Programa Especial: Bajo	Tipo de Acción: Administración Publica
Unidad Responsable:	
Nivel 1 01 - AYUNTAMIENTO	
Nivel 2 01.06 - TESORERIA MUNICIPAL	
Nivel 3 01.06.01 - TESORERIA MUNICIPAL OFICINA DEL TITULAR	
Plan de Desarrollo:	
Eje Rector	Prosperidad Económica y Gobierno Austero
Sub Eje	Economía y Hacienda Municipal
Programa	Hacienda Digital e Inversión Pública
Objetivo	Gobernar los recursos públicos buscando la modernización, transparencia y el saneamiento financiero brindando con ello certeza a la ciudadanía del buen manejo de la Hacienda Pública Municipal.
Estrategia	Actualizar los procesos administrativos y contables en el Ayuntamiento y sus Paramunicipales
Objetivo Estratégico: Implementar acciones que fomenten el desarrollo e Innovación de los sectores productivos del municipio, la creación de oportunidades laborales para la ciudadanía y la adecuada distribución de los bienes y recursos tanto del Ayuntamiento como en el municipio.	
Propósito Institucional: TESORERIA	

MATRIZ DE INDICADORES

Fin													
Objetivo: Contribuir al fortalecimiento de la Tesorería Municipal mediante la implementación de controles administrativos y el saneamiento financiero.	Unidad de Medida: Informe												
Nombre: Fortalecimiento de la Tesorería Municipal	Periodo: Anual												
Definición: Representa el cumplimiento de la realización del informe anual de gestión	Tipo de Indicador: Estrategico												
Medio de Verificación: Informe Anual de gestión	Dimensión: Eficacia												
Método de Cálculo: $(\text{Informe Anual de gestión realizado} / \text{Informe Anual de gestión programado}) * 100$	<table><tr><th>Periodo</th><th>Programado</th></tr><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>Total:</td><td>1.00</td></tr></table>	Periodo	Programado	Primer trimestre	0.00	Segundo Trimestre	0.00	Tercer Trimestre	0.00	Cuarto Trimestre	1.00	Total:	1.00
Periodo	Programado												
Primer trimestre	0.00												
Segundo Trimestre	0.00												
Tercer Trimestre	0.00												
Cuarto Trimestre	1.00												
Total:	1.00												
Supuesto: Recursos financieros suficientes													

Propósito [1]

Objetivo: Tesorería con suficientes controles administrativos y flujo de efectivo, aplica lineamientos y normas administrativas para efficientizar los procesos y saneamiento de las finanzas municipales

Nombre: Eficiencia en los procesos administrativos

Definición: Representa el cumplimiento del informe operativo anual de las áreas internas de la Tesorería Municipal

Medio de Verificación: Manuales de procedimientos, firma de convenios, gestión de recursos, Normas técnicas administrativas, lineamientos establecidos CONAC.

Método de Cálculo: $(\text{Reporte Operativo Anual Realizado})/(\text{Reporte Operativo Anual Programado}) \times 100$

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
Total:	1.00

Supuesto: Recursos financieros y administrativos suficientes

Componente [1.1]

Objetivo: Hacienda Pública Municipal ordenada

Nombre: Hacienda digital y eficiente

Definición: Representa el porcentaje de cumplimiento de los reportes operativos detallados de las áreas

Medio de Verificación: Reportes operativos por área, oficios

Método de Cálculo: $(\text{Reportes operativos de área realizados})/(\text{Reportes operativos de área programados}) \times 100$

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestión

Dimensión: Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	1.00
Segundo Trimestre	1.00
Tercer Trimestre	1.00
Cuarto Trimestre	1.00
Total:	4.00

Supuesto: Recursos financieros, humanos y materiales, solicitudes

Actividad [1.1.1]

Objetivo: Realización de reuniones internas de trabajo con la Dirección de Contabilidad, Dirección de Recaudación de Rentas Municipal y Departamentos.

Nombre: Reuniones estratégicas

Definición: Representa el cumplimiento de las reuniones internas de trabajo de la Tesorería Municipal

Medio de Verificación: Reportes operativos por área, oficios

Método de Cálculo: $(\text{Reunión interna de trabajo realizada})/(\text{Reunión interna de trabajo programada}) \times 100$

Unidad de Medida: Reunión

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestión

Dimensión: Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	1.00
Segundo Trimestre	1.00
Tercer Trimestre	1.00
Cuarto Trimestre	1.00
Total:	4.00

Supuesto: Recursos financieros, humanos y materiales, solicitudes

Actividad [1.1.2]

Objetivo: Depuración y destrucción de documentación de acuerdo a la normatividad aplicables

Nombre: Depuración y destrucción de documentos

Definición: Representa el cumplimiento de ejecución de actas de destrucción y depuración de documentación

Medio de Verificación: Acta de destrucción de documentos

Método de Cálculo: $(\text{Actas de ejecución realizada} / \text{Actas de ejecución programadas}) * 100$

Unidad de Medida: Actas**Periodo:** Trimestral**Tipo de Indicador:** Gestion**Dimensión:** Eficiencia

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

Supuesto: La depuración y destrucción de documentación se realice de acuerdo a la normatividad aplicable**Actividad [1.1.3]**

Objetivo: Seguimiento a la Calificación Crediticia de Fitch Ratings con la finalidad de analizar la calificación y sus métricas de mejora.

Nombre: Calificación Fitch Ratings

Definición: Representa el cumplimiento de la generación del informe anual de calificación crediticia de Fitch Ratings

Medio de Verificación: Boletín emitido por la calificadora, factura y correos

Método de Cálculo: $(\text{Publicación de Boletín e Fitch Rating realizado} / \text{Publicación de Boletín e Fitch Rating programados}) * 100$

Unidad de Medida: Publicación**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

Supuesto: Contratación de certificadora y dar cumplimiento a los reportes e informes solicitados**Actividad [1.1.4]**

Objetivo: Coordinación y Elaboración del Proyecto de Ley de Ingresos 2026

Nombre: Proyecto de Ley de Ingresos 2026

Definición: Coordinación y Elaboración del Proyecto de la Ley de Ingresos 2026

Medio de Verificación: Publicación en el Periódico Oficial del Estado

Método de Cálculo: $(\text{Proyecto de Ley de Ingresos 2026 realizado} / \text{Proyecto de Ley de Ingresos 2026 programado}) * 100$

Unidad de Medida: Publicación**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

Supuesto: Turnar oficio a dependencias para solicitud de anteproyecto, revisión de anteproyecto, enviar anteproyecto de Egresos a la Comisión de Hacienda y envió al Congreso del Estado para su aprobación en tiempo y forma.

Componente [1.2]

Objetivo: Análítica del flujo de efectivo realizada y egresos revisados

Nombre: Egresos Hacendarios Municipales revisados

Definición:

Medio de Verificación: Reporte de posición bancaria, Estado de cuenta bancario, SPEI, Cheques, etc.

Método de Cálculo: $(\text{Informe de flujo de efectivo realizado} / \text{Informe de flujo de efectivo programado}) * 100$

Unidad de Medida: Reporte

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	6.00
Segundo Trimestre	6.00
Tercer Trimestre	6.00
Cuarto Trimestre	6.00
Total:	24.00

Supuesto: Control de flujo de efectivo y realización de reportes de posición financiera

Actividad [1.2.1]

Objetivo: Revisión y programación de la deuda pendiente con proveedores

Nombre: Egresos Hacendarios Municipales revisados

Definición: Reporte de la revisión de los compromisos pendiente de pago a proveedores

Medio de Verificación: Pagaduría Hacendaria

Método de Cálculo: $(\text{Revisión de pagos pendientes} / \text{Revisión de pagos programados}) * 100$

Unidad de Medida: Supervisión

Periodo: Trimestral

Tipo de Indicador: Gestion

Dimensión: Eficiencia

Periodo	Programado
Primer trimestre	6.00
Segundo Trimestre	6.00
Tercer Trimestre	6.00
Cuarto Trimestre	6.00
Total:	24.00

Supuesto: Revisión del flujo de Efectivo disponible, saldo en bancos, revisión de deuda con proveedores

Actividad [1.2.2]

Objetivo: Revisión analítica de estados de cuenta bancarios

Nombre: Estados de Cuenta Bancarios generador

Definición: Realización de estados de cuenta bancarios

Medio de Verificación: Reporte e posición bancaria, estado de cuenta, SPEI, Cheques.

Método de Cálculo: $(\text{Estado de cuenta generado} / \text{Estado de cuenta solicitado}) * 100$

Unidad de Medida: Estados de Cuenta

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

Supuesto: Obtención de estados de cuenta bancaria y revisión de estados de cuenta bancarios

Actividad [1.2.3]

Objetivo: Elaboración correcta y ordenada del archivo de las pólizas de egresos con la documentación soporte correspondiente.

Nombre: Póliza documentada

Definición: Revisión y archivo correspondiente a los tramites finalizado

Medio de Verificación: Póliza de cheque y SPEI

Método de Cálculo: (Reporte de pólizas realizadas()/Reporte de pólizas programado())
*100

Unidad de Medida: Reporte

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

Supuesto: Revisión de póliza de egresos con documentación soporte e integración de póliza de egresos

BENEFICIARIOS

Nombre	Programado
Personas	126,890.00
Masculino	64,386.00
Femenino	62,504.00

ARBOLES

Problemas		Objetivos	
Necesidad de recursos administrativos y financieros para el cumplimiento de las obligaciones de la Hacienda Publica Municipal		Tener los suficientes recursos administrativos, financieros y operativos para el cumplimiento de las obligaciones de la Hacienda Pública Municipal	
Causas	Efectos	Medios	Fines
1 Insuficientes herramientas para evaluar el desempeño de la gestión. 2 En ocasiones el ingreso recaudado no es el proyectado 3 Insuficientes manuales de procesos administrativos	Observaciones recurrentes en la cuenta pública No se cumplen al 100% las metas programáticas No se cumplen oportunamente los compromisos de pago.	1 Tener procesos digitales para las tareas diarias de las áreas internas de la Hacienda Pública Municipal 2 Suficientes herramientas para evaluar el desempeño de la gestión administrativa y de los programas operativos anuales 3 El ingreso municipal sea el proyectado o en su caso mayor a este para llevar a cabo un plan de egresos equilibrado	Que no existan observaciones en el pliego de la Auditoria con relación a la Cuenta Pública Cumplimiento del 100% y supervisión de los programas operativos anuales con sus elementos torales para su análisis y medición. Se cumplen oportunamente con los procedimientos de egresos (pagos, egresos, requisiciones, etc.)

DANIELA LIZBETH URIAS BARAJAS
TESORERA MUNICIPAL

DANIELA LIZBETH URIAS BARAJAS
TESORERA MUNICIPAL