



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



DATOS GENERALES

Proyecto:	TESORERIA	Fecha:	05/01/2026
Periodo de Ejecución:		Número de Proyecto:	1
Inicio: 01/01/2026	Fin: 31/12/2026	Costo del Proyecto:	73,554,129.79
Tipo de Proyecto:	Administración Publica Eficiente	Cobertura:	Municipal
Programa Especial:	Bajo	Tipo de Accion:	Sociales

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
Metodo de Calculo:	(INFORME ANUAL DE GESTION REALIZADO()/INFORME ANUAL DE GESTION PROGRAMADO())*100		
Supuesto:	Recursos financieros suficientes		

ACUMULADO DEL PERIODO

Programado:	0.00
Avance:	0.00
Porcentaje:	0.00%
Semaforo:	

Periodo	Programado	Avance	% de avance	Justificación	Semáforo
Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Marzo	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Junio	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

Propósito

Objetivo:	Tesorería con suficientes controles administrativos y flujo de efectivo, aplica lineamientos y normas administrativas para eficientizar los procesos y saneamiento de las finanzas municipales	Unidad de Medida:	Reporte
Nombre:	Eficiencia en los procesos administrativos	Periodo:	Anual
Definición:	Representa el cumplimiento del informe operativo anual de las áreas internas de la Tesorería Municipal	Tipo de Indicador:	Estrategico
Medio de Verificación:	Manuales de procedimientos, firma de convenios, gestión de recursos, Normas técnicas administrativas, lineamientos establecidos CONAC.	Dimensión:	Eficacia
Metodo de Calculo:	(REPORTE OPERATIVO ANUAL REALIZADO()/REPORTE OPERATIVO ANUAL PROGRAMADO())*100		
Supuesto:	Recursos financieros y administrativos suficientes		



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



ACUMULADO DEL PERIODO		Periodo	Programado	Avance	% de avance	Justificación	Semáforo
Programado:	0.00	Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00%		
Avance:	0.00	Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00%		
Porcentaje:	0.00%	Primer trimestre - Marzo	0.00	0.00	0.00%		
Semaforo:		Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00%		
		Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00%		
		Segundo Trimestre - Junio	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

Componente [1]

Objetivo:

Hacienda Pública Municipal ordenada

Unidad de Medida:

Reporte

Nombre:

Hacienda digital y eficiente

Periodo:

Trimestral

Definición:

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

Tipo de Indicador:

Gestion

Medio de Verificación:

Reportes operativos por área, oficios

Dimensión:

Eficacia

Metodo de Calculo:

(REPORTES OPERATIVOS DE AREAS REALIZADOS()/REPORTES OPERATIVOS DE AREAS PROGRAMADOS()) *100

Supuesto:

Recursos financieros, humanos y materiales, solicitudes

ACUMULADO DEL PERIODO

Programado:

2.00

Avance:

2.00

Porcentaje:

100.00%

Semaforo:

Aceptable

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

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

Componente [2]			
Objetivo:	Analítica del flujo de efectivo realizada y egresos revisados	Unidad de Medida:	Reporte
Nombre:	Egresos Hacendarios Municipales revisados	Periodo:	Trimestral
		Tipo de Indicador:	Gestion
Medio de Verificación:	Reporte de posición bancaria, Estado de cuenta bancario, SPEI, Cheques, etc.	Dimensión:	Eficacia
Metodo de Calculo:	(INFORME DE FLUJO DE EFECTIVO REALIZADO()/INFORME DE FLUJO DE EFECTIVO PROGRAMADO())*100		



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



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

ACUMULADO DEL PERIODO

Programado: 12.00
Avance: 12.00
Porcentaje: 100.00%
Semáforo: Aceptable

Periodo	Programado	Avance	% de avance	Justificación	Semáforo
Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Marzo	6.00	6.00	100.00%		Aceptable
Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Junio	6.00	6.00	100.00%		Aceptable

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 [1.1]

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

Unidad de Medida: Reunión

Nombre: Reuniones estratégicas

Periodo: Trimestral

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

Tipo de Indicador: Gestion

Medio de Verificación: Lista de asistencia y fotografías.

Dimensión: Eficacia

Método de Cálculo: $(\text{REUNIONES DE TRABAJO REALIZADAS}) / (\text{REUNIONES DE TRABAJO PROGRAMADAS}) * 100$

Supuesto: Recursos financieros, humanos y materiales, solicitudes

ACUMULADO DEL PERIODO

Programado: 2.00
Avance: 2.00
Porcentaje: 100.00%
Semáforo: Aceptable

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

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

Unidad de Medida: Actas

Nombre: Depuración y destrucción de documentos

Periodo: Trimestral



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



Definición:	Representa el cumplimiento de ejecución de actas de destrucción y depuración de documentación	Tipo de Indicador:	Gestion																																										
Medio de Verificación:	Acta de destrucción de documentos	Dimensión:	Eficacia																																										
Metodo de Calculo:	(ACTAS DE EJECUCION REALIZADAS()/ACTAS DE EJECUCION PROGRAMAS())*100																																												
Supuesto:	La depuración y destrucción de documentación se realice de acuerdo a la normatividad aplicable																																												
ACUMULADO DEL PERIODO																																													
Programado:	0.00																																												
Avance:	0.00																																												
Porcentaje:	0.00%																																												
Semaforo:																																													
	<table><thead><tr><th>Periodo</th><th>Programado</th><th>Avance</th><th>% de avance</th><th>Justificación</th><th>Semáforo</th></tr></thead><tbody><tr><td>Primer trimestre - Enero</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00%</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Primer trimestre - Febrero</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00%</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Primer trimestre - Marzo</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00%</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Segundo Trimestre - Abril</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00%</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Segundo Trimestre - Mayo</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00%</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Segundo Trimestre - Junio</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00%</td><td></td><td></td></tr></tbody></table>	Periodo	Programado	Avance	% de avance	Justificación	Semáforo	Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00%			Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00%			Primer trimestre - Marzo	0.00	0.00	0.00%			Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00%			Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00%			Segundo Trimestre - Junio	0.00	0.00	0.00%				
Periodo	Programado	Avance	% de avance	Justificación	Semáforo																																								
Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00%																																										
Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00%																																										
Primer trimestre - Marzo	0.00	0.00	0.00%																																										
Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00%																																										
Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00%																																										
Segundo Trimestre - Junio	0.00	0.00	0.00%																																										
<table><thead><tr><th colspan="2">PARAMETROS DE SEMAFORIACIÓN</th></tr></thead><tbody><tr><td>Aceptable</td><td>X >= 75.00 y X <= 100.00</td></tr><tr><td>Con riesgo</td><td>X >= 65.00 y X <= 110.00</td></tr><tr><td>Critico</td><td>X < 50.00 y X > 120.00</td></tr></tbody></table>				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																																		
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]																																													
Objetivo:	Seguimiento a la Calificación Crediticia de Fitch Ratings con la finalidad de analizar la calificación y sus métricas de mejora.	Unidad de Medida:	Publicación																																										
Nombre:	Calificación Fitch Ratings	Periodo:	Trimestral																																										
Definición:	Representa el cumplimiento de la generación del informe anual de calificación crediticia de Fitch Ratings	Tipo de Indicador:	Gestion																																										
Medio de Verificación:	Boletín emitido por la calificadora, factura y correos	Dimensión:	Eficacia																																										
Metodo de Calculo:	(PUBLICACIÓN DE BOLETÍN E FITCH RATING REALIZADO()/PUBLICACIÓN DE BOLETÍN E FITCH RATING PROGRAMADO())*100																																												
Supuesto:	Contratación de certificadora y dar cumplimiento a los reportes e informes solicitados																																												
ACUMULADO DEL PERIODO																																													
Programado:	0.00																																												
Avance:	0.00																																												
Porcentaje:	0.00%																																												
Semaforo:																																													
	<table><thead><tr><th>Periodo</th><th>Programado</th><th>Avance</th><th>% de avance</th><th>Justificación</th><th>Semáforo</th></tr></thead><tbody><tr><td>Primer trimestre - Enero</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00%</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Primer trimestre - Febrero</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00%</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Primer trimestre - Marzo</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00%</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Segundo Trimestre - Abril</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00%</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Segundo Trimestre - Mayo</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00%</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Segundo Trimestre - Junio</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00%</td><td></td><td></td></tr></tbody></table>	Periodo	Programado	Avance	% de avance	Justificación	Semáforo	Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00%			Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00%			Primer trimestre - Marzo	0.00	0.00	0.00%			Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00%			Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00%			Segundo Trimestre - Junio	0.00	0.00	0.00%				
Periodo	Programado	Avance	% de avance	Justificación	Semáforo																																								
Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00%																																										
Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00%																																										
Primer trimestre - Marzo	0.00	0.00	0.00%																																										
Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00%																																										
Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00%																																										
Segundo Trimestre - Junio	0.00	0.00	0.00%																																										
<table><thead><tr><th colspan="2">PARAMETROS DE SEMAFORIACIÓN</th></tr></thead><tbody><tr><td>Aceptable</td><td>X >= 75.00 y X <= 100.00</td></tr><tr><td>Con riesgo</td><td>X >= 65.00 y X <= 110.00</td></tr><tr><td>Critico</td><td>X < 50.00 y X > 120.00</td></tr></tbody></table>				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																																		
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																																												



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



Actividad [1.4]

Objetivo: Coordinación y Elaboración del Proyecto de Ley de Ingresos 2027
Unidad de Medida: Publicación
Nombre: Proyecto de Ley de Ingresos 2027
Periodo: Trimestral
Definición: Coordinación y Elaboración del Proyecto de la Ley de Ingresos 2027
Tipo de Indicador: Gestion
Medio de Verificación: Publicación en el Periódico Oficial del Estado
Dimensión: Eficacia
Metodo de Calculo: (PROYECTO DE LEY DE INGRESOS 2027 REALIZADO()/PROYECTO DE LEY DE INGRESOS 2027 PROGRAMADO())*100
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.

ACUMULADO DEL PERIODO

Programado: 0.00
Avance: 0.00
Porcentaje: 0.00%
Semaforo:

Periodo	Programado	Avance	% de avance	Justificación	Semáforo
Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Marzo	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Junio	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

Actividad [2.1]

Objetivo: Revisión y programación de la deuda pendiente con proveedores
Unidad de Medida: Reporte
Nombre: Egresos Hacendarios Municipales revisados
Periodo: Trimestral
Definición: Reporte de la revisión de los compromisos pendiente de pago a proveedores
Tipo de Indicador: Gestion
Medio de Verificación: Pagaduría Hacendaria (reportes)
Dimensión: Eficacia
Metodo de Calculo: (REVISION DE PAGOS PENDIENTES()/REVISION DE PAGOS PROGRAMADOS())*100
Supuesto: Revisión del flujo de Efectivo disponible, saldo en bancos, revisión de deuda con proveedores

ACUMULADO DEL PERIODO

Programado: 12.00
Avance: 12.00
Porcentaje: 100.00%
Semaforo: Aceptable

Periodo	Programado	Avance	% de avance	Justificación	Semáforo
Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Marzo	6.00	6.00	100.00%		Aceptable
Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Junio	6.00	6.00	100.00%		Aceptable



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



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 [2.2]

Objetivo:	Revisión analítica de estados de cuenta bancarios	Unidad de Medida:	Estados de Cuenta
Nombre:	Estados de Cuenta Bancarios generador	Periodo:	Trimestral
Definición:	Realización de estados de cuenta bancarios	Tipo de Indicador:	Gestion
Medio de Verificación:	Reporte e posición bancaria, estado de cuenta, SPEI, Cheques.	Dimensión:	Eficacia
Metodo de Calculo:	$(\text{ESTADO DE CUENTA GENERADO}() / \text{ESTADO DE CUENTA PROGRAMADO}()) * 100$		
Supuesto:	Obtención de estados de cuenta bancaria y revisión de estados de cuenta bancarios		

ACUMULADO DEL PERIODO

Programado:	6.00
Avance:	6.00
Porcentaje:	100.00%
Semaforo:	Aceptable

Periodo	Programado	Avance	% de avance	Justificación	Semáforo
Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Marzo	3.00	3.00	100.00%		Aceptable
Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Junio	3.00	3.00	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 [2.3]

Objetivo:	Elaboración correcta y ordenada del archivo de las pólizas de egresos con la documentación soporte correspondiente.	Unidad de Medida:	Reporte
Nombre:	Póliza documentada	Periodo:	Trimestral
Definición:	Revisión y archivo correspondiente a los tramites finalizado	Tipo de Indicador:	Gestion
Medio de Verificación:	Póliza de cheque y SPEI	Dimensión:	Eficacia
Metodo de Calculo:	$(\text{REPORTE DE POLIZAS REALIZADA}() / \text{REPORTE DE POLIZAS PROGRAMADAS}()) * 100$		
Supuesto:	Revisión de póliza de egresos con documentación soporte e integración de póliza de egresos		

ACUMULADO DEL PERIODO

Programado:	6.00
Avance:	6.00
Porcentaje:	100.00%
Semaforo:	Aceptable

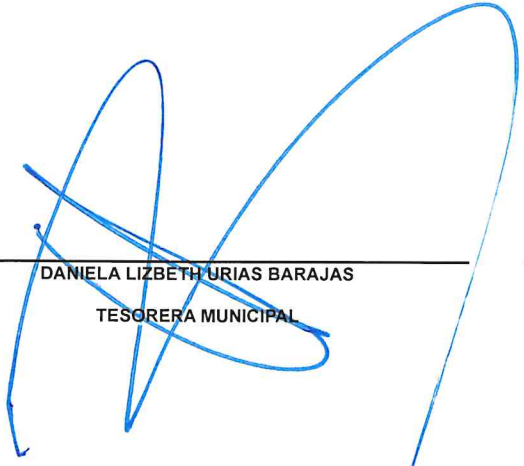
Periodo	Programado	Avance	% de avance	Justificación	Semáforo
Primer trimestre - Enero	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Febrero	0.00	0.00	0.00%		
Primer trimestre - Marzo	3.00	3.00	100.00%		Aceptable
Segundo Trimestre - Abril	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre - Mayo	0.00	0.00	0.00%		
Segundo Trimestre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



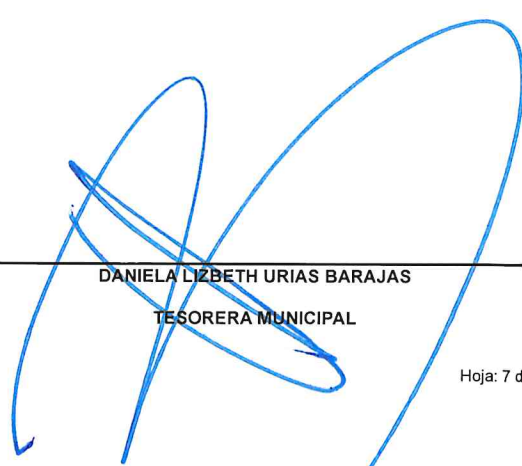
H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO
TESORERÍA MUNICIPAL
PRESUPUESTO DE EGRESOS
REPORTE DE RENDICIÓN DE CUENTAS



		PARAMETROS DE SEMAFORACIÓN	
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	



DANIELA LIZBETH URIAS BARAJAS
TESORERA MUNICIPAL



DANIELA LIZBETH URIAS BARAJAS
TESORERA MUNICIPAL