



H. XXIII AYUNTAMIENTO DE TIJUANA  
MARCO JURÍDICO  
EJERCICIO FISCAL 2021

NOMBRE DEL PROGRAMA : TESORERIA MUNICIPAL

No. PROGRAMA : 25

El presente Programa Operativo Anual "Tesorería Municipal" se encuentra fundamentado en lo dispuesto y ordenado por:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su Artículo 25 párrafo segundo y Artículo 115 fracción II párrafo segundo fracciones IV y V inciso c.
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California, en su artículo 76 párrafos primero y segundo y Artículo 85.
- Ley del Régimen Municipal para el Estado de Baja California en su Artículo 7 fracciones V y IX, Artículo 10.
- Ley de Planeación para el Estado de Baja California en su Artículo 11, 12, 25, 34 y demás aplicables.
- Ley de Presupuesto y Ejercicio del Gasto Público del Estado de Baja California en sus Artículos 5, 6, 27, 42, 43, 44, 45, 74, 75, 77, 84 y demás aplicables.
- Reglamento de la Administración Pública Municipal del Ayuntamiento de Tijuana, Baja California en los Artículos 8 y 22.
- Reglamento Interno de la Tesorería Municipal de Tijuana, B.C. en su Artículo 28 fracciones I y III.

LC. JULIANA VAZQUEZ MONTES  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

VÍCTOR MANUEL CERDA ROMERO  
TESORERO MUNICIPAL



H. XXIII AYUNTAMIENTO DE TIJUANA  
ACTA CIRCUNSTANCIADA  
EJERCICIO FISCAL 2021

NOMBRE DEL PROGRAMA : TESORERÍA MUNICIPAL

No. PROGRAMA : 25

En fecha 24 de agosto de 2020 la Jefatura Administrativa remitió oficio No. ADMON/0438/2020 a los Directores y Jefes de Departamento de la Tesorería Municipal, con el objeto de convocarlos a una mesa de trabajo para recibir propuestas, modificaciones, observaciones y/o recomendaciones para la elaboración de la Apertura Programática 2021 de la Tesorería Municipal Programa 25, por lo que estando reunidos el jueves 27 de agosto de 2020 en las instalaciones de la Jefatura Administrativa ubicadas en Av. Independencia y Paseo del Centenario, número 1350, Zona del Río de esta Ciudad de Tijuana, B.C., se reunieron en el siguiente horario programado:

| HORARIO PARA MESA DE TRABAJO<br>APERTURA PROGRAMÁTICA 2021<br>TESORERÍA MUNICIPAL |             |
|---|-------------|
| DIRECCIÓN O JEFATURA  | HORARIO     |
| DIRECCION DE EGRESOS  | 09:00 a. m. |
| DIRECCION DE CONTABILIDAD   | 09:40 a. m. |
| DIRECCION DE FISCALIZACIÓN  | 10:30 a. m. |
| DIRECCION DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO   | 11:30 a. m. |
| DIRECCIÓN DE RECAUDACIÓN  | 12:30 p. m. |
| JEFATURA DE TRANSPARENCIA Y JEFATURA DE INVERSIÓN PÚBLICA                         | 01:00 p. m. |
| JEFATURA DE APOYO JURÍDICO  | 01:40 p. m. |
| JEFATURA DE OBSERVACIONES A LA CUENTA PÚBLICA                                     | 03:00 p. m. |

La L.C. Yuliana Vázquez Montes manifestó que en cumplimiento a lo establecido en La Ley de Presupuesto y Ejercicio del Gasto Público del Estado de Baja California la cual establece que todo presupuesto de Egresos debe contar con una base programática que contenga metas, objetivos y unidades administrativas responsables de la ejecución de las actividades programadas, por tal motivo se citó a cada uno de los titulares de los Departamentos que intervienen en el POA quienes deberán dar cumplimiento a los propósitos, componentes y actividades que establezca la Matriz de Indicadores de Resultados (MIR) la cual deberá ser alineada al Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024, Plan Estatal de Desarrollo 2020-2024 y Plan Municipal de Desarrollo 2020-2021; por lo anterior, se hace constar lo siguiente:

Mediante oficio No. REC-1667/20 la Directora de Recaudación, Juliana Vidal Marian, manifestó las modificaciones a realizar en las metas programadas para el ejercicio fiscal 2021 específicamente en los niveles P1C1, P1C1A1 y P1C1A2; la Dirección de Programación y Presupuesto a través de las C.C. Corina, Yoselin, Maru y Ada Laura manifestaron que su componente y actividades ya se encontraban alineados al nuevo PMD y PED además de cumplir con la Metodología del Marco Logico, por tal motivo no presentan observaciones y/o modificaciones al respecto; mediante oficio DF-123/2020 el Director de Fiscalización, Oscar Fuentes Iturriaga informó las modificaciones a realizar en las columnas denominadas unidad administrativa, medios de verificación y resumen narrativo correspondiente a los niveles P1C3A1 y P1C3A2; mediante oficios CTB-8208/2020 y DE/913/2020 el Director de Contabilidad, Ramón Marcial Hernández y la Directora de Egresos Melissa Rivera Martínez respectivamente, manifestaron no tener modificación alguna para el siguiente ejercicio 2021 en sus componentes y actividades; mediante oficio OBS-0294-2020 la Jefa del Departamento de Observaciones a la Cuenta Pública, Elia Cruz Rico, notificó las modificaciones a realizar en la columna denominada medio de verificación correspondiente al nivel P1C3A3; mediante oficio AJ-0196/2020 la Jefa del Departamento de Apoyo Jurídico, Jeanette Bermúdez Granados, informó que después de realizar un análisis a la MIR, no tienen propuesta alguna de modificaciones; mediante oficio No. IP-083/2020 el Jefe del Departamento de Inversión Pública, David Alberto Arredondo Botello manifestó las observaciones y modificaciones a realizar en la columna denominada medio de verificación específicamente del nivel P1C4A4; mediante oficio No. ET-026/2020 el Jefe del Departamento de Inversión Pública, David Alberto Arredondo Botello manifestó que dicha jefatura no requiere llevar a cabo modificación alguna respecto a la actividad P1C4A5.

Una vez discutido lo manifestado con anterioridad, se acordó que:

- 1.- Cada Dirección y Jefatura es responsable del cumplimiento de la meta programada trimestralmente así como de recabar la evidencia documental que se estableció en el medio de verificación de la Matriz de Indicadores de Resultados.
- 2.- Cada Dirección y Jefatura se compromete hacer entrega en tiempo y forma de manera trimestral del avance del Programa Operativo Anual 2020, haciendo dicha entrega a la Jefatura Administrativa dentro del termino requerido después de culminado el trimestre.
- 3.- Cada Dirección y Jefatura se compromete a notificar por escrito y en tiempo y forma a la Jefatura Administrativa, cuando la(s) meta(s) establecida(s) sea rebasada o no sea alcanzada, con el objeto de realizar las modificaciones programáticas correspondientes. En virtud de lo anterior, se levanta la presente Acta para hacer constar los hechos y acuerdos manifestados además de hacer del conocimiento al Titular de la Tesorería Municipal para los fines que juzgue pertinentes.

LC. YULIANA VÁZQUEZ MONTES  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

VÍCTOR MANUEL CERDA ROMERO  
TESORERO MUNICIPAL

H. XXIII AYUNTAMIENTO DE TIJUANA

MATRIZ DE OBJETIVOS DE DESARROLLO DEL MILENIO Y OBJETIVOS DE DESARROLLO SOSTENIBLE  
EJERCICIO FISCAL 2021



DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERÍA MUNICIPAL  
NÚMERO DE PROGRAMA: 25  
NOMBRE DEL PROGRAMA: TESORERÍA MUNICIPAL

ALINEACIÓN DEL PROGRAMA AL ENTORNO INTERNACIONAL

| PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2020-2021 |  | OBJETIVO DE DESARROLLO DEL MILENIO |  | OBJETIVO DE DESARROLLO SOSTENIBLE |   |
|--|--|------------------------------------|--|-----------------------------------|---|
| EJE                                    | DESCRIPCIÓN DE EJE                                     | No.                                | DESCRIPCIÓN                                    | No.                               | DESCRIPCIÓN                             |
| TRANSVERSAL<br>2.                      | COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA | 8                                  | FOMENTAR UNA ALIANZA GLOBAL PARA EL DESARROLLO | 8                                 | TRABAJO DECENTE Y CRECIMIENTO ECONÓMICO |

LC. YULIANA VAZQUEZ MONTES  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

VÍCTOR MANUEL CERDA ROMERO  
TESORERO MUNICIPAL



H. XXIII AYUNTAMIENTO DE TIJUANA



MATRIZ DE RESPONSABILIDAD Y COMPETENCIA

EJERCICIO FISCAL 2021

DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERÍA MUNICIPAL  
 NÚMERO DE PROGRAMA: 25  
 NOMBRE DEL PROGRAMA: TESORERÍA MUNICIPAL

| EJE   | OBJETIVO (S)  | ESTRATEGIA (S) | LINEA DE ACCIÓN  | NOMBRE DEL RESPONSABLE (S)   |
|---|---|----------------|--|--|
| TRANSVERSAL 2. COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA | 2.1. CONSOLIDAR UNA GESTIÓN PÚBLICA EN ACCIONES DE GOBIERNO ENCAMINADAS AL COMBATE A LA CORRUPCIÓN, LA EFICIENCIA, TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS QUE PERMITAN EL ADECUADO MANEJO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS Y LA MEJORA CONTÍNUA DEL DESEMPEÑO DEL GOBIERNO MUNICIPAL. |                | 2.1.4 IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS. | C.P.C. VÍCTOR MANUEL CERDA ROMERO, C.P. RAMÓN M. HERNÁNDEZ, CP. MARCO A. FLORES ISLAS, LIC. MELISSA RIVERA MARTÍNEZ, CP. OSCAR FUENTES ITURRIAGA, LIC. JOSÉ DAVID GASPAR VENEGAS, LC. YULIANA VÁZQUEZ MONTES, CP. ELIA CRUZ RICO, LIC. MARÍA CRUZ IBARRA ESTRADA, LIC. JEANNETE BERMUDEZ GRANADOS Y C.P. DAVID ALBERTO ARREDONDO BOTELLO |

*Yuliana Vazquez m*  
 LC. YULIANA VÁZQUEZ MONTES  
 JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

*[Signature]*  
 C.P.C. VÍCTOR MANUEL CERDA ROMERO  
 TESORERO MUNICIPAL



H. XXIII AYUNTAMIENTO DE TIJUANA  
DIAGNÓSTICO  
EJERCICIO FISCAL 2021

NOMBRE DEL PROGRAMA : TESORERÍA MUNICIPAL

No. PROGRAMA : 25

DIAGNÓSTICO DE LA PROBLEMÁTICA

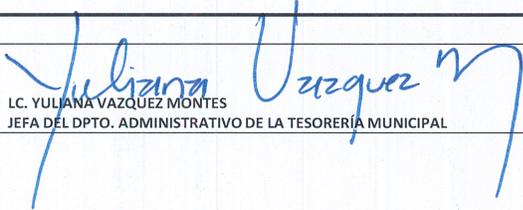
El Programa Operativo Anual 2021 de la Tesorería Municipal es un programa de planeación en el cual se establecen objetivos, metas y unidades administrativas responsables de su ejecución, bajo los principios de verificación del grado de cumplimiento de metas y objetivos, sustentado en la estructura del Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024, Plan Estatal de Desarrollo 2020-2024 y Plan Municipal de Desarrollo 2020-2021 del Municipio de Tijuana, Baja California, tiene como finalidad el fortalecimiento de la recaudación del ingreso a través de incentivos a los Ciudadanos del Municipio de Tijuana, además de consolidar una gestión pública con acciones de gobierno que combatan la corrupción mediante el buen manejo de las finanzas y rendición de cuentas claras y transparentes que permitan el adecuado manejo de los recursos y la mejora continua del desempeño del gobierno municipal, asimismo se busca promover acuerdos y estímulos fiscales para lograr la regularización de obligaciones fiscales por medio de notificaciones y requerimientos que incentiven a los Ciudadanos en el cumplimiento de sus obligaciones.

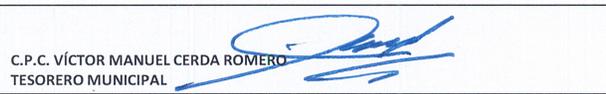
Para ello se trabajo en la identificación del problema principal detectando su origen, comportamiento y consecuencias que permitan contar con los elementos suficientes para erradicar la problemática que enfrenta el Ayuntamiento de Tijuana siendo estas finanzas inestables, procedimientos administrativos ineficientes y tardados, así como escasa disciplina fiscal y financiera. Asimismo se deberán superar los riesgos negativos o amenazas que obstaculicen el logro de los objetivos como el gasto excesivo de recursos, endeudamiento financiero, disminución de la Recaudación Municipal, incumplimiento a las normas, reglamentos, leyes y demás normatividad aplicable, lo anterior buscando el logro satisfactorio de las metas y objetivos programados para el ejercicio fiscal 2021 de la Tesorería Municipal.

POBLACIÓN O ÁREA DE ENFOQUE:

- 1) POTENCIAL: 1,847,148
- 2) OBJETIVO: 1,847,148
- 3) ATENDIDA: 1'104,349

FUENTE: <https://www.tijuana.gob.mx/pmd/>

  
LC. YULIANA VAZQUEZ MONTES  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

  
C.P.C. VÍCTOR MANUEL CERDA ROMERO  
TESORERO MUNICIPAL

H. XXIII AYUNTAMIENTO DE TIJUANA  
ÁRBOL DE PROBLEMAS  
EJERCICIO FISCAL 2021



DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERÍA MUNICIPAL  
NÚMERO DE PROGRAMA: 25  
NOMBRE DEL PROGRAMA : TESORERÍA MUNICIPAL

ESCASA DISCIPLINA FISCAL Y FINANCIERA PARA EL CONTROL EFICIENTE DEL INGRESO, DEL GASTO Y UNA RENDICIÓN DE CUENTAS DEL GOBIERNO MUNICIPAL

GASTO EXCESIVO DE RECURSOS

ENDEUDAMIENTO FINANCIERO

LOS PROGRAMAS DE POLÍTICA PÚBLICA DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA ENFRENTAN FINANZAS MUNICIPALES INESTABLES Y SUS PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS SON INEFICIENTES.

DISMINUCIÓN DE LA RECAUDACIÓN

GOBIERNO MUNICIPAL INEFICIENTE SIN RESULTADOS

AUSENCIA DE FISCALIZACIÓN

CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL QUE NO CUMPLE CON LOS CRITERIOS ESTABLECIDOS POR EL CONAC

AUSENCIA DE ESTRATEGIAS QUE INCREMENTEN LA RECAUDACIÓN

CARENCIA DE PROYECTO PARA LA RECAUDACIÓN DIGITAL

FALTA DE PROCESOS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS (PBR)

INCUMPLIMIENTO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO (SED)

FALTA DE REGISTRO DE PAGOS

INCORRECTO DESEMPEÑO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL POR FALTA DE APLICACIÓN DE ACCIONES DE CONTROL INTERNO

AUSENCIA DE REVISIÓN A RIBEROS ESPECÍFICOS DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C

INEXISTENCIA DE SEGUIMIENTO A SOLICITUDES DE REVISIONES ESPECIALES AL SECTOR PRIVADO

FALTA DE COORDINACIÓN DE LAS AUDITORÍAS QUE REALIZAN LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN AL MUNICIPIO DE TIJUANA

CARENCIA DE ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO A JUICIOS DE AMPARO, ADMINISTRATIVOS, LABORALES O PENALES EN DONDE SEA PARTE EL TESORERO MUNICIPAL O EL PERSONAL QUE DE EL DEPENDEN

INCUMPLIMIENTO DE ESTADOS FINANCIEROS

CONTABILIDAD NO ARMONIZADA EN SU TOTALIDAD

FALTA DE ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LOS RECURSOS FEDERALES ETIQUETADOS ASIGNADOS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.

AUSENCIA DE ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES NO ETIQUETADOS ASIGNADOS A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.

CARENCIA DE INFORMACIÓN DE LAS LABORES DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA EN TESORERÍA, ASÍ MISMO RESPUESTA A LAS SOLICITUDES DE INFORMACIÓN DE LOS CIUDADANOS

LC. YULIANA VAZQUEZ MONTES  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

C.P.C. VÍCTOR MANUEL CERDA ROMERO  
TESORERO MUNICIPAL

H. XXIII AYUNTAMIENTO DE TIJUANA  
**ÁRBOL DE OBJETIVOS**  
 EJERCICIO FISCAL 2021



DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERÍA MUNICIPAL  
 NÚMERO DE PROGRAMA: 25  
 NOMBRE DEL PROGRAMA : TESORERÍA MUNICIPAL

FORTALECIMIENTO DE LA RECAUDACIÓN DEL INGRESO Y EL EJERCICIO DEL GASTO PÚBLICO MEDIANTE LA PROMOCIÓN DE ACCIONES QUE INCENTIVEN A LOS CIUDADANOS DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA AL CUMPLIMIENTO DE SUS OBLIGACIONES FISCALES Y FINANCIERAS.

AUSTERIDAD MEDIANTE EL CORRECTO MANEJO DE LOS RECURSOS

FINANZAS SANAS MEDIANTE UNA CORRECTA PLANEACIÓN

GOBIERNO CON SOLVENCIA FINANCIERA Y UN PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS LOGRADO POR MEDIO DE ESTRATEGIAS RECAUDATORIAS

INCREMENTO DE LA RECAUDACIÓN EN INGRESO PROPIO REGISTRADO

GOBIERNO MUNICIPAL EFICIENTE Y DE RESULTADOS IMPLEMENTADOS

FISCALIZACIÓN EFECTIVA IMPLEMENTADA

CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL ARMONIZADA

IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS RECAUDATORIAS PARA INCREMENTAR INGRESOS DE IMPUESTOS PROPIOS Y RECUPERACION DE CREDITOS FISCALES

IMPLEMENTACION DE PROYECTO INTEGRAL "RECAUDACION DIGITAL"

PROCESOS DENTRO DE LA INSTITUCION MUNICIPAL ENCAMINADOS AL CUMPLIMIENTO DE LA IMPLEMENTACION DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS (PBR)

MECANISMOS QUE ENCAMINEN AL MUNICIPIO DE TIJUANA AL CUMPLIMIENTO DE LA IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE EVALUACION DEL DESEMPEÑO (SED)

REGISTRO DE PAGOS

ACCIONES DE CONTROL INTERNO RESPECTO A RECURSOS HUMANOS, MATERIALES Y LA OPTIMIZACION DE RECURSOS PRESUPUESTALES Y PROGRAMATICOS PARA EL CORRECTO DESEMPEÑO DE LA TESORERIA MUNICIPAL

REVISION A RUBROS ESPECIFICOS DEL AYUNTAMIENTO O DE TIJUANA, B.C

ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO A SOLICITUDES DE REVISIONES ESPECIALES AL SECTOR PRIVADO

ACCIONES ENCAMINADAS A LA COORDINACION DE LAS AUDITORIAS QUE REALIZAN LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL Y FISCALIZACION AL MUNICIPIO DE TIJUANA

ACTOS DE ATENCION Y SEGUIMIENTO A JUICIOS DE AMPARO, ADMINISTRATIVOS, LABORALES O PENALES EN DONDE SEA PARTE EL TESORERO MUNICIPAL O EL PERSONAL QUE DE EL DEPENDEN

ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

ACCIONES ENCAMINADAS AL CUMPLIMIENTO DE LOS LINEAMIENTOS QUE MARCA LA CONAC

ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LOS RECURSOS FEDERALES ETIQUETADOS, ASIGNADOS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACION A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.

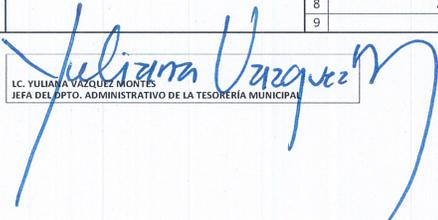
ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES NO ETIQUETADOS ASIGNADOS A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.

INFORMAR PUNTUALMENTE LAS LABORES DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA EN TESORERIA, ASI MISMO RESPONDER A LAS SOLICITUDES DE INFORMACION DE LOS CIUDADANOS

*Juliana Vazquez M*  
 L.C. YULIANA VAZQUEZ MONTES  
 JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

C.P.C. VÍCTOR MANUEL CERDA ROMERO  
 TESORERO MUNICIPAL  
*Víctor Manuel Cerda Romero*

| DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERÍA MUNICIPAL |   | H. XXIII AYUNTAMIENTO DE TIJUANA   |   |   |         |             |   |   |        |
|--|---|--|---|---|---------|--|---|---|--------|
| NÚMERO DE PROGRAMA: 25                     |   | MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS  |   |   |         |  |   |   |        |
| NOMBRE DEL PROGRAMA: TESORERÍA MUNICIPAL   |   | EJERCICIO FISCAL 2021  |   |   |         |  |   |   |        |
| PRESUPUESTO ASIGNADO AL PROGRAMA:          |   |  |   |   |         |  |   |   |        |
| EJE PND 2019-2024: 3 DESARROLLO            |   | EJE PED 2020-2024: 5 GOBIERNO AUSTERO Y HACIENDA ORDENADA  |   | EJE PMD 2020-2021: TRANSVERSAL 2 COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA.                  |         | No. DE LINEA DE ACCIÓN PMD: 2.1.4 IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS. |   |   |        |
| CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA: 3M             |   | PROGRAMA PRESUPUESTARIO: 3. ADMINISTRATIVO Y DE APOYO  |   | CARACTERÍSTICAS GENERALES: M. APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL. |         |  |   |   |        |
| CLASIFICACIÓN FUNCIONAL: 1.5.2             |   | FINALIDAD (fj): 1. GOBIERNO  |   | FUNCIÓN (fu): 5 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS   |         | SUB FUNCIÓN (sf): 1.5.2 ASUNTOS HACENDARIOS  |   |   |        |
| NIVEL                                      | RESUMEN NARRATIVO (OBJETIVOS)   | INDICADOR  |   |   |         | UNIDAD DE MEDIDA   | MEDIO DE VERIFICACIÓN   | SUPUESTO O HIPÓTESIS  |        |
|  |   | 1 NOMBRE DEL INDICADOR - 2 METODO DE CÁLCULO - 3 LÍNEA BASE - 4 METAS - 5 INTERPRETACIÓN- 6 FRECUENCIA DE MEDICIÓN - 7 TIPO- 8 SENTIDO - 9 DIMENSIÓN |   |   |         |  |   |   |        |
| FIN  | CONTRIBUIR AL FORTALECIMIENTO DE LA RECAUDACIÓN DEL INGRESO Y EL EJERCICIO DEL GASTO PÚBLICO A TRAVÉS DE LA PROMOCIÓN DE ACCIONES QUE INCENTIVEN A LOS CIUDADANOS DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA AL CUMPLIMIENTO DE SUS OBLIGACIONES FISCALES Y FINANCIERAS. | 1  | PORCENTAJE DE AUTONOMÍA FINANCIERA  |   |         | PORCENTAJE DE AUTONOMÍA FINANCIERA   | CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2021<br><a href="https://www.tijuana.gob.mx/dependencias/tesoreria/CuentaPublicaCierreAnual.aspx">https://www.tijuana.gob.mx/dependencias/tesoreria/CuentaPublicaCierreAnual.aspx</a> | LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA FINANCIERA PARA CUMPLIR LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL ACTUAL  |        |
|  |   | 2  | IAF=(INGRESO TOTAL/GASTO TOTAL)*100   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 3  | 90%   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | TRIMESTRE  |   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 4  | PRIMERO   | SEGUNDO   | TERCERO |  |   |   | CUARTO |
|  |   | 90%  |   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 5  | MIDE EL INGRESO Y EL GASTO TOTAL DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA DEL EJERCICIO FISCAL ACTUAL, INDICANDO EN QUE MEDIDA EL INGRESO PUEDE CUBRIR EL GASTO                                    |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 6  | ANUAL   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 7  | ESTRATÉGICO   |   |         |  |   |   |        |
| 8  | ASCENDENTE  |  |   |   |         |  |   |   |        |
| 9  | EFICACIA  |  |   |   |         |  |   |   |        |
| P1   | LA ADMINISTRACIÓN DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA CUENTA CON ESTRATEGIAS RECAUDATORIAS LOGRANDO UN GOBIERNO CON SOLVENCIA FINANCIERA Y UN PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS.   | 1  | CALIFICACIÓN DE CALIDAD CREDITICIA  |   |         | CALIFICACIÓN DE CALIDAD CREDITICIA   | INSTITUCIONES CREDITICIAS HR RATINGS, STANDARD AND POORS Y FITCH RATINGS  | LOS RECURSOS FINANCIEROS CUMPLEN CON LOS COMPROMISOS DE DEUDA PÚBLICA CONTRAÍDOS  |        |
|  |   | 2  | CC=CALIFICACIÓN OTORGADA POR AGENCIAS CALIFICADORAS DE RIESGOS  |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 3  | 100%  |   |         |  |   |   |        |
|  |   | TRIMESTRE  |   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 4  | PRIMERO   | SEGUNDO   | TERCERO |  |   |   | CUARTO |
|  |   | 50%  |   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 5  | MIDE LA SOLVENCIA ECONOMICA Y FINANCIERA DEL AYUNTAMIENTO   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 6  | SEMESTRAL   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 7  | ESTRATÉGICO   |   |         |  |   |   |        |
| 8  | ASCENDENTE  |  |   |   |         |  |   |   |        |
| 9  | EFICACIA  |  |   |   |         |  |   |   |        |
| P1C1                                       | INCREMENTO DE LA RECAUDACIÓN EN INGRESO PROPIO REGISTRADO   | 1  | PORCENTAJE DE CRECIMIENTO DEL INGRESO PROPIO RECAUDADO  |   |         | PORCENTAJE DE INCREMENTO DEL INGRESO   | REPORTE DE INGRESOS DEL PERIODO DEL EJERCICIO CORRIENTE Y ANTERIOR  | LOS INDICADORES MACROECONÓMICOS SE MANTIENEN DENTRO DE LOS PARÁMETROS DE SOLVENCIA ECONOMICA Y PERMITEN CONTRIBUIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES.   |        |
|  |   | 2  | PCR=[(INGRESO PROPIO TRIMESTRAL DEL EJERCICIO CORRIENTE-INGRESO PROPIO TRIMESTRAL DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR)/INGRESO PROPIO TRIMESTRAL DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR]*100   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 3  | 27%   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | TRIMESTRE  |   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 4  | PRIMERO   | SEGUNDO   | TERCERO |  |   |   | CUARTO |
|  |   | 10%  |   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 5  | MIDE EL INCREMENTO DE LA RECAUDACIÓN DE INGRESOS PROPIOS TRIMESTRAL RESPECTO AL TRIMESTRE DEL EJERCICIO ANTERIOR  |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 6  | TRIMESTRAL  |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 7  | ESTRATÉGICO   |   |         |  |   |   |        |
| 8  | ASCENDENTE  |  |   |   |         |  |   |   |        |
| 9  | EFICACIA  |  |   |   |         |  |   |   |        |
| P1C1A1                                     | IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS RECAUDATORIAS PARA INCREMENTAR INGRESOS DE IMPUESTOS PROPIOS Y RECUPERACION DE CREDITOS FISCALES  | 1  | PORCENTAJE DE CRECIMIENTO INGRESO PROPIO RECAUDADO  |   |         | PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS  | REPORTE DE ESTRATEGIAS RECAUDATORIAS  | DISEÑO E IMPLEMENTACION EFECTIVA DE ESTRATEGIA RECAUDATORIA A TRAVES DE CAMPAÑA PUBLICITARIA, PROFESIONALIZACION DEL PAE Y MEJORA CUALITATIVA DE SERVICIOS PARA ASEGURAR LA ACCESIBILIDAD DE TRAMITES |        |
|  |   | 2  | PCR=[(INGRESO PROPIO TRIMESTRAL DEL EJERCICIO CORRIENTE - INGRESO PROPIO TRIMESTRAL DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR)/INGRESO PROPIO TRIMESTRAL DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR]*100 |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 3  | 100%  |   |         |  |   |   |        |
|  |   | TRIMESTRE  |   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 4  | PRIMERO   | SEGUNDO   | TERCERO |  |   |   | CUARTO |
|  |   | 25%  |   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 5  | MIDE EL INCREMENTO DE LA RECAUDACIÓN DE INGRESOS PROPIOS TRIMESTRAL RESPECTO AL TRIMESTRE DEL EJERCICIO ANTERIOR.   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 6  | TRIMESTRAL  |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 7  | GESTIÓN   |   |         |  |   |   |        |
| 8  | ASCENDENTE  |  |   |   |         |  |   |   |        |
| 9  | EFICIENCIA  |  |   |   |         |  |   |   |        |
| P1C1A2                                     | IMPLEMENTACION DE PROYECTO INTEGRAL "RECAUDACION DIGITAL"   | 1  | PORCENTAJE DE VARIACION DE PAGOS POR MEDIOS ELECTRONICOS Y/O EXTERNOS   |   |         | PORCENTAJE DE INCREMENTO A TRAVES DE MEDIOS ELECTRONICOS                                       | REPORTE DE PAGOS REALIZADOS EN MEDIOS ELECTRONICOS Y/O EXTERNOS DEL EJERCICIO CORRIENTE Y ANTERIOR  | QUE LA TENDENCIA EN EL ACCESO Y USO DE MEDIOS ELECTRONICOS POR PARTE DE LOS CONTRIBUYENTES SE MANTENGA EN AUMENTO   |        |
|  |   | 2  | PVPEE=(NÚMERO PAGOS ELECTRONICOS O EXTERNOS RECIBIDOS EN EL PERIODO EVALUADO)/NÚMERO PAGOS ELECTRONICOS O EXTERNOS RECIBIDOS EN EL PERIODO DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR)*100      |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 3  | 30%   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | TRIMESTRE  |   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 4  | PRIMERO   | SEGUNDO   | TERCERO |  |   |   | CUARTO |
|  |   | 20%  |   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 5  | MIDE EL INCREMENTO DE LA RECAUDACIÓN TRIMESTRAL RESPECTO AL TRIMESTRE DEL EJERCICIO ANTERIOR.   |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 6  | TRIMESTRAL  |   |         |  |   |   |        |
|  |   | 7  | GESTIÓN   |   |         |  |   |   |        |
| 8  | ASCENDENTE  |  |   |   |         |  |   |   |        |
| 9  | EFICACIA  |  |   |   |         |  |   |   |        |

  
 LIC. YULIANA VÁZQUEZ MONTES  
 JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

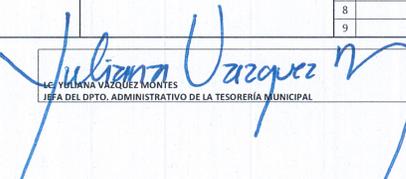
  
 C.P.C. VÍCTOR MANUEL CERDA ROMERO  
 TESORERO MUNICIPAL

| DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERÍA MUNICIPAL |   | H. XXIII AYUNTAMIENTO DE TIJUANA   |  |  |  | MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS   |  | EJERCICIO FISCAL 2021                                       |  |
|--|---|--|--|--|--|---|--|---|--|
| NÚMERO DE PROGRAMA: 25                     |   | EJE PED 2020-2024: 3 DESARROLLO  |  | EJE PMD 2020-2021: TRANSVERSAL 2 COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA                                    |  | No. DE LÍNEA DE ACCIÓN PMD: 2.1.4   |  | IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS |  |
| NOMBRE DEL PROGRAMA: TESORERÍA MUNICIPAL   |   | EJE PED 2020-2024: 5 GOBIERNO AUSTERO Y HACIENDA   |  | EJE PMD 2020-2021: TRANSVERSAL 2 COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA                                    |  | No. DE LÍNEA DE ACCIÓN PMD: 2.1.4   |  | IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS |  |
| PRESUPUESTO ASIGNADO AL PROGRAMA:          |   | EJE PED 2020-2024: 3 DESARROLLO  |  | EJE PMD 2020-2021: TRANSVERSAL 2 COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA                                    |  | No. DE LÍNEA DE ACCIÓN PMD: 2.1.4   |  | IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS |  |
| EJE PND 2019-2024: 3 DESARROLLO            |   | EJE PED 2020-2024: 5 GOBIERNO AUSTERO Y HACIENDA   |  | EJE PMD 2020-2021: TRANSVERSAL 2 COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA                                    |  | No. DE LÍNEA DE ACCIÓN PMD: 2.1.4   |  | IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS |  |
| ECONÓMICO                                  |   | ORDENADA   |  | CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA  |  | CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA   |  | CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA                   |  |
| CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA: 3M             |   | PROGRAMA PRESUPUESTARIO: 3. ADMINISTRATIVO Y DE APOYO  |  | CARACTERÍSTICAS GENERALES: M. APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL.                  |  |   |  |   |  |
| CLASIFICACIÓN FUNCIONAL: 1.5.2             |   | FINALIDAD (F): 1. GOBIERNO   |  | FUNCIÓN (Fu): 1.5 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS  |  | SUB FUNCIÓN (Sf): 1.5.2 ASUNTOS HACENDARIOS   |  |   |  |
| INDICADOR                                  |   | 1 NOMBRE DEL INDICADOR - 2 METODO DE CÁLCULO - 3 LÍNEA BASE- 4 METAS - 5 INTERPRETACIÓN - 6 FRECUENCIA DE MEDICIÓN - 7 TIPO- 8 SENTIDO - 9 DIMENSIÓN   |  | UNIDAD DE MEDIDA   |  | MEDIO DE VERIFICACIÓN   |  | SUPUESTO O HIPÓTESIS  |  |
| P1C2                                       | UN GOBIERNO MUNICIPAL EFICIENTE Y DE RESULTADOS IMPLEMENTADO  | <p>1 PORCENTAJE DE AVANCE DEL PBR-SED MUNICIPAL</p> <p>(RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE PLANEACIÓN + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE PROGRAMACIÓN + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE PRESUPUESTACIÓN + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE EJERCICIO Y CONTROL + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE SEGUIMIENTO + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE EVALUACIÓN + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE CONSOLIDACIÓN)<sup>100</sup></p> <p>2</p> <p>3 72.91%</p> <p>4 PRIMERO SEGUNDO TERCERO CUARTO</p> <p>80.66%</p> <p>5 MIDE EL GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL MUNICIPIO EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL PBR-SED</p> <p>6 TRIMESTRAL</p> <p>7 ESTRATEGICO</p> <p>8 ASCENDENTE</p> <p>9 EFICIENCIA</p>                           |  | <p>UNIDAD DE MEDIDA</p> <p>PORCENTAJE DE NIVEL DE AVANCE EN LA IMPLEMENTACIÓN DE PBR-SED MUNICIPAL</p>                     | <p>MEDIO DE VERIFICACIÓN</p> <p>RESULTADO DEL CUESTIONARIO REFERENTE AL AVANCE EN LA IMPLANTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DE DESEMPEÑO PUBLICADO POR LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO, TRANSPARENCIA PRESUPUESTARIA.GOB.MX</p> | <p>SUPUESTO O HIPÓTESIS</p> <p>• EL MUNICIPIO DE TIJUANA CUENTA CON LOS MECANISMOS NECESARIOS DENTRO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PERMITIENDO EL PROCESO DE IMPLANTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL.</p> <p>• LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO ENVÍA EL CUESTIONARIO DE DIAGNÓSTICO SOBRE EL AVANCE DE IMPLEMENTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL A LOS MUNICIPIOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2021.</p> |  |   |  |
| P1C2A1                                     | ESTABLECER PROCESOS DENTRO DE LA INSTITUCIÓN MUNICIPAL ENCAMINADOS AL CUMPLIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS (PBR)  | <p>1 PORCENTAJE DE AVANCE DEL PBR MUNICIPAL</p> <p>(RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE PLANEACIÓN DE PBR + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE PROGRAMACIÓN DE PBR + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE PRESUPUESTACIÓN DE PBR + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE EJERCICIO Y CONTROL DE PBR + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE SEGUIMIENTO DE PBR + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE RENDICIÓN DE CUENTAS DE PBR)<sup>100</sup></p> <p>2</p> <p>3 26.30%</p> <p>4 PRIMERO SEGUNDO TERCERO CUARTO</p> <p>29.19%</p> <p>5 MIDE EL GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL MUNICIPIO EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL PBR</p> <p>6 TRIMESTRAL</p> <p>7 GESTIÓN</p> <p>8 ASCENDENTE</p> <p>9 EFICACIA</p>  |  | <p>UNIDAD DE MEDIDA</p> <p>PORCENTAJE DE AVANCE EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADO MUNICIPAL</p>     | <p>MEDIO DE VERIFICACIÓN</p> <p>INFORME DE AVANCE DE MEJORA DE LOS ASPECTOS SUCEPTIBLES, EMITIDO POR EL DEPARTAMENTO DE CONTROL PRESUPUESTAL Y DEPARTAMENTO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN PROGRAMÁTICA</p>   | <p>SUPUESTO O HIPÓTESIS</p> <p>• EL MUNICIPIO DE TIJUANA CUENTA CON LOS MECANISMOS NECESARIOS DENTRO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PERMITIENDO EL PROCESO DE IMPLANTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL.</p> <p>• LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO ENVÍA EL CUESTIONARIO DE DIAGNÓSTICO SOBRE EL AVANCE DE IMPLEMENTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL A LOS MUNICIPIOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2021.</p> |  |   |  |
| P1C2A2                                     | COADYUVAR CON MECANISMOS QUE ENCAMINEN AL MUNICIPIO DE TIJUANA AL CUMPLIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO (SED)   | <p>1 PORCENTAJE DE AVANCE DEL SED MUNICIPAL</p> <p>(RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE PLANEACIÓN POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE PROGRAMACIÓN POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE PRESUPUESTACIÓN POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE EJERCICIO Y CONTROL POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE SEGUIMIENTO POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE EVALUACIÓN POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE RENDICIÓN DE CUENTAS POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE CONSOLIDACIÓN POR EL SED)<sup>100</sup></p> <p>2</p> <p>3 46.61%</p> <p>4 PRIMERO SEGUNDO TERCERO CUARTO</p> <p>50.87%</p> <p>5 MIDE EL GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL MUNICIPIO EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL SED</p> <p>6 TRIMESTRAL</p> <p>7 GESTIÓN</p> <p>8 ASCENDENTE</p> <p>9 EFICACIA</p> |  | <p>UNIDAD DE MEDIDA</p> <p>PORCENTAJE DE AVANCE EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO MUNICIPAL</p> | <p>MEDIO DE VERIFICACIÓN</p> <p>INFORME DE AVANCE DE MEJORA DE LOS ASPECTOS SUCEPTIBLES, EMITIDO POR EL DEPARTAMENTO DE EVALUACIÓN AL DESEMPEÑO</p>  | <p>SUPUESTO O HIPÓTESIS</p> <p>• EL MUNICIPIO DE TIJUANA CUENTA CON LOS MECANISMOS NECESARIOS DENTRO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PERMITIENDO EL PROCESO DE IMPLANTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL.</p> <p>• LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO ENVÍA EL CUESTIONARIO DE DIAGNÓSTICO SOBRE EL AVANCE DE IMPLEMENTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL A LOS MUNICIPIOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2020.</p> |  |   |  |
| P1C2A3                                     | REGISTRO DE PAGOS   | <p>1 PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE PAGOS RRP=(REPORTE REALIZADOS/REPORTE PROGRAMADOS)*100</p> <p>2</p> <p>3 100%</p> <p>4 PRIMERO SEGUNDO TERCERO CUARTO</p> <p>25% 25% 25% 25%</p> <p>5 MIDE EL PORCENTAJE DE TRÁMITES DE PAGOS LLEVADOS A CABO</p> <p>6 TRIMESTRAL</p> <p>7 GESTIÓN</p> <p>8 ASCENDENTE</p> <p>9 EFICIENCIA</p>  |  | <p>UNIDAD DE MEDIDA</p> <p>PORCENTAJE DE LOGRO DE PAGOS</p>  | <p>MEDIO DE VERIFICACIÓN</p> <p>REPORTE DE PAGOS REGISTRADOS</p>   | <p>SUPUESTO O HIPÓTESIS</p> <p>DISPOSICIÓN DE FLUJO DE EFECTIVO PARA PERMITIR REALIZAR LOS PAGOS CORRESPONDIENTES</p>   |  |   |  |
| P1C2A4                                     | APLICACIÓN DE ACCIONES DE CONTROL INTERNO RESPECTO A RECURSOS HUMANOS, MATERIALES Y LA OPTIMIZACIÓN DE RECURSOS PRESUPUESTALES Y PROGRAMÁTICOS PARA EL CORRECTO DESEMPEÑO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL | <p>1 PORCENTAJE DE LOGRO EN ACCIONES ENCAMINADAS AL CONTROL INTERNO</p> <p>(ACCIONES DE CONTROL INTERNO REALIZADAS/ACCIONES DE CONTROL INTERNO PROGRAMADAS)*100</p> <p>2</p> <p>3 100%</p> <p>4 PRIMERO SEGUNDO TERCERO CUARTO</p> <p>25% 25% 25% 25%</p> <p>5 MIDE LAS ACCIONES REALIZADAS DE CONTROL INTERNO DE LOS RECURSOS HUMANOS, MATERIALES, PRESUPUESTALES Y PROGRAMÁTICOS DE LA TESORERÍA MUNICIPAL</p> <p>6 TRIMESTRAL</p> <p>7 GESTIÓN</p> <p>8 ASCENDENTE</p> <p>9 EFICACIA</p>  |  | <p>UNIDAD DE MEDIDA</p> <p>PORCENTAJE DE LOGRO DEL CONTROL INTERNO</p>   | <p>MEDIO DE VERIFICACIÓN</p> <p>INFORME DE ACTIVIDADES QUE GARANTIZA EL CONTROL INTERNO Y EL CORRECTO DESEMPEÑO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL</p>  | <p>SUPUESTO O HIPÓTESIS</p> <p>LA ADMINISTRACIÓN DE LA TESORERÍA MUNICIPAL OPTIMIZA LOS RECURSOS Y TODOS LOS DEPARTAMENTOS CUMPLEN CON UN CORRECTO DESEMPEÑO</p>  |  |   |  |

LC. TILDA VAQUERO MONTES  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

C.P.C. VICTOR MANUEL CERDA ROMERO  
TESORERO MUNICIPAL

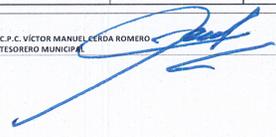
| DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERÍA MUNICIPAL |  | H. XXIII AYUNTAMIENTO DE TIJUANA   |   |   |         |             |   |  |        |
|--|--|--|---|---|---------|--|---|--|--------|
| NÚMERO DE PROGRAMA: 25                     |  | MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS  |   |   |         |  |   |  |        |
| NOMBRE DEL PROGRAMA: TESORERÍA MUNICIPAL   |  | EJERCICIO FISCAL 2021  |   |   |         |  |   |  |        |
| PRESUPUESTO ASIGNADO AL PROGRAMA:          |  |  |   |   |         |  |   |  |        |
| EJE PND 2019-2024: 3 DESARROLLO            |  | EJE PED 2020-2024: 5 HACIENDA ORDENADA   |   | GOBIERNO AUSTERO Y EJE PMD 2020-2021: TRANSVERSAL 2 COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA. |         | No. DE LINEA DE ACCIÓN PMD: 2.1.4 IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS. |   |  |        |
| CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA: 3M             |  | PROGRAMA PRESUPUESTARIO: 3. ADMINISTRATIVO Y DE APOYO  |   | CARACTERÍSTICAS GENERALES: M. APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL.   |         |  |   |  |        |
| CLASIFICACIÓN FUNCIONAL: 1.5.2             |  | FINALIDAD (f1): GOBIERNO   |   | FUNCIÓN (fu): 1.5 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS   |         | SUB FUNCIÓN (sf): 1.5.2 ASUNTOS HACENDARIOS  |   |  |        |
| NIVEL                                      | RESUMEN NARRATIVO (OBJETIVOS)  | INDICADOR  |   |   |         | UNIDAD DE MEDIDA   | MEDIO DE VERIFICACIÓN   | SUPUESTO O HIPÓTESIS   |        |
|  |  | 1 NOMBRE DEL INDICADOR - 2 METODO DE CÁLCULO - 3 LINEA BASE- 4 META INICIAL - 5 INTERPRETACIÓN- 6 FRECUENCIA DE MEDICIÓN - 7 TIPO- 8 SENTIDO - 9 DIMENSIÓN |   |   |         |  |   |  |        |
| P1C3                                       | FISCALIZACIÓN EFECTIVA IMPLEMENTADA  | 1  | PORCENTAJE DE LOGRO DE ENTES FISCALIZADOS   |   |         | PORCENTAJE DE ENTES FISCALIZADOS   | OFICIOS Y/O INFORMES DE AUDITORIA   | VIGILANCIA, VERIFICACIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LOS LINEAMIENTOS QUE EMITE LA TESORERÍA, ASÍ COMO DE LAS DISPOSICIONES LEGALES QUE CORRESPONDAN. |        |
|  |  | 2  | EF=(ENTES FISCALIZADOS/ENTES FISCALIZADOS PROGRAMADOS)*100  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 3  | 100%  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 4  | TRIMESTRE   |   |         |  |   |  |        |
|  |  |  | PRIMERO   | SEGUNDO   | TERCERO |  |   |  | CUARTO |
|  |  |  | 25%   | 25%   | 25%     |  |   |  | 25%    |
|  |  | 5  | MIDE LA PROPORCIÓN DE ENTES FISCALIZADOS DEL AYUNTAMIENTO MEDIANTE AUDITORIAS DIRECTAS.   |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 6  | TRIMESTRAL  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 7  | GESTIÓN   |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 8  | ASCENDENTE  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 9  | EFICACIA  |   |         |  |   |  |        |
| P1C3A1                                     | REVISIÓN A RUBROS ESPECIFICOS DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C   | 1  | PORCENTAJE DE LOGRO DE INFORMES NOTIFICADOS A LAS DEPENDENCIAS.   |   |         | PORCENTAJE DE ENTES FISCALIZADOS   | OFICIOS Y/O INFORMES DE AUDITORIA   | VIGILANCIA, VERIFICACIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LOS LINEAMIENTOS QUE EMITE LA TESORERÍA, ASÍ COMO DE LAS DISPOSICIONES LEGALES QUE CORRESPONDAN  |        |
|  |  | 2  | IRD=(INFORMES NOTIFICADOS A LAS DEPENDENCIAS/INFORMES PROGRAMADOS) *100   |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 3  | 100%  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 4  | TRIMESTRE   |   |         |  |   |  |        |
|  |  |  | PRIMERO   | SEGUNDO   | TERCERO |  |   |  | CUARTO |
|  |  |  | 25%   | 25%   | 25%     |  |   |  | 25%    |
|  |  | 5  | MIDE LA CANTIDAD DE INFORMES NOTIFICADOS A LAS DEPENDENCIAS MEDIANTE AUDITORIAS REALIZADAS.   |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 6  | TRIMESTRAL  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 7  | GESTIÓN   |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 8  | ASCENDENTE  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 9  | EFICACIA  |   |         |  |   |  |        |
| P1C3A2                                     | ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO A SOLICITUDES DE REVISIONES ESPECIALES AL SECTOR PRIVADO  | 1  | PORCENTAJE DE LOGRO EN ACTOS DE CUMPLIMIENTO EN MATERIA DE NORMATIVIDAD   |   |         | PORCENTAJE DE LOGRO EN ACTOS DE CUMPLIMIENTO   | OFICIOS Y/O INFORMES DE ACTOS DE CUMPLIMIENTO   | DESEMPEÑO CORRECTO EN MATERIA DE REVISIÓN Y/O FISCALIZACIÓN DE LA TESORERÍA MUNICIPAL.   |        |
|  |  | 2  | AC=(ACTOS ATENDIDOS/ ACTOS SOLICITADOS) *100  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 3  | 100%  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 4  | TRIMESTRE   |   |         |  |   |  |        |
|  |  |  | PRIMERO   | SEGUNDO   | TERCERO |  |   |  | CUARTO |
|  |  |  | 25%   | 25%   | 25%     |  |   |  | 25%    |
|  |  | 5  | MIDE LA CANTIDAD DE ACTOS CUMPLIDOS MEDIANTE ACCIONES DE ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO EN MATERIA DE REVISIÓN Y/O FISCALIZACIÓN  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 6  | TRIMESTRAL  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 7  | GESTIÓN   |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 8  | ASCENDENTE  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 9  | EFICACIA  |   |         |  |   |  |        |
| P1C3A3                                     | ACCIONES ENCAMINADAS A LA COORDINACIÓN DE LAS AUDITORIAS QUE REALIZAN LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN AL MUNICIPIO DE TIJUANA.                     | 1  | PORCENTAJE DE LOGRO EN LA COORDINACION DE AUDITORIAS APLICADAS AL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA   |   |         | PORCENTAJE DE INFORMES NOTIFICADOS AL AYUNTAMIENTO   | ASF: PLIEGOS DE OBSERVACIONES, SOLICITUDES DE ACLARACIÓN, RECOMENDACIONES SFP; OBSERVACIONES SAT; AUDITORIAS ASEB; PLIEGOS DE OBSERVACIONES, SOLICITUDES DE ACLARACIÓN, RECOMENDACIONES, PROCEDIMIENTOS DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA SINDICATURA PROCURADORA: DICTAMENES | SALVEDADES A LAS OBSERVACIONES DE LA CUENTA PÚBLICA DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA  |        |
|  |  | 2  | COCF=(REPORTES REALIZADOS/REPORTES PROGRAMADOS) * 100   |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 3  | 100%  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 4  | TRIMESTRE   |   |         |  |   |  |        |
|  |  |  | PRIMERO   | SEGUNDO   | TERCERO |  |   |  | CUARTO |
|  |  |  | 25%   | 25%   | 25%     |  |   |  | 25%    |
|  |  | 5  | MIDE EL CUMPLIMIENTO EN TIEMPO Y FORMA DE LAS ACCIONES, RECOMENDACIONES Y OBSERVACIONES, COMO RESULTADO DE LAS AUDITORIAS REALIZADAS AL MUNICIPIO DE TIJUANA B.C. |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 6  | TRIMESTRAL  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 7  | GESTIÓN   |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 8  | DESCENDENTE   |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 9  | EFICACIA  |   |         |  |   |  |        |
| P1C3A4                                     | ACTOS DE ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO A JUICIOS DE AMPARO, ADMINISTRATIVOS, LABORALES O PENALES EN DONDE SEA PARTE EL TESORERO MUNICIPAL O EL PERSONAL QUE DE ÉL DEPENDEN. | 1  | CUMPLIMIENTO OPORTUNO EN MATERIA JURÍDICA   |   |         | PORCENTAJE DE LOGRO EN ACTOS DE CUMPLIMIENTO   | INFORME DE CUMPLIMIENTO EN MATERIA JURÍDICA POR PARTE DE LA JEFATURA JURÍDICA   | LA AUTORIDAD FISCAL PROVEA LA INFORMACIÓN REQUERIDA  |        |
|  |  | 2  | AC=(ACTOS ATENDIDOS/ ACTOS SOLICITADOS) *100  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 3  | 100%  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 4  | TRIMESTRE   |   |         |  |   |  |        |
|  |  |  | PRIMERO   | SEGUNDO   | TERCERO |  |   |  | CUARTO |
|  |  |  | 25%   | 25%   | 25%     |  |   |  | 25%    |
|  |  | 5  | MIDE LA CANTIDAD DE ACTOS CUMPLIDOS MEDIANTE ACCIONES DE ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO EN MATERIA JURÍDICA   |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 6  | TRIMESTRAL  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 7  | GESTIÓN   |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 8  | ASCENDENTE  |   |         |  |   |  |        |
|  |  | 9  | EFICIENCIA  |   |         |  |   |  |        |

  
 JULIANA VAZQUEZ MONTES  
 JEFA DEL DP.TO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

  
 C.P. C. VÍCTOR MANUEL CERDA ROMERO  
 TESORERO MUNICIPAL

| DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERÍA MUNICIPAL |  | H. XXIII AYUNTAMIENTO DE TIJUANA   |  |   |  | MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS   |   | EJERCICIO FISCAL 2021   |  |
|--|--|--|--|---|--|---|---|---|--|
| NÚMERO DE PROGRAMA: 25                     |  |  |  |   |  |   |   |    |  |
| NOMBRE DEL PROGRAMA: TESORERÍA MUNICIPAL   |  |  |  |   |  |   |   |   |  |
| PRESUPUESTO ASIGNADO AL PROGRAMA:          |  |  |  |   |  |   |   |   |  |
| EJE PND 2019-2024: 3 DESARROLLO            |  | EJE PED 2020-2024: 5 GOBIERNO AUSTRERO   |  | EJE PMD 2020-2021: TRANSVERSAL 2 COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA |  | No. DE LINEA DE ACCIÓN PMD: 2.1.4 IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS.            |   |   |  |
| ECONÓMICO                                  |  | HACIENDA ORDENADA  |  |   |  |   |   |   |  |
| CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA: 3M             |  | PROGRAMA PRESUPUESTARIO: 3.- ADMINISTRATIVO Y DE APOYO   |  |   |  | CARACTERÍSTICAS GENERALES: M. APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL. |   |   |  |
| CLASIFICACIÓN FUNCIONAL: 1.5.2             |  | FINALIDAD (1): 1. GOBIERNO   |  |   |  | FUNCIÓN (1): 1.5 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS  |   | SUB FUNCIÓN (1): 1.5.2 ASUNTOS HACENDARIOS  |  |
| NIVEL                                      | RESUMEN NARRATIVO (OBJETIVOS)  | INDICADOR  |  |   |  | UNIDAD DE MEDIDA  | MEDIO DE VERIFICACIÓN   | SUPUESTO O HIPÓTESIS  |  |
|  |  | 1 NOMBRE DEL INDICADOR - 2 METODO DE CÁLCULO - 3 LINEA BASE - 4 META INICIAL - 5 INTERPRETACIÓN - 6 FRECUENCIA DE MEDICIÓN - 7 TIPO - 8 SENTIDO - 9 DIMENSIÓN  |  |   |  |   |   |   |  |
| P1C4                                       | CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL ARMONIZADA  | 1 PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO AL CUESTIONARIO EMITIDO POR LA CONAC<br>$CCE = \frac{\text{CUMPLIMIENTO DEL CUESTIONARIO EMITIDO POR LA CONAC}}{\text{CUESTIONARIO EMITIDO POR LA CONAC}} \times 100$<br>2<br>3<br>4 TRIMESTRE<br>PRIMERO SEGUNDO TERCERO CUARTO<br>25% 25% 25% 25%<br>5 MIDE EL PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS POR LA LCGG Y EL CONAC<br>6 TRIMESTRAL<br>7 GESTIÓN<br>8 ASCENDENTE<br>9 EFICACIA  |  |   |  | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE INFORMACIÓN FINANCIERA  | EVALUACIÓN DE CUESTIONARIO DE AVANCE DE LA IMPLEMENTACIÓN DE LA ARMONIZACIÓN CONTABLE   | LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL SE ENCUENTRA ARMONIZADA DE ACUERDO A LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD Y CONAC   |  |
| P1C4A1                                     | ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS   | 1 PORCENTAJE DE LOGRO DE ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS<br>2 $REF = \frac{\text{ESTADOS FINANCIEROS REALIZADOS}}{\text{ESTADOS FINANCIEROS PROGRAMADOS}} \times 100$<br>3<br>4 TRIMESTRE<br>PRIMERO SEGUNDO TERCERO CUARTO<br>25% 25% 25% 25%<br>5 MIDE LA INFORMACIÓN FINANCIERA GENERADA<br>6 TRIMESTRAL<br>7 GESTIÓN<br>8 ASCENDENTE<br>9 EFICACIA  |  |   |  | PORCENTAJE DE INFORMES NOTIFICADOS  | INFORMES CON OBSERVACIONES NOTIFICADOS A LAS DEPENDENCIAS   | VICILANCIA, VERIFICACIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LOS LINEAMIENTOS QUE EMITE LA TESORERÍA, ASÍ COMO DE LAS DISPOSICIONES LEGALES QUE CORRESPONDAN |  |
| P1C4A2                                     | ACCIONES ENCAMINADAS AL CUMPLIMIENTO DE LOS LINEAMIENTOS QUE MARCA LA CONAC  | 1 PORCENTAJE DEL LOGRO A LOS LINEAMIENTOS QUE MARCA LA CONAC<br>2 $SED = \frac{\text{REPORTES REALIZADOS}}{\text{REPORTES PROGRAMADOS}} \times 100$<br>3<br>4 TRIMESTRE<br>PRIMERO SEGUNDO TERCERO CUARTO<br>25% 25% 25% 25%<br>5 MIDE EL GRADO DE CUMPLIMIENTO A LOS LINEAMIENTOS QUE MARCA LA CONAC<br>6 TRIMESTRAL<br>7 GESTIÓN<br>8 ASCENDENTE<br>9 EFICACIA   |  |   |  | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO A LAS NORMAS DE LA CONAC   | REPORTES REALIZADOS EN CUMPLIMIENTO CON LA CONAC  | SEGUIMIENTO A LOS LINEAMIENTOS DE LAS DISPOSICIONES DE LA ARMONIZACIÓN CONTABLE   |  |
| P1C4A3                                     | ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LOS RECURSOS FEDERALES ETIQUETADOS, ASIGNADOS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C. | 1 PORCENTAJE DE LOGRO EN LA MINISTRACIÓN DEL RECURSO FEDERAL ETIQUETADO<br>2 $MRF = \frac{\text{INFORMES REALIZADOS}}{\text{INFORMES PROGRAMADOS}} \times 100$<br>3<br>4 TRIMESTRE<br>PRIMERO SEGUNDO TERCERO CUARTO<br>25% 25% 25% 25%<br>5 MIDE LA CANTIDAD DE MINISTRACIONES INGRESADAS DEL TOTAL DE RECURSOS FEDERALES ETIQUETADOS<br>6 TRIMESTRAL<br>7 GESTIÓN<br>8 DESCENDENTE<br>9 EFICIENCIA                                       |  |   |  | PORCENTAJE DE LOGRO EN LA MINISTRACIÓN DEL RECURSO FEDERAL ETIQUETADO                                     | PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN, EJERCICIO 2021, PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE B.C. 2021, PERIÓDICO OFICIAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA | SE MINISTREN Y CONVENGAN EN SU TOTALIDAD LOS RECURSOS FEDERALES ETIQUETADOS, AUTORIZADOS EN EL PEF 2021.  |  |
| P1C4A4                                     | ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES NO ETIQUETADOS ASIGNADOS A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.                          | 1 PORCENTAJE DE LOGRO EN LA MINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES NO ETIQUETADOS<br>2 $MRFNE = \frac{\text{REPORTES REALIZADOS}}{\text{REPORTES PROGRAMADOS}} \times 100$<br>3<br>4 TRIMESTRE<br>PRIMERO SEGUNDO TERCERO CUARTO<br>25% 25% 25% 25%<br>5 MIDE LA CANTIDAD DE MINISTRACIONES INGRESADAS DEL TOTAL DE RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES NO ETIQUETADOS<br>6 TRIMESTRAL<br>7 GESTIÓN<br>8 ASCENDENTE<br>9 EFICIENCIA |  |   |  | PORCENTAJE DE LOGRO EN LA MINISTRACIÓN DE LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES AUTORIZADAS           | PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN, EJERCICIO 2021, PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE B.C. 2021, PERIÓDICO OFICIAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA | SE MINISTREN EN SU TOTALIDAD LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES AUTORIZADAS  |  |
| P1C4A5                                     | INFORMAR PUNTUALMENTE LAS LABORES DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA EN TESORERÍA, ASÍ MISMO RESPONDER A LAS SOLICITUDES DE INFORMACIÓN DE LOS CIUDADANOS.      | 1 PORCENTAJE DE LOGRO EN LA TRANSPARENCIA DE INFORMACIÓN DE TESORERÍA MUNICIPAL<br>2 $Ti = \frac{\text{REPORTES REALIZADOS}}{\text{REPORTES PROGRAMADOS}} \times 100$<br>3<br>4 TRIMESTRE<br>PRIMERO SEGUNDO TERCERO CUARTO<br>25% 25% 25% 25%<br>5 MIDE EL CUMPLIMIENTO DE INFORMAR PUNTUALMENTE EN TRANSPARENCIA LA INFORMACIÓN SOLICITADA<br>6 TRIMESTRAL<br>7 GESTIÓN<br>8 ASCENDENTE<br>9 EFICIENCIA                                  |  |   |  | PORCENTAJE DE LOGRO EN SOLICITUDES ATENDIDAS  | UNIDAD DE TRANSPARENCIA DEL MUNICIPIO DE TIJUANA  | TRANSPARENCIA CONFIABLE EN LAS FINANZAS ASÍ COMO LA INFORMACIÓN DE LA TESORERÍA MUNICIPAL.  |  |

  
 CECILIA VÁZQUEZ MONTEIL  
 JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

  
 C.P.C. VÍCTOR MANUEL CERDA ROMERO  
 TESORERO MUNICIPAL



H. XXIII AYUNTAMIENTO DE TIJUANA  
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL  
EJERCICIO FISCAL 2021

EJES

PND: 3 DESARROLLO ECONÓMICO  
PED: 5 GOBIERNO AUSTERO Y HACIENDA ORDENADA  
PMD: TRANSVERSAL 2 COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

|  |  |                                  |            |            |   |
|--|--|----------------------------------|------------|------------|---|
| DEPENDENCIA RESPONSABLE: TESORERÍA MUNICIPAL |  | DESAGREGACIÓN POR GÉNERO:        | MUJERES:   | HOMBRES:   | DESCRIPCIÓN DE LA POBLACIÓN OBJETIVO:<br>CIUDADANOS DEL MUNICIPIO DE TIJUANA B.C. DURANTE EJERCICIO FISCAL 2021 |
| NOMBRE DEL PROGRAMA: TESORERÍA MUNICIPAL     |  |                                  | 176        | 122        |   |
| No. PROGRAMA: 25                             |  |                                  | 0-14 AÑOS  | 15-44 AÑOS |   |
| RAMO: 03,16 y 19                             |  |                                  | 45-64 AÑOS | 65 Ó MAS   |   |
|  |  | DESAGREGACIÓN POR GRUPO DE EDAD: | 178        | 20         | PRESUPUESTO POR GRUPO DE GASTOS   |

| UNIDAD (ES) EJECUTORA (S) DEL GASTO   | NIVEL  | FIN, PROPOSITO, COMPONENTE Y ACTIVIDAD<br>(RESUMEN NARRATIVO)   | UNIDAD DE MEDIDA  | META 2021 CANTIDAD PROGRAMADA         | PRESUPUESTO POR COMPONENTE | 10000                | 20000                    | 30000               | 40000                                    | 50000                                   | 60000             | 70000                | 80000                          | 90000             | PRESUPUESTO TOTAL |
|---|--------|---|---|---------------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|--|---|-------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|   |        |   |   |                                       |                            | SERVICIOS PERSONALES | MATERIALES Y SUMINISTROS | SERVICIOS GENERALES | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS | BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | INVERSIÓN PÚBLICA | INVERSIÓN FINANCIERA | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | DEUDA PÚBLICA     |                   |
| 003   | FIN    | CONTRIBUIR AL FORTALECIMIENTO DE LA RECAUDACIÓN DEL INGRESO Y EL EJERCICIO DEL GASTO PÚBLICO A TRAVÉS DE LA PROMOCIÓN DE ACCIONES QUE INCENTIVEN A LOS CIUDADANOS DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA AL CUMPLIMIENTO DE SUS OBLIGACIONES FISCALES Y FINANCIERAS. | PORCENTAJE DE AUTONOMÍA FINANCIERA  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>90%    | \$ 918,286,836.52          | \$ 196,084,176.46    | \$ 7,425,800.00          | \$ 225,680,122.40   | \$ 274,027,253.30                        | \$ 10,406,000.00                        |                   |                      |                                | \$ 203,763,484.36 | \$ 918,286,836.52 |
| 003   | PI     | LA ADMINISTRACIÓN DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA CUENTA CON ESTRATEGIAS RECAUDATORIAS LOGRANDO UN GOBIERNO CON SOLIDIDAD FINANCIERA Y UN PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS.   | CALIFICACIÓN DE CALIDAD CREDITICIA  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>50%    | \$ 918,286,836.52          | \$ 196,084,176.46    | \$ 7,425,800.00          | \$ 225,680,122.40   | \$ 274,027,253.30                        | \$ 10,406,000.00                        |                   |                      |                                | \$ 203,763,484.36 | \$ 918,286,836.52 |
| 002   | P1C1   | INCREMENTO DE LA RECAUDACIÓN EN INGRESO PROPIO REGISTRADO   | PORCENTAJE DE INCREMENTO DEL INGRESO  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>10%    | \$ 256,152,604.88          | \$ 117,838,407.48    | \$ 3,080,500.00          | \$ 113,353,697.40   | \$ 12,000,000.00                         | \$ 9,880,000.00                         |                   |                      |                                |                   | \$ 256,152,604.88 |
| 002 004 005 005 008 037   | P1C1A1 | IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS RECAUDATORIAS PARA INCREMENTAR INGRESOS DE IMPUESTOS PROPIOS Y RECUPERACIÓN DE CREDITOS FISCALES  | PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS   | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 88,089,691.48           | \$ 3,080,500.00      | \$ 85,999,900.00         | 0.00                | \$ 380,000.00                            |   |                   |                      |                                |                   | \$ 177,550,091.48 |
| 003   | P1C1A2 | IMPLEMENTACIÓN DE PROYECTO INTEGRAL 'RECAUDACIÓN DIGITAL'   | PORCENTAJE DE INCREMENTO A TRAVÉS DE MEDIOS ELECTRONICOS  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>20%    | \$ 29,748,716.00           | 0.00                 | \$ 27,353,797.40         | \$ 12,000,000.00    | \$ 9,500,000.00                          |   |                   |                      |                                |                   | \$ 78,602,513.40  |
| 011   | PI2    | UN GOBIERNO MUNICIPAL EFICIENTE Y DE RESULTADOS IMPLEMENTADO  | PORCENTAJE DE NIVEL DE AVANCE EN LA IMPLEMENTACIÓN DE PBR SED MUNICIPAL                         | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>80.06% | \$ 418,181,223.58          | \$ 48,867,970.28     | \$ 4,157,000.00          | \$ 102,629,000.00   | \$ 262,027,253.30                        | \$ 500,000.00                           |                   |                      |                                |                   | \$ 418,181,223.58 |
| 011 012 013   | P1C2A1 | ESTABLECER PROCESOS DENTRO DE LA INSTITUCIÓN MUNICIPAL ENCAMINADOS AL CUMPLIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS (PBR)  | PORCENTAJE DE AVANCE EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADO MUNICIPAL         | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>29.19% | \$ 4,626,862.34            |                      | \$ 885,000.00            |                     |  |   |                   |                      |                                |                   | \$ 5,511,862.34   |
| 011 014   | P1C2A2 | COORDINAR CON MECANISMOS QUE ENCAMINEN AL MUNICIPIO DE TIJUANA AL CUMPLIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO (SED)   | PORCENTAJE DE AVANCE EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO MUNICIPAL     | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>50.87% | \$ 385,360.71              | \$ 215,000.00        |                          |                     |  |   |                   |                      |                                |                   | \$ 600,360.71     |
| 009   | P1C2A3 | REGISTRO DE PAGOS   | PORCENTAJE DE LOGRO DE PAGOS  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 13,207,094.70           | \$ 98,000.00         |                          |                     |  |   |                   |                      |                                |                   | \$ 13,305,094.70  |
| 001 030 034 035 036 039 121 131 001 111 031 081 039 042 061 071 101 091 011 | P1C3A1 | APLICACIÓN DE ACCIONES DE CONTROL INTERNO RESPECTO A RECURSOS HUMANOS, MATERIALES Y LA OPTIMIZACIÓN DE RECURSOS PRESUPUESTALES Y PROGRAMÁTICOS PARA EL CORRECTO DESEMPEÑO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL.  | PORCENTAJE DE LOGRO DEL CONTROL INTERNO   | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 30,648,652.53           | \$ 3,844,000.00      | \$ 101,744,000.00        | \$ 262,027,253.30   | \$ 500,000.00                            |   |                   |                      |                                |                   | \$ 398,763,905.83 |
| 027   | P1C3   | FISCALIZACIÓN EFECTIVA IMPLEMENTADA   | PORCENTAJE DE ENTES FISCALIZADOS  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 4,385,252.32            | \$ 4,277,952.32      | \$ 89,300.00             |                     | \$ 18,000.00                             |   |                   |                      |                                |                   | \$ 4,385,252.32   |
| 027 028   | P1C3A1 | REVISIÓN A RUBROS ESPECÍFICOS DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.   | PORCENTAJE DE ENTES FISCALIZADOS  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 1,117,281.19            | \$ 44,650.00         |                          |                     |  |   |                   |                      |                                |                   | \$ 1,161,931.19   |
| 027 028   | P1C3A2 | ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO A SOLICITUDES DE REVISIONES ESPECIALES AL SECTOR PRIVADO   | PORCENTAJE DE LOGRO EN ACTOS DE CUMPLIMIENTO  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 1,117,281.19            | \$ 44,650.00         |                          |                     |  |   |                   |                      |                                |                   | \$ 1,161,931.19   |
| 091   | P1C3A3 | ACCIONES ENCAMINADAS A LA COORDINACIÓN DE LAS AUDITORÍAS QUE REALIZAN LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN AL MUNICIPIO DE TIJUANA.  | PORCENTAJE DE INFORMES NOTIFICADOS AL AYUNTAMIENTO  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 875,029.94              |                      |                          |                     | \$ 18,000.00                             |   |                   |                      |                                |                   | \$ 893,029.94     |
| 030   | P1C3A4 | ACTOS DE ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO A JUICIOS DE AMPARO, ADMINISTRATIVOS, LABORALES O PENALES EN DONDE SEA PARTE EL TESORERO MUNICIPAL O EL PERSONAL QUE DE ÉL DEPENDEN.  | PORCENTAJE DE LOGRO EN ACTOS DE CUMPLIMIENTO  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 1,168,360.00            |                      |                          |                     |  |   |                   |                      |                                |                   | \$ 1,168,360.00   |
| 015   | P1C4   | CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL ARMONIZADA   | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE INFORMACIÓN FINANCIERA  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 239,567,755.74          | \$ 25,999,846.38     | \$ 99,000.00             | \$ 9,697,425.00     | \$ 8,000.00                              |   |                   |                      | \$ 203,763,484.36              |                   | \$ 239,567,755.74 |
| 015 016 018 030 033 034 025 030 002 003 004 005                             | P1C4A1 | ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS  | PORCENTAJE DE INFORMES NOTIFICADOS  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 4,450,541.20            | \$ 99,000.00         | \$ 9,200,000.00          |                     | \$ 8,000.00                              |   |                   |                      | \$ 203,763,484.36              |                   | \$ 217,521,025.56 |
| 015 019   | P1C4A2 | ACCIONES ENCAMINADAS AL CUMPLIMIENTO DE LOS LINEAMIENTOS QUE MARCA LA CONAC   | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO A LAS NORMAS DE LA CONAC   | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 13,454,565.14           |                      |                          |                     |  |   |                   |                      |                                |                   | \$ 13,454,565.14  |
| 001 032   | P1C4A3 | ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LOS RECURSOS FEDERALES ETIQUETADOS, ASIGNADOS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.  | PORCENTAJE DE LOGRO EN LA MINISTRACIÓN DEL RECURSO FEDERAL ETIQUETADO                           | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 1,155,997.98            |                      | \$ 418,000.00            |                     |  |   |                   |                      |                                |                   | \$ 1,573,997.98   |
| 001 032   | P1C4A4 | ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES NO ETIQUETADOS ASIGNADOS A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.   | PORCENTAJE DE LOGRO EN LA MINISTRACIÓN DE LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES AUTORIZADAS | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 6,338,707.85            |                      | \$ 79,425.00             |                     |  |   |                   |                      |                                |                   | \$ 6,418,132.85   |
| 001 033   | P1C4A5 | INFORMAR PUNTUALMENTE LAS LABORES DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA EN TESORERÍA, ASÍ MISMA RESPONDER A LAS SOLICITUDES DE INFORMACIÓN DE LOS CIUDADANOS.   | PORCENTAJE DE LOGRO EN SOLICITUDES ATENDIDAS  | 1 R.O. 2 D.O. 3 R.O. 4 T.O.<br>25%    | \$ 600,034.21              |                      |                          |                     |  |   |                   |                      |                                |                   | \$ 600,034.21     |

YULIANA VAZQUEZ MONTES  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

VÍCTOR MANUEL CERDA ROMERO  
TESORERO MUNICIPAL